

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลเมืองศรีสะเกษ อำเภอเมือง จังหวัดศรีสะเกษ

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเสี่ยงเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ

01 : สำนักปลัดเทศบาล

02 : สำนักคลัง

03 : สำนักช่าง

04 : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

05 : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

09 : หน่วยตรวจสอบภายใน

06 : สำนักการศึกษา

07 : กองสวัสดิการสังคม

08 : กองการเจ้าหน้าที่

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนอง ความเสี่ยง
01 : 001	การประชุมสภาเทศบาลเมือง ศรีสะเกษ	1.เพื่อให้การประชุมสภามีความ พร้อมด้านเอกสารการประชุมและ ได้รับการตรวจสอบอย่างถี่ถ้วน 2.เพื่อให้การประชุมสภาเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบปฏิบัติอย่างเคร่ง ครัด 3.เพื่อให้สมาชิกสภาเทศบาลและ ผู้ที่เกี่ยวข้องมีความพึงพอใจใน การประชุมสภา	งานกิจการสภา สำนักปลัดเทศบาล	1.สภาเทศบาลเมืองศรีสะเกษ หักท้วงเนื่องจากส่งเอกสารล่า ช้าและเอกสารมีความผิดพลาด 2.ระยะเวลาการจัดส่งเอกสาร ล่าช้าอาจมีผลกระทบต่อการ พิจารณาให้ความเห็นชอบ	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	2	3	6	1.ลดโอกาสความเสี่ยง โดย จัดทำปฏิทิน ประชุมทั้งปี, กำหนด ระยะเวลาส่งเอกสาร, ใช้เช็ค리스트ตรวจสอบความ ครบถ้วน 2.ลดผลกระทบของ ความเสี่ยง โดย จัดทำแผนสำรองผู้ ตรวจ, สำรองสำเนา เอกสาร / ไฟล์ดิจิทัล, ซ้อมขั้นตอนก่อนการ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนอง ความเสี่ยง
									ประชุม
01 : 002	โครงการช่วยเหลือประชาชนด้าน การเยียวยาฟื้นฟูหลังเกิดสาธารณภัย	เพื่อช่วยเหลือเยียวยาประชาชน หลังเกิดสาธารณภัยให้สามารถ ดำรงชีวิตได้อย่างเป็นปกติสุข	งานป้องกันฯ สำนักปลัดเทศบาล	ประชาชนที่ประสบสาธารณภัย ต้องการได้รับการเยียวยาความ เสียหายจากสาธารณภัยให้ เพียงพอกับมูลค่าของทรัพย์สิน ที่ได้รับความเสียหาย	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	4	2	8	ยอมรับความเสี่ยงและ ใช้มาตรการเฝ้าระวัง อย่างสม่ำเสมอ
01 : 003	การอนุญาตโฆษณาด้วยการปิด ทิ้ง หรือโปรยแผ่นประกาศหรือใบปลิว ในที่สาธารณะตามพระราชบัญญัติ รักษาความสะอาดและความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ.2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม	เพื่อให้การอนุญาตโฆษณาด้วยการ ปิด ทิ้ง หรือโปรยแผ่นประกาศหรือ ใบปลิว ในที่สาธารณะ ตามพระราช บัญญัติรักษาความสะอาดและความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ.2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติมเป็น ไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ	งานเทศกิจ สำนักปลัดเทศบาล	- การอนุญาตโฆษณาด้วยการ ปิด ทิ้ง หรือโปรยแผ่นประกาศ หรือใบปลิว ในที่สาธารณะตาม พระราชบัญญัติรักษาความ สะอาดและความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ไม่ เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติ - กรณีทุจริต เช่น เจ้าหน้าที่ รับเงิน โดยให้โอนเข้าบัญชี ตนเองไม่ออกใบเสร็จรับเงิน แต่อย่างใด	F (ความเสี่ยงด้าน การเงิน)	2	2	4	- ยอมรับความเสี่ยงได้ โดยไม่ดำเนินการจัด หาความเสี่ยง - ลดโอกาสของความ เสี่ยงการทุจริตด้าน การเงิน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนอง ความเสี่ยง
01 : 004	การรับ - ส่งเงินค่าบริการสถานี ขนส่งผู้โดยสารเทศบาลเมือง ศรีสะเกษ	1.เพื่อให้เกิดความถูกต้องโปร่งใส และป้องกันการทุจริตในการรับ-ส่ง เงิน 2.เพื่อบันทึกข้อมูลได้ถูกต้องตรงกัน	กิจการพาณิชย์ (สถานีขนส่ง)	เจ้าหน้าที่รับเงินค่าบริการ การใช้สถานีขนส่ง ส่งเงินค่า บริการไม่ตรงกับตัวฉีกค่าบริการ การใช้สถานีขนส่งผู้โดยสาร	F (ความเสี่ยงด้าน การเงิน)	1	3	3	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง
02 : 005	การตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงิน- งบประมาณ	เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ถูกต้องตามระเบียบฯ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ	ฝ่ายการเงินและบัญชี สำนักคลัง	1.เอกสารประกอบฎีกาไม่ครบ ถ้วน 2.เบิกจ่ายเงินผิดหมวดประเภท รายจ่าย	F (ความเสี่ยงด้าน การเงิน)	2	2	2	การลดโอกาสความ- เสี่ยง โดย การจัดทำ คำสั่งมอบหมายหน้าที่ ปฏิบัติงานตรวจสอบ ฎีกาเบิกจ่ายเงินอย่าง ชัดเจนการจัดทำ ทะเบียนคุมงบประมาณ
02 : 006	การจัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างได้พัสดุที่มี คุณภาพถูกต้องตามระเบียบฯ	ฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน สำนักคลัง	1.ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาค รัฐอิเล็กทรอนิกส์ e-GP มี ปัญหาการใช้งานบ่อยครั้ง ระบบทำงานขัดข้อง ทำให้เกิด ความล่าช้าในการทำงาน 2.ผู้เสนอราคายื่นเอกสารต่างๆ ไม่ครบถ้วน	T (ความเสี่ยง ด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ)	2	2	2	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง โดย การ จัดทำแผนการจัดซื้อ จัดจ้างเตรียมความ พร้อมเกี่ยวกับแบบรูป รายการ แบบแปลน จัดเตรียมรายละเอียด พัสดุให้ครบถ้วน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ศึกษาระเบียบกฎหมาย

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
									แนวทางปฏิบัติเป็น ประจำ
02 : 007	การขอรับงบประมาณเงินอุดหนุน (เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการ บำนาญครู)	เพื่อให้การขอรับงบประมาณถูกต้อง เพียงพอกับการเบิกจ่าย	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักคลัง	ได้รับงบประมาณไม่เพียงพอ	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน)	2	2	2	การลดโอกาสความเสี่ยง โดย จัดทำ ทะเบียนคุมการจ่าย เงินบำเหน็จบำนาญ ข้าราชการครู และ ตรวจสอบการขอรับ งบประมาณโดย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ/ หัวหน้าฝ่าย/ผู้อำนวยการ- สำนักคลัง
03 : 008	โครงการปรับปรุงผิวจราจรพร้อม ทางเท้าถนนรัตนวงษารหัสทางหลวง ท้องถิ่น ศก.ถ.3-026 ขนาดกว้าง 10.00 เมตร ยาว 843.00 เมตร พื้นผิวจราจรไม่น้อยกว่า 8,430.00 ตารางเมตร ตำบลหนองครก อำเภอก เมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ	เพื่อปรับปรุงผิวจราจรให้ได้ มาตรฐาน	ส่วนควบคุมการ ก่อสร้าง สำนักช่าง	การดำเนินโครงการไม่เป็นไป ตามแผนการดำเนินงาน ผู้รับ จ้างไม่เข้าดำเนินงานในทันที หลังจากลงนามในสัญญาจ้าง ส่งผลให้งานแล้วเสร็จล่าช้า ไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง กำหนด	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน)	3	3	9	ลดโอกาสความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนอง ความเสี่ยง
04 : 009	การจัดทำฎีกาเงินยืมและสงฆ์ เงินยืม	เพื่อให้เกิดการเบิกจ่ายที่ถูกต้องเป็น ไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566	งานการเงินและ บัญชี กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	- แนวนับหลักฐานหรือเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ครบถ้วน - การคำนวณเงินที่คลาด เคลื่อน - มีการส่งใช้เงินยืมไม่ทันใน ระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	3	3	9	ลดโอกาสความเสี่ยง
05 : 010	งานงบประมาณ	เพื่อแก้ไขปัญหาในการบริหาร จัดการตามอำนาจหน้าที่/ภารกิจ	ฝ่ายแผนงานและ งบประมาณ กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ	จำนวนการโอนเงินงบประมาณ หลายครั้ง	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	3	3	9	เฝ้าระวัง
06 : 011	การรับเด็กเล็กเข้าเรียนของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดของเทศบาล เมืองศรีสะเกษ	เพื่อแก้ไขปัญหาจำนวนเด็กเล็ก ที่เข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่มี แนวโน้มลดลง ซึ่งส่งผลกระทบต่อ ความน่าเชื่อถือในการจัดการเรียน การสอน	สำนักงานศึกษา	<u>การรับเด็กเล็ก</u> 1.จำนวนเด็กเล็กของบางแห่ง ลดลงอย่างต่อเนื่อง 2.พนักงาน/ครูในสังกัดของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอาจต้องลด จำนวนลงหากจำนวนเด็กไม่ เป็นไปตามอัตรา ครู : เด็กเล็ก (1:10)	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	3	2	6	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนอง ความเสี่ยง
06 : 012	การกำกับดูแลศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสังกัดเทศบาลเมืองศรีสะเกษ	เพื่อให้การบริหารศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ/กฎหมาย กำหนด	สำนักการศึกษา	การกำกับดูแลศูนย์พัฒนาเด็ก 1.การกำกับดูแลศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก 4 แห่งมีผู้อำนวยการ สถานศึกษาจำนวน 4 คน ทำให้ การกำกับดูแลจึงขึ้นอยู่กับ ความรู้ความสามารถและความ เอาใจใส่ของผู้อำนวยการสถาน ศึกษา แต่ละแห่ง ศพด. จึงไม่ พัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เท่าที่ควรจะเป็น	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	3	2	6	ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้
07 : 013	การปฏิบัติงานด้านการเงิน - การออกใบเสร็จ 1.ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบ กิจการหอพัก 2.ค่าจดทะเบียนแก้ไขข้อบังคับ- สมาคมฯ 3.ค่าคำขอจดทะเบียนแต่งตั้งกรรม- การสมาคมฯ	เพื่อให้การรับ - ส่งเงินเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566	กองสวัสดิการสังคม	ผู้ออกใบเสร็จไม่นำส่งเงินภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	F (ความเสี่ยงด้าน การเงิน)	1	1	2	ลดโอกาสของความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนอง ความเสี่ยง
08 : 014	การบริหารทรัพยากรบุคคล	เพื่อให้การบริหารทรัพยากรบุคคล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	กองการเจ้าหน้าที่	การขาดแคลนบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านช่าง	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	2	2	4	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้
08 : 015	การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานอย่างมี ประสิทธิภาพ	กองการเจ้าหน้าที่	บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน เนื่องจาก ระเบียบกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง	○ (ความเสี่ยง ด้านการดำเนิน งาน)	2	2	4	ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้
09 : 016	การให้ความเห็นชอบผู้ตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับการสอบทานการควบคุม ภายในของเทศบาลเมืองศรีสะเกษ	เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยรับตรวจ มีการกำหนดหรือออกแบบระบบ การควบคุมภายในที่เพียงพอและ เหมาะสม ตามหลักเกณฑ์กระทรวง การคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลัก เกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2563	หน่วยตรวจสอบ ภายใน	ผู้สอบทานเป็นบุคลากรใน หน่วยงานเดียวกันกับ Center การประเมินผลการควบคุมภายใน ของระดับองค์กรอาจทำให้ ขาดความเป็นอิสระและผลการ สอบทานไม่สะท้อนถึงประสิทธิภาพ ผลที่แท้จริงของระบบการ ควบคุมภายในของเทศบาล เมืองศรีสะเกษ	S (ความเสี่ยงด้าน กลยุทธ์) ○ (ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน) L (ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ)	2	3	6	ลดความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
--------------------	---	--------------	--------------	------------	----------------------	----------------	------------------	------------------------------	------------------------------

ลงชื่อ



(นายฉัฐมงคล อังคสกุลเกียรติ)

นายกเทศมนตรีเมืองศรีสะเกษ

วันที่ 24 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2568