

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลเมืองศรีสะเกษ อำเภอเมือง จังหวัดศรีสะเกษ
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเสี่ยงเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ

01 : สำนักปลัดเทศบาล

05 : กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

09 : หน่วยตรวจสอบภายใน

02 : สำนักคลัง

06 : สำนักการศึกษา

03 : สำนักช่าง

07 : กองสวัสดิการสังคม

04 : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

08 : กองการเจ้าหน้าที่

รหัสความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / การปฏิบัติงานที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปิดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
01 : 001	การประชุมสภาเทศบาลเมืองศรีสะเกษ	1.สภาเทศบาลเมืองศรีสะเกษหักทวงเงืงจากส่งเอกสารล่าช้าและเอกสารมีความผิดพลาด 2.ระยะเวลาการจัดส่งเอกสารล่าช้าอาจมีผลกระทบต่อการศึกษาพิจารณาให้ความเห็นชอบ	2	3	6	1.ประสานทุกส่วนราชการที่เกี่ยวข้องจัดส่งข้อมูลและตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดเอกสารในการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วนและติดตามเอกสารอย่างต่อเนื่อง เพื่อจัดส่งเอกสารการประชุมให้สมาชิกสภาและผู้เกี่ยวข้องให้ทันตามกำหนดเวลา	ตามข้อมูลผลติดตามที่บันทึกไว้ เอกสารการประชุมถูกต้องไม่มีข้อหักทวงจากสภา จัดส่งตามระเบียบปฏิบัติ และความพึงพอใจของสมาชิกสภาผู้มีส่วนเกี่ยวข้องไม่น้อยกว่าร้อยละ 85	1	3	3	ลดลง	ยังพบความล่าช้าจากการแก้ไขเพิ่มเติมของส่วนราชการเมื่อใกล้ระยะเวลากำหนดการประชุม/ไม่พบข้อมูลความเสี่ยงใหม่	✓		กำหนดวันรับ - ส่งเอกสาร และผู้รับผิดชอบแต่ละเรื่องใช้รายการตรวจสอบก่อนส่งติดตามฉบับแก้ไขก่อนกำหนดประชุม และทบทวนผลพร้อมหลักฐานเป็นรายครั้ง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
01 : 002	โครงการช่วยเหลือ ประชาชนด้านการ เยียวยาฟื้นฟูหลัง เกิดสาธารณภัย	ประชาชนที่ประสบ สาธารณภัยต้องการ ได้รับการเยียวยา ความเสียหายจาก สาธารณภัยให้เพียง พอกับมูลค่าของ ทรัพย์สินที่ได้รับ ความเสียหาย	4	2	8	แต่งตั้งคณะทำงานใน การสำรวจข้อมูลความ เสียหายจากสาธารณ- ภัย และชี้แจงทำความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมายระเบียบการ ให้ความช่วยเหลือ เยียวยาประชาชนหลัง เกิดสาธารณภัยให้ ชัดเจน	ผู้ประสบเหตุ สาธารณภัยได้ รับความช่วยเหลือ เยียวยาใน เบื้องต้น อย่าง รวดเร็ว โดยได้ รับถุงยังชีพครบ ทุกราย และได้ รับความช่วยเหลือ ค่าซ่อม แซมที่อยู่อาศัย/ คอกสัตว์ ตาม ระเบียบ	3	2	6	ลดลง	-	✓		คณะทำงานฯ มีบทบาท ร่วมประเมินความเสียหายจากสาธารณภัย เบื้องต้นและชี้แจงทำความเข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมายระเบียบ การให้ความ ช่วยเหลือเยียวยา ประชาชนหลังเกิด สาธารณภัยให้ประชาชน ทราบอย่างชัดเจน
01 : 003	การอนุญาตโฆษณา ด้วยการปิด ทั้งหรือ โปสเตอร์ประกาศ หรือใบปลิวในที่ สาธารณะ ตาม พระราชบัญญัติรักษา ความสะอาดและ ความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้าน เมือง พ.ศ. 2535 และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม	- การอนุญาต โฆษณาด้วยการปิด ทั้ง หรือโปสเตอร์ ประกาศหรือใบปลิว ในที่สาธารณะตาม พระราชบัญญัติรักษา ความสะอาดและ ความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของบ้าน เมือง พ.ศ. 2535 และแก้ไขเพิ่มเติม ไม่	2	2	4	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ถือปฏิบัติตามกฎ- หมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - มีทะเบียนคุมการ ออกใบอนุญาตรวมไป ถึงหนังสืออนุญาต แบบ ร.ส. 2 ใบเสร็จ รับเงินและสติ๊กเกอร์ สำหรับติดป้าย โฆษณาฯ ที่ได้รับการ	ไม่มีข้อร้องเรียน กรณีทุจริต100%	1	1	1	ลดลง	-	✓		- ปฏิบัติตามวิธีการ จัดการความเสี่ยงเดิม อย่างเคร่งครัด - ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนหรือผู้ประกอบการ ยื่นออนไลน์ผ่าน ระบบ Local Service

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
		เป็นไปตามระเบียบ วิธีปฏิบัติ - กรณีทุจริต เช่น เจ้าหน้าที่รับเงิน โดย ให้โอนเข้าบัญชี ตนเองไม่ออกใบเสร็จ รับเงินแต่อย่างใด				อนุญาต - มีช่องทางแจ้งเบาะ แส ป้ายโฆษณาถูกล้ำ ที่สาธารณะตามช่อง ทางต่างๆ									
01 : 004	การรับ - ส่ง เงินค่า บริการสถานีขนส่ง ผู้โดยสารเทศบาล เมืองศรีสะเกษ	เจ้าหน้าที่รับเงินค่า บริการการใช้สถานี ขนส่ง ส่งเงินค่า บริการไม่ตรงกับ ตัวฉีก ค่าบริการ การใช้สถานีขนส่ง ผู้โดยสาร	1	3	3	เจ้าหน้าที่รับเงินค่า บริการการใช้สถานี ขนส่ง ส่งเงินค่า บริการไม่ตรงกับตัวฉีก ค่าบริการการใช้สถานี ขนส่งผู้โดยสาร	เจ้าหน้าที่การ เงินของสถานี ขนส่งผู้โดยสาร ตรวจสอบตัวฉีก ค่าบริการใช้ บริการสถานี ขนส่งผู้โดยสาร กับรายงานสรุป การรับเงินและ ใบนำส่งเงิน ประจำวัน	1	1	1	ลดลง	-	✓		มีการบูรณาการระหว่าง เจ้าหน้าที่รับเงินค่า บริการการใช้สถานี ขนส่งกับเจ้าหน้าที่ การเงินอย่างต่อเนื่อง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
02 : 005	การตรวจฎีกาเบิก- จ่ายเงินงบประมาณ	1.เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบถ้วน 2.เบิกจ่ายเงินผิด หมวดประเภทรายจ่าย	2	2	4	1.มีการตรวจสอบฎีกา เบิกจ่ายเงินตามลำดับ ชั้น เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ/ หัวหน้าฝ่าย/ ผู้อำนวยการสำนักคลัง เพื่อป้องกันความผิด พลาด	1.เอกสารประกอบ ฎีกาถูกต้องครบ ถ้วน 2.เบิกจ่ายเงินถูก ต้องตามหมวด ประเภทรายจ่าย	1	1	1	ลดลง	เอกสาร ประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงิน ยังไม่ครบ ถ้วน	✓		เจ้าหน้าที่การเงินจัดทำ รายงานให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเป็นประจำทุกเดือน
02 : 006	การจัดซื้อจัดจ้าง	1.ระบบการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐอิเล็กทรอนิกส์ e-GP มีปัญหา การใช้งานบ่อยครั้ง ระบบทำงานขัดข้อง ทำให้เกิดความล่าช้า ในการทำงาน 2.ผู้เสนอราคายื่น เอกสารต่างๆ ไม่ครบ ถ้วน	2	2	4	1.สำนัก/กอง วางแผน การจัดซื้อจัดจ้าง เตรียมความพร้อม เกี่ยวกับแบบรูปราย การ แบบแปลนจัด เตรียมรายละเอียด พัสดุ ให้ครบถ้วน 2.เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติ งานศึกษาระเบียบ กฎหมายแนวทาง ปฏิบัติอยู่เสมอ	การจัดซื้อจัดจ้าง ถูกต้องตาม ระเบียบ	1	1	1	ลดลง	-	✓		จัดอบรมเจ้าหน้าที่สำนัก /กอง ที่ปฏิบัติงานพัสดุ เพื่อทราบระเบียบกฎ- หมายต่างๆ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
02 : 007	การขอรับงบประมาณเงินอุดหนุน (เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการบำนาญครู)	ได้รับงบประมาณไม่เพียงพอ	2	2	4	1.มีการตรวจสอบการขอรับงบประมาณฯ ควบคู่กับทะเบียนคุมการเบิกจ่ายเงิน บำเหน็จบำนาญข้าราชการบำนาญครู	การขอรับเงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการครู ถูกต้องครบถ้วน	1	1	1	ลดลง	-	✓		จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายงบประมาณเงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการครู
03 : 008	โครงการปรับปรุงผิวจราจรพร้อมทางเท้าถนนรัตนวงษา รหัสทางหลวง ท้องถิ่น ศก.ถ. 3-026 ขนาดกว้าง 10.00 เมตร พื้นผิวจราจรไม่น้อยกว่า 8,430.00 ตารางเมตร ตาบลดามองครก อำเภอมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ	การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ผู้รับจ้างไม่เข้าดำเนินงานในทันทีหลังจากลงนามในสัญญาจ้างส่งผลให้งานแล้วเสร็จล่าช้าไม่เป็นไปตามสัญญาจ้างกำหนด	3	3	9	1.ประชุมเพื่อกำกับผู้ควบคุมงานให้ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปรายการที่กำหนดโดยให้เสนอรายงานการควบคุมงานก่อสร้างทุกสัปดาห์ 2.แจ้งเร่งรัดผู้รับจ้างดำเนินการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา	สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานได้ครบทุกขั้นตอน บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยคณะกรรมการตรวจสอบและผู้ควบคุมงานบริหารสัญญาเป็นไปตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด และเป็นไปตามแบบรูป	1	1	1	ลดลง	-	✓		-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
							รายการและ สัญญาจ้าง								
04 : 009	การจัดทำฎีกาเงินยืม และส่งใช้เงินยืม	- แบบหลักฐานหรือ เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบถ้วน - การคำนวณเงินที่ คลาดเคลื่อน - มีการส่งใช้เงินยืม ไม่ทันในระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญา	3	3	9	มีการตรวจสอบ เอกสารและหลักฐาน ก่อนจัดทำฎีกาให้ ละเอียดรอบคอบและ ครบถ้วนทุกครั้ง	เจ้าหน้าที่การ เงินกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม มี การตรวจสอบ ทะเบียนคุม งบประมาณและ ตรวจสอบ เอกสารประกอบ การจัดทำฎีกา ส่งใช้เงินยืม อย่างถี่ถ้วน และ เป็นไปตาม ระเบียบฯ	1	1	1	ลดลง	เอกสาร ประกอบการ จัดทำฎีกา เงินยืมยังไม่ ครบถ้วน เป็นส่วนน้อย	✓		จัดทำทะเบียนคุมงบ ประมาณ และตรวจสอบ ทะเบียนคุมงบประมาณ ทุกครั้งก่อนจัดทำฎีกา เงินยืม และหลังส่งใช้เงิน ยืม
05 : 010	งานงบประมาณ	จำนวนการโอนเงิน งบประมาณหลาย ครั้ง	3	3	9	การโอนเงินในแต่ละ ครั้งต้องมีจำนวนเงิน ที่เพียงพอในการโอน	1.ตรวจสอบยอด งบประมาณคง เหลือก่อนการ อนุมัติการโอน เงินงบประมาณ 2.จำนวนการ โอนและเปลี่ยน	1	1	1	ลดลง	งบประมาณ ไม่เพียงพอ ระหว่างการ โอนเงิน งบประมาณ	✓		แจ้งทุกหน่วยงานในองค์ กร ตรวจสอบยอด งบประมาณของตนเป็น ประจำ เพื่อให้การบริหาร งบประมาณมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
							แปลงคำชี้แจง เปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณที่ ล่วงมา (ปี 2568) ดังนี้ - ปี 2568 การโอนเงิน จำนวน 26 ครั้ง - ปี 2568 การเปลี่ยนแปลง คำชี้แจง จำนวน 15 ครั้ง - ปี 2569 การโอนเงิน จำนวน 25 ครั้ง - ปี 2569 เปลี่ยนแปลงคำ ชี้แจง จำนวน 15 ครั้ง สรุปการโอนเงิน งบประมาณ ลดลง จำนวน 1 ครั้ง และดำเนินการ เป็นไปตาม								

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อพท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
							รายงานการจัด ทำแผนบริหาร ความเสี่ยง (แบบ บส. 3)								
06 : 011	การรับเด็กเล็กเข้า เรียนของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในสังกัดของ เทศบาลเมือง ศรีสะเกษ	<u>การรับเด็กเล็ก</u> 1.จำนวนเด็กเล็กของ บางแห่งลดลงอย่าง ต่อเนื่อง 2.พนักงาน/ครู ใน สังกัดของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กอาจต้องลด จำนวนลงจาก จำนวนเด็กไม่เป็นไป ตามอัตราครู : เด็ก เล็ก (1:10)	3	2	6	1.จัดการเรียนการสอน ให้มีความแปลกใหม่ ดึงดูดความสนใจกับ เด็ก 2.จัดสภาพแวดล้อม ภายในและภายนอก ให้น่าสนใจและ ปลอดภัย 3.ประชาสัมพันธ์การ รับสมัครนักเรียน	1.จำนวนนักเรียน เพิ่มขึ้น 2.มีรูปแบบ กระบวนการจัด การเรียนการ สอนแปลกใหม่ และมีเป้าหมาย ที่ชัดเจน 3.มีการจัดสภาพ แวดล้อมภายใน และภายนอกน่า สนใจและปลอดภัย 4.มีการประชาสัมพันธ์การรับ สมัครนักเรียน	1	1	1	ลดลง	-	✓		-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
06 : 012	การกำกับดูแลศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัดเทศบาลเมือง ศรีสะเกษ	การกำกับดูแลศูนย์ พัฒนาเด็ก การกำกับดูแลศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก 4 แห่ง มีผู้อำนวยการสถาน ศึกษาจำนวน 4 คน ทำให้การกำกับดูแล จึงขึ้นอยู่กับความรู้ ความสามารถและ ความเอาใจใส่ของ ผู้อำนวยการสถาน ศึกษา แต่ละแห่ง ศพด. จึงไม่พัฒนาไป ในทิศทางเดียวกัน เท่าที่ควรจะเป็น	3	2	6	1.มีการจัดอบรมให้ ความรู้เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน 2.มีการสร้างข้อตกลง ร่วมกันในการบริหาร ศพด. ทั้ง 4 แห่ง ให้ เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน	1.ผอ.ศพด.มีความ รู้ความสามารถ ในการปฏิบัติงาน 2.ผอ.ศพด.มีการ บริหารงานเป็น ไปในทิศทาง เดียวกัน	1	1	1	ลดลง	-	✓		-
07 : 013	การปฏิบัติงานด้าน การเงิน	ผู้เบิกจ่ายไม่นำส่ง เงินภายในระยะเวลา ที่กำหนด	1	1	1	1.ให้ผู้รับผิดชอบใน การรับ - ส่งเงิน 2.กำหนดหลักเกณฑ์ การรับ - ส่งเงิน ให้ รัดกุมเหมาะสม และ เป็นลายลักษณ์อักษร 3.กำหนดให้มีการ ตรวจสอบยอดเงินกับ	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ งานได้ตาม กำหนดเวลา การทำงานมี ความถูกต้องเป็น ไปตามระเบียบที่ กำหนด	1	1	1	ลดลง	-	✓		กำกับเจ้าหน้าที่ให้มีความ ละเอียดรอบคอบในการ ปฏิบัติงาน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
						หลักฐานการรับเงิน ทุกครั้ง									
08 : 014	การบริหารทรัพยากร บุคคล	การขาดแคลน บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านช่าง	2	2	4	เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติ งานอย่างมีประสิทธิภาพ	กองการเจ้าหน้าที่ ได้ดำเนินการ จัดการความ เสี่ยงตามวิธีการ จัดการที่วางไว้ แต่ยังไม่เพียงพอ ทำให้ยังขาด แคลนผู้ปฏิบัติงาน ด้านช่าง	2	2	4	ไม่มีการ เปลี่ยน แปลง	ความเสี่ยง คงเหลือ		✓	1.การมอบหมายหน้าที่ให้ บุคลากรรับผิดชอบงาน เพิ่มเติม 2.การประชาสัมพันธ์รับ โอน (ย้าย) บุคลากร 3.การพัฒนาบุคลากร 4.การเสริมสร้างแรงจูงใจ ในการทำงาน
08 : 015	การพัฒนาศักยภาพ บุคลากร	บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานเนื่องจาก ระเบียบกฎหมายที่มี การเปลี่ยนแปลง	2	2	4	1.การฝึกอบรมพัฒนา เพิ่มทักษะในการ ปฏิบัติงาน 2.หมุนเวียนงานเพื่อใ บุคลากรได้เกิดการ เรียนรู้ในงานต่างๆ 3.จัดโครงการเพื่อ พัฒนาศักยภาพ บุคลากร	บุคลากรมีความ รู้ความเข้าใจ และมีทักษะใน การปฏิบัติงาน เพิ่มขึ้น	2	1	2	ลดลง	ความเสี่ยง คงเหลือ	✓		1.ส่งเสริมการฝึกอบรม พัฒนาเพิ่มทักษะในการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง 2.ส่งเสริมการหมุนเวียน ให้บุคลากรเพื่อเพิ่มพูน ประสบการณ์และการ เรียนรู้ 3.จัดโครงการเพื่อพัฒนา ศักยภาพบุคลากร 4.เผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมายให้

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ / กิจกรรม / การกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง หลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุป ความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยง/ วิธีการดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
09 : 016	การให้ความเห็นชอบ ผู้ตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับการสอบทาน การควบคุมภายใน เขตเทศบาลเมือง ศรีสะเกษ	ผู้สอบทานเป็น บุคลากรในหน่วย งานเดียวกันกับ Center การประเมิน ผลการควบคุมภายใน ของระดับองค์กรอาจ ทำให้ขาดความเป็น อิสระและผลการสอบ ทานไม่สะท้อนถึง ประสิทธิภาพที่แท้จริง ของระบบการควบคุม ภายในของเทศบาล เมืองศรีสะเกษ	2	3	6	1.กำหนดแนวทางเพื่อ หลีกเลี่ยง ลด ควบคุม ความเสี่ยงที่อาจกระทบ ต่อความน่าเชื่อถือ ของผลการสอบทาน เพื่อให้กระบวนการ สอบทานมีประสิทธิภาพ ช่วยให้ระบบ ควบคุมภายในของ เทศบาลเมืองศรีสะเกษ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง 2.กำหนดแบบฟอร์ม การสอบทานระบบ การควบคุมภายใน มาตรฐาน	1.ภารกิจในการ สอบทานเป็น ของหน่วยตรวจ ภายใน การกิจ ในการประเมิน ระบบการควบคุมภายใน เป็นภารกิจของ กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ (Center) 2.มีการกำหนด แบบฟอร์มการ สอบทานระบบ การควบคุมภายใน มาตรฐาน	1	1	1	ลดลง	-	✓		-

ลงชื่อ

(นางสาวศรีเสงี่ยม ญูรักษา)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองศรีสะเกษ

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2569