



บันทึกข้อความ

สวนราชการ ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อบจ.มุกดาหาร

ที่ มท ๕๑๐๐๗/-

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอรายงานสรุปผลการติดตามและทบทวนการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร (ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ)

เรื่องเดิม

ตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ได้ประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อสรุปผลการติดตามและทบทวนการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗ เวลา ๑๐.๐๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร นั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ได้มีมติในการประชุมดังนี้

๑. ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง แบบ บ.ส.๔ และรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง แบบ บ.ส.๕ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีดังนี้

ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการ	ความเสี่ยงคงเหลือหลังดำเนินการ	หมายเหตุ
๑. สำนักเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด - ๑O๑ การบริหารจัดการใช้รถยนต์ส่วนกลางในการปฏิบัติงาน - ๓L๑ ส่วนราชการหรือผู้จัดทำยุติติแนบเอกสารประกอบการพิจารณาไม่ครบถ้วน ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง - ๓L๑ ส่วนราชการผู้จัดทำยุติติส่งหนังสือเสนอยุติติช้า จึงทำให้มีระยะเวลาในการตรวจสอบน้อย	ปานกลาง ปานกลาง ปานกลาง	น้อยมาก น้อย น้อย	ตัดออก/ไม่นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๒. กองคลัง - ๓FL๓ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่าย - ๒F๒ การจัดเก็บรายได้ไม่บรรลุตามเป้าหมาย - ๓L๓ การจัดทำรายงานการเงินประจำปี	สูง ปานกลาง สูง	ปานกลาง ปานกลาง ปานกลาง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘

ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการ	ความเสี่ยงคงเหลือหลังดำเนินการ	หมายเหตุ
๓. กองสาธารณสุข - ๒๐๑ โครงการจ้างเหมากำจัดมูลฝอยติดเชื้อ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร	สูงมาก	น้อย	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
- ๒๐๒ โครงการเฝ้าระวังป้องกัน ควบคุม รักษาโรคอุบัติใหม่ และอุบัติซ้ำ	สูงมาก	ปานกลาง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๔. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ - ๑๐๔ การประสานโครงการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ปานกลาง	ปานกลาง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
- ๒๐๒ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร	ปานกลาง	ปานกลาง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๕. หน่วยตรวจสอบภายใน - ๓๐๔ งานให้ความเชื่อมั่น	สูง	สูง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๕. หน่วยตรวจสอบภายใน - ๔๐๓ งานให้คำปรึกษา	สูง	สูง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๖. กองพัสดุและทรัพย์สิน - ๒๐๒ โครงการปรับปรุงโรงเก็บพัสดुकองการบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร	ปานกลาง	ปานกลาง	ตัดออก/ไม่นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ เนื่องจากเป็นโครงการที่ดำเนินการเสร็จแล้ว

๒. ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ มีรายละเอียดดังนี้

- ๒.๑ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ควรดำเนินการให้เสร็จภายในไตรมาสแรก
- ๒.๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (ส่วนย่อยระดับกอง) ส่งฝ่ายเลขานุการ (กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภายในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

๒.๓ กำหนดแนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยใช้แบบฟอร์มของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น (แบบ บ.ส.๑-แบบ บ.ส.๕) ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

๒.๔ กำหนดประเภทความเสี่ยงไว้ ๖ ด้าน ได้แก่

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)
- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ (L)
- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (T)
- ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Re)

.ประเภทความเสี่ยงขึ้นอยู่กับกิจกรรมและขั้นตอนการดำเนินงาน

๒.๕ กำหนดให้ส่วนราชการส่ง แบบ บ.ส.๑/แบบ บ.ส.๒/แบบ บ.ส.๓ ให้ฝ่ายเลขาฯ (กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

๒.๖ กำหนดการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๒ รอบ คือ รอบ ๖ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน (เดือนเมษายนและเดือนกันยายน) ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ข้อระเบียบ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ข้อเสนอแนะ

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ได้จัดทำรายงานสรุปผลการติดตามและทบทวนการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และเห็นนำเรียนนายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ลงนามในรายงานฯ และแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ว่าที่ร้อยเอกกรรมการ

(วัทธิกร ทรงแยงวัฒนา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(นายพัชรพิบูล ธนาพรกนกรัตน์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

(ลงชื่อ) จำเอก.....กรรมการ

(สมชาย จวงกระโทก)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(นางศักดิ์ศรี ศรีนอก)

เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

(ลงชื่อ).....กรรมการ
(นางกุลิสรา โพธิ์เหลือง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....กรรมการ
(นายวัฒนา โคตถา)
ผู้อำนวยการกองช่าง

พันจ่าเอก.....กรรมการ
(วิโรจน์ ย่องเหล่ายุง)
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข

(ลงชื่อ).....กรรมการ
(นางวาสิ ฉางดำ)
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(ลงชื่อ).....กรรมการ
(นางสาวจรัสศรี ชาเสน)
ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน

(ลงชื่อ).....กรรมการ
(นายนัดนวุทธิ์ ระนา)
ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

จ่าเอก.....กรรมการ/เลขานุการ
(สมชาย จวงกระโทก)
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(ลงชื่อ).....กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ
(นางกรกช อยู่ยืนผล)
หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล

(ลงชื่อ).....กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ
(นางสาวประภาพร ปัทม)
เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ทราบ

ดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(นายภูมินทร์ สีนะหวัดนะ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

15 ต.ค. 2567

รายงานสรุปผลการติดตามและทบทวน
การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ประจำปีไตรมาสที่ ๑-๔ /๒๕๖๗
Risk Follow-up

องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

สารบัญ

หน้า

๑. บทสรุปผู้บริหาร	๑-๕
๒. รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บ.ส.๔)	๖-๑๖
๓. รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง	๑๗-๓๑
๔. ภาคผนวก	
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน จังหวัดมุกดาหาร	

**รายงานผลการติดตามและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
บทสรุปผู้บริหาร**

องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ได้มีการจัดวางระบบและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๖ แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖

ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ที่ได้พิจารณาครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรจากยุทธศาสตร์/กลยุทธ์/แผนงาน ระยะ ๕ ปี พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐ ประกอบไปด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ และพิจารณาเพิ่มเติมจากภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสำคัญ เช่น ผลการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่าง ๆ การควบคุมภายในที่สำคัญ รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ ข้อร้องเรียน สภาพปัญหาที่พบ นโยบายจากผู้บริหาร/คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง นำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ตามแบบ บ.ส.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง) แล้ว (จำนวน ๖ กอง จำนวนความเสี่ยง ๑๓ ความเสี่ยง) ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน จำนวน ๘ รายการ
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบ จำนวน ๔ รายการ
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน จำนวน ๑ รายการ

และได้นำความเสี่ยงดังกล่าวมาวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ซึ่งมีผลการวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ซึ่งมีผลการวิเคราะห์มีดังนี้

๑. ระดับสูงมาก สีแดง จำนวน ๒ ความเสี่ยง
๒. ระดับสูง สีส้ม จำนวน ๔ ความเสี่ยง
๓. ระดับปานกลาง สีเหลือง จำนวน ๗ ความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง

ผลการกระทบของค	๕				
	๔	๑๐๔		๔FL๔ ๔L๔	๕O๔ ๕O๔
	๓			๓F๓ ๓O๓	
	๒		๒O๒	๓O๒	๕O๒
	๑				๕L๑ ๕L๑
		๑	๒	๓	๔

โอกาสจะเกิดเหตุ

ทั้งนี้ ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ณ ไตรมาสที่ ๔ ของปีงบประมาณ (รอบ ๑๒ เดือน) พบว่า ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ควบคุมได้ จำนวน ๑๒ ความเสี่ยง และความคุมไม่ได้ จำนวน ๑ ความเสี่ยง ทั้งนี้ ได้ดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแบบ บ.ส.๔ และรายงานผลการดำเนินงานและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ บ.ส.๕ แล้ว ซึ่งผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยง ตามแบบ บ.ส.๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ปรากฏดังนี้

ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ	หมายเหตุ
๑. สำนักเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด			
- ๑๐๑ การบริหารจัดการใช้รถยนต์ส่วนกลางในการปฏิบัติงาน	ปานกลาง	น้อยมาก	ตัดออก/ไม่นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
- ๓L๑ ส่วนราชการหรือผู้จัดทำัญญัติแนบเอกสารประกอบการพิจารณาไม่ครบถ้วน ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	ปานกลาง	น้อย	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
- ๓L๑ ส่วนราชการผู้จัดทำัญญัติส่งหนังสือเสนอญัตติเข้า จึงทำให้มีระยะเวลาในการตรวจสอบน้อย	ปานกลาง	น้อย	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘

ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ	หมายเหตุ
๒. กองคลัง - ๓FL๓ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาการเบิกจ่าย - ๒F๒ การจัดเก็บรายได้ไม่บรรลุตามเป้าหมาย - ๓L๓ การจัดทำรายงานการเงินประจำปี	สูง ปานกลาง สูง	ปานกลาง ปานกลาง ปานกลาง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๓. กองสาธารณสุข - ๒O๑ โครงการจ้างเหมากำจัดมูลฝอยติดเชื้อ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร - ๒O๒ โครงการเฝ้าระวังป้องกัน ควบคุม รักษาโรคอุบัติใหม่ และอุบัติซ้ำ	สูงมาก สูงมาก	น้อย ปานกลาง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๔. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ - ๑O๔ การประสานโครงการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - ๒O๒ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร	ปานกลาง ปานกลาง	ปานกลาง ปานกลาง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๕. หน่วยตรวจสอบภายใน - ๓O๔ งานให้ความเชื่อมั่น	สูง	สูง	ให้คงไว้/นำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘

ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ	หมายเหตุ
๕. หน่วยตรวจสอบภายใน - ๔๐๓ งานให้คำปรึกษา	สูง	สูง	ให้คงไว้/นำไปเป็น ความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘
๖. กองพัสดุและทรัพย์สิน - ๒๐๒ โครงการปรับปรุงโรงเก็บพัสดุดงค์การบริหาร ส่วนจังหวัดมุกดาหาร	ปานกลาง	ปานกลาง	ตัดออก/ไม่นำไป เป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ เนื่องจาก เป็นโครงการที่ ดำเนินการเสร็จ แล้ว

จำนวนและระดับความรุนแรงของความเสี่ยงดังกล่าวที่นำมาวิเคราะห์หลังจากดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
แล้ว ซึ่งมีผลการวิเคราะห์มีดังนี้

๑. ระดับปานกลาง สีเหลือง ลดลงเหลือ ระดับน้อยมาก สีฟ้า จำนวน ๑ ความเสี่ยง
๒. ระดับปานกลาง สีเหลือง ลดลงเหลือ ระดับน้อย สีเขียว จำนวน ๒ ความเสี่ยง
๓. ระดับสูง สีส้ม ลดลงเหลือ ระดับปานกลาง สีเหลือง จำนวน ๒ ความเสี่ยง
๔. ระดับปานกลาง สีเหลือง คะแนนความเสี่ยงลดลง แต่อยู่ในระดับเดิม สามารถควบคุมได้ จำนวน ๓
ความเสี่ยง
๕. ระดับปานกลาง สีเหลือง อยู่ในระดับเดิม ควบคุมไม่ได้ จำนวน ๑ ความเสี่ยง
๖. ระดับสูงมาก สีแดง ลดลงเหลือ ระดับน้อย สีเขียว จำนวน ๑ ความเสี่ยง
๗. ระดับสูงมาก สีแดง ลดลงเหลือ ระดับปานกลาง สีเหลือง จำนวน ๑ ความเสี่ยง
๘. ระดับสูง สีส้ม คะแนนความเสี่ยงอยู่ในระดับเดิม สามารถควบคุมได้ จำนวน ๒ ความเสี่ยง

สรุปผลการติดตามและทบทวนการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ณ ไตรมาส ๔ (รอบ ๑๒ เดือน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ผลการประเมินความเสี่ยง

ผลการทบทวนความเสี่ยงรุนแรง	๕					
	๔	๑๐๔		๓๐๔		
	๓			๓L๓ ๓FL๓	๔๐๓	
	๒		๒๐๒ x(๓) ๒F๒			
	๑	๑๐๑	๒๐๑	๓L๑ x(๒)		
		๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุ

รายละเอียดปรากฏตามแบบ บ.ส.๔ และแบบ บ.ส.๕ ที่แนบมาพร้อมนี้

แบบ บ.ส.๔
รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

สำนักเลขานุการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๐๒	-การบริหารจัดการใช้ รถยนต์ส่วนกลางในการ ปฏิบัติงาน	-ดำเนินการประชุมเพื่อ ชี้แจงให้ความรู้ในเรื่องการ ขอใช้รถยนต์ส่วนกลางให้ เป็นไปตามระเบียบฯ -วางแผนในการบริหาร จัดการใช้รถยนต์ส่วนกลาง -ให้รายงานแบบการตรวจ รถเบื้องต้นก่อนการใช้งาน เพื่อป้องกันความเสียหาย -จัดทำบัญชีการเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง	ม.ค.-ก.ย. ๖๗	ฝ่ายกิจการ คณะ ผู้บริหาร	-จัดดำเนินการประชุม เพื่อแจ้งแนวทางการใช้ รถยนต์ให้กับบุคลากร และพนักงาน ขับ รถยนต์ เพื่อปฏิบัติตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การ -การรายงานการใช้ รถยนต์ส่วนกลางเพื่อ ตรวจสภาพ และ รายงานปัญหาของ รถยนต์	-แบบรายงานและ ชี้แจงในที่ประชุม	๑๐๐	-

สำนักเลขาธิการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๓	-การเสนอญัตติ เกี่ยวกับภารกิจของสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและสามารถเสนอญัตติให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๕ และกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องได้	ม.ค.-ก.ย. ๖๗	ฝ่ายการประชุม	-เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมมีความรู้ความเข้าใจในการเสนอญัตติต่อสภาฯ ได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย หรือ ข้อระเบียบที่เกี่ยวข้อง -มีการตรวจสอบญัตติอย่างละเอียด ครบถ้วน เพื่อให้ข้อมูลถูกต้อง หากพบข้อผิดพลาดให้ส่งคืนเจ้าของเรื่องเพื่อแก้ไขให้ถูกต้อง	-การเสนอญัตติและการจัดระเบียบวาระการประชุมเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๕	๘๐	-

สำนักเลขานุการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๔		-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและสามารถเสนอญัตติให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๕ และกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องได้	ม.ค.-ก.ย. ๖๗	ฝ่ายการประชุม	- ตรวจสอบ และประสานงานกับส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง -กำหนดระยะเวลาการส่งเอกสารให้ทุกส่วนราชการ	-การเสนอญัตติและการจัดระเบียบวาระการประชุมเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๕	๘๐	-

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ f ๑	การตรวจเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย	-เจ้าหน้าที่หน่วยงานผู้เบิกและผู้ตรวจฎีกาได้เข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ด้านการจัดทำเอกสารประกอบฎีกาตามกฎหมาย ระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจฎีกา	-ผู้จัดทำฎีกาดำเนินการแก้ไขและเพิ่มเติมเอกสารตามที่เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาให้คำแนะนำและชี้แนะแนวทางการจัดทำเอกสารประกอบฎีกาตามกฎหมาย ระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	-ฎีกาเบิกจ่ายเงินที่วางเบิกจ่าย ตั้งแต่เดือนกค.๖๗ เป็นต้นไป มีเอกสารประกอบครบถ้วน	๗๐%	-เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาและผู้ตรวจฎีกา เข้ารับการอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดความเข้าใจ ถูกต้อง เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
๗ ๑ f ๒	การจัดเก็บรายได้	ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจ ระเบียบ ขั้นตอนระยะเวลาการชำระภาษี และเพิ่มช่องทางการชำระภาษีและค่าธรรมเนียมทางอิเล็กทรอนิกส์	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	ฝ่ายเร่งรัดและจัดเก็บรายได้	-การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมถูกต้องและมีรายได้เพิ่มขึ้นแต่ยังไม่ครบทั้งหมด	-แผ่นพับ / ป้าย ประชาสัมพันธ์ / website/facebook	๘๐%	-ผู้ประกอบการบางรายไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่ประชาสัมพันธ์

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๑๑	การจัดทำรายงานการเงิน ประจำปี	ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการจัดทำบัญชีเข้ารับ การอบรมเพิ่มพูนความรู้ ด้านการบันทึกบัญชีและการ จัดทำรายงานการเงิน	ต.ค.๖๖- ก.ย.๖๗	ฝ่าย บริหารงาน คลัง	ผู้ปฏิบัติงานด้านบัญชี ได้รับความรู้ความ เข้าใจมากขึ้น สามารถ ลดความเสี่ยงในการ จัดทำรายงานทางการเงิน ตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชี ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	ง บ ท ด ล อ ง และ รายงานทางการเงิน ที่เกี่ยวข้อง	๘๐%	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจใน การวิเคราะห์งบทดลอง และรายงานทางการเงิน

กองสาธารณสุข องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๑๔๐๑	โครงการเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม รักษา โรคอุบัติใหม่ อุบัติซ้ำ	-ประชาสัมพันธ์ผ่านระบบเว็บไซต์ของ อบจ./สอน./รพ.สต.หอกระจายข่าวหมู่บ้านเพื่อให้ประชาชนรับรู้และเข้าใจ	๑๙-๒๐ ส.ค. ๖๗	ฝ่ายป้องกัน และควบคุม โรค	-จากการสุ่มสอบถาม ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับโรคอุบัติ ใหม่และโรคอุบัติซ้ำ (ถาม- ตอบ)	- รายงานผลการ ดำเนินงาน -แบบสอบถาม	๘๐ %	-ประชาชนบางส่วนขาดความ ตระหนักรู้ถึงอันตรายของโรค อุบัติใหม่และโรคอุบัติซ้ำ จึง เห็นควรมีการเพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ เช่น เสียงตาม สายของชุมชน ติดป้าย ประชาสัมพันธ์ การแจ้งทาง เว็บไซต์ของ อบจ./สอน./รพ. สต. เป็นต้น
		-จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรค อุบัติใหม่ อุตซ้ำ ให้กับผู้นำ ชุมชน อสม. และแกนนำสุขภาพ เพื่อถ่ายทอดสู่ชุมชน	๑๙-๒๐ ส.ค. ๖๗	ฝ่ายป้องกัน และควบคุม โรค	-ผู้นำชุมชน อสม. และ แกนนำสุขภาพ สามารถ นำความรู้เกี่ยวกับโรคอุบัติ ใหม่และโรคอุบัติซ้ำ มาใช้ ในการดำเนินงานเพื่อ ถ่ายทอดสู่ชุมชนเพื่อบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ บริหารจัดการความเสี่ยง	- รายงานผลการ ดำเนินงาน -แบบสอบถาม	๗๐ %	-ไม่พบปัญหาและอุปสรรค แต่ เห็นควรให้มีการจัดอบรมทุกปี เพื่อขยายกลุ่มเป้าหมายมี ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับโรค อุบัติใหม่และอุบัติซ้ำ

กองสาธารณสุข องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗๔๐๒	โครงการจ้างเหมากำจัดมูล ฝอยติดเชื้อองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดมุกดาหาร	ประชุมเจ้าหน้าที่ รพ.สต. ๗๘ แห่ง และกำหนด มาตรการขั้นตอนการปฏิบัติ ในการจัดเก็บและขนมูล ฝอยติดเชื้อ	๒๐ มิ.ย.๖๗	กอง สาธารณสุข	ไม่พบรายงาน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานใน รพ.สต. ได้รับอันตราย จากการจัดเก็บและขน มูลฝอยติดเชื้อ	รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑๐๐%	ไม่พบปัญหาอุปสรรค

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๑๑	การประสานโครงการ พัฒนาขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดมุกดาหาร	-ประสานนักวิเคราะห์ของแต่ละ อปท.ในเขตจังหวัดในเรื่องของการจัดทำเอกสารประกอบโครงการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -ประชุมคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับจังหวัด	เดือน มกราคม ๒๕๖๗	ฝ่าย ยุทธศาสตร์ และ แผนงาน	-เอกสารประกอบโครงการพัฒนาที่เป็นงานโครงสร้างพื้นฐานมีการประมาณการราคาที่ถูกต้องตามหลักวิชาการทางช่างของราคากลาง	ประมาณการราคา โครงการด้าน โครงสร้างพื้นฐาน	๑๐๐ %	-

กองทุนศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๒	การจัดทำแผนพัฒนาของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดมุกดาหาร	- ประสานผู้รับผิดชอบ โครงการพัฒนาให้จัดทำ เอกสารประกอบโครงการ พัฒนาให้ครบถ้วนสมบูรณ์ ถูกต้องตามระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ฝ่าย ยุทธศาสตร์ และ แผนงาน	-ชี้แจงเกี่ยวกับเอกสาร ประกอบโครงการ พัฒนาของ อปท.ใน การ ประ ชู ม ค ณ ะ ก ร ร ม ก า ร ประสานแผนพัฒนา ท้องถิ่นระดับจังหวัด	รายงานการประชุม	๑๐๐ %	-

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๐๑	-งานให้ความเชื่อมั่น	-แจ้งให้หน่วยรับตรวจจัดเตรียมเอกสารสำหรับการตรวจสอบให้เรียบร้อย ก่อนผู้ตรวจสอบเข้าดำเนินการ	มี.ค.๖๗	หน่วยตรวจสอบภายใน	- เข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการตามแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗	-รายงานผลการตรวจสอบภายในของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ช่วง ๑ ต.ค.๖๖-๓๐ มิ.ย.๖๗	๑๐๐	-มีภารกิจอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายเร่งด่วน ทำให้การดำเนินงานมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด
๗ ๑ ๐๓	-งานให้คำปรึกษา	-ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับข้อมูลพื้นฐานต่าง ๆ ของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้เกิดความถูกต้องชัดเจน ในการให้คำปรึกษา	มิ.ย.๖๗	หน่วยตรวจสอบภายใน	-ให้คำปรึกษาส่วนราชการหรือเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายหรืองานในหน้าที่หลัก โดยให้คำแนะนำหรือแนวทางในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	-ทะเบียนคู่มือให้คำปรึกษาโดยมีชื่อของผู้ขอคำปรึกษาและชื่อของต้นสังกัด โดยระบุหัวข้อเรื่องที่ปรึกษา และคำแนะนำหรือแนวทางแก้ไขในการปฏิบัติให้มีประสิทธิภาพ	๑๐๐	-หัวข้อเรื่องของปัญหาขอรับคำปรึกษาบางรายการไม่มีระบุไว้ชัดเจนในข้อระเบียบ อาจต้องใช้ดุลยพินิจและหนังสือหารือจากหน่วยงานอื่นประกอบการให้คำแนะนำรวมทั้งปรึกษากรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อหาแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน แต่ต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลด้วยเช่นกัน ทำให้งานที่ขอคำปรึกษามีผลกระทบในเรื่องของห้วงเวลาจึงดำเนินงานเสร็จล่าช้า

กองพัสดุและทรัพย์สิน องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและ แนวทางแก้ไขปัญหา
๗ ๑ ๐๑	โครงการปรับปรุงโรงเก็บ พัสดุองค์การบริหารส่วน จังหวัดมุกดาหาร	-ปรับแผนให้สอดคล้องกับ การดำเนินงาน -ดำเนินการให้เป็นไปตาม แผน และ ขั้นตอน ตาม ระเบียบ -กำหนดให้มีการรายงาน สรุปผลภาพรวมต่อผู้บริหาร	พ.ค.-ส.ค. ๖๗	กองพัสดุ และ ทรัพย์สิน	-สามารถดำเนินการ ปรับปรุงโรงเก็บพัสดุฯ ได้ตามแผนฯ	-รายงานสรุปผลการ ดำเนินงาน	๑๐๐%	-


(นายภูมินทร์ สีนะหวัดนะ)
รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติราชการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

แบบ บ.ส.๕

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

สำนักเลขาธิการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ ๐๒	การบริหาร จัดการใช้ รถยนต์ ส่วนบุคคล ในการ ปฏิบัติงาน	-บุคลากรหรือ พนักงานขับ รถยนต์ อาจ นำรถยนต์ อาจ ส่วนกลางไปใช้ ในภารกิจ ส่วนตัว -การเบิกจ่าย น้ำมัน เชื้อเพลิงไม่ ระบุเลขไมล์ ไป-กลับ ให้ ผู้ใช้รถยนต์ หรือผู้เบิกจ่าย น้ำมัน เชื้อเพลิง ตรวจสอบได้	๒	๒	๔	-การประชุม เพื่อชี้แจง แนวทางการ ปฏิบัติการใช้ รถยนต์ ส่วนบุคคล -กำกับดูแล ควบคุมการ ใช้รถยนต์ ส่วนบุคคล	-สามารถนำ แผนบริหาร ความเสี่ยง มาใช้ในการ ดำเนินงาน ได้ครบทุก ขั้นตอน บรรลุ วัตถุประสงค์ ของการ บริหารความ เสี่ยง	๑	๑	๑	ความเสี่ยง ลดลง จาก ๔ อยู่ใน ระดับ ๑	ไม่มี เนื่องจาก ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำที่ ยอมรับได้	/	-	-ไม่มีเนื่องจาก ไม่มีความเสี่ยง คงเหลือหรือ เกิดขึ้นใหม่ -ใช้แนวทาง ตามแผน บริหารความ เสี่ยงของปี ๒๕๖๗ ไปใช้ ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๘

สำนักเลขาธิการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ ๒๓	-การเสนอ ญัตติ เกี่ยวกับ ภารกิจ ของสภา องค์การ บริหาร ส่วน จังหวัด มุกดาหาร	-ส่วน ราชการ ผู้จัดทำญัตติ แนบเอกสาร ประกอบ การ พิจารณาไม่ ครบถ้วน หรือไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๕	๑	๕	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม เพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจและ สามารถเสนอญัตติ ให้เป็นไปตาม ระเบียบข้อบังคับ การประชุมสภา ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๕ และกฎหมายหรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ได้	-ดำเนินการ ได้ตามแผน บริหารความ เสี่ยง	๓	๑	๓	ความเสี่ยง จากระดับ ปานกลาง ลดลงเป็น ความเสี่ยง ระดับน้อย ซึ่งอยู่ใน ระดับที่ ยอมรับได้	-	/	-	-ใช้แนวทางตาม แผนบริหาร จัดการความ เสี่ยงของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ไปใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป

สำนักเลขาธิการ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ ๔		-ส่วน ราชการ ผู้จัดทำบัญชี ส่งหนังสือ เสนอญัตติ เข้า จึงทำให้ มีระยะเวลา ในการ ตรวจสอบ น้อย	๕	๑	๕	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจและ สามารถเสนอ ญัตติให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อบังคับการ ประชุมสภา ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ แก้ไขฯ	-ดำเนินการ ได้ตามแผน บริหารความ เสี่ยง	๓	๑	๓	-ความเสี่ยง จากระดับ ปานกลาง ลดลงเป็น ความเสี่ยง ระดับน้อย ซึ่งอยู่ใน ระดับที่ ยอมรับได้	-	/	-	-ใช้แนวทาง ตามแผน บริหารจัดการ ความเสี่ยงของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ไปใช้ ในงบประมาณ ปี ๒๕๖๘ ต่อไป

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ f1๑	การตรวจ เอกสาร ประกอบ ฎีกาการ เบิก จ่ายเงิน	หน่วยงานผู้ เบิกจัดทำ เอกสาร ประกอบ ฎีกาเบิกจ่าย ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ส่งผลให้การ เบิกจ่ายเงิน ล่าช้ากว่าที่ กำหนดใน ระเบียบฯ	๔	๔	๑๖	เจ้าหน้าที่ หน่วยงานผู้เบิก และผู้ตรวจฎีกา ได้เข้ารับการ อบรมเพิ่มพูน ความรู้ด้านการ จัดทำเอกสาร ประกอบฎีกา ตามกฎหมาย ระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	ผู้จัดทำฎีกา ดำเนินการ แก้ไขเอกสาร ตามที่เจ้าหน้าที่ ผู้ตรวจฎีกาให้ คำแนะนำและ ชี้แนะแนว ทางการจัดทำ เอกสาร ประกอบฎีกา ตามกฎหมาย ระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๓	๓	๙	ความเสี่ยง ลดลงจาก ระดับสูง คือ ๑๖ ลดลงอยู่ ในระดับ ปานกลาง คือ ๙	-	/	-	ใช้แนวทาง ตามแผน บริหารความ เสี่ยงของปี ๒๕๖๗ ไปใช้ ในปี ๒๕๖๘ ต่อไป

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ f1๑	การจัดเก็บ รายได้	การจัดเก็บ รายได้ไม่ บรรลุ เป้าหมาย	๓	๓	๙	ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจ ระเบียบ ขั้นตอน ระยะเวลาการ ชำระภาษี และ เพิ่มช่อง ทางการชำระ ภาษีและ ค่าธรรมเนียม ทาง อิเล็กทรอนิกส์	การจัดเก็บ ภาษีและ ค่าธรรมเนียม ถูกต้องและมี รายได้เพิ่มขึ้น แต่ยังไม่ครบ ทั้งหมด	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ยังอยู่ใน ระดับปาน กลาง แต่ ค่าคะแนน ลดลง จากระดับ ๙ เหลือ ระดับ ๔	-	/	-	ใช้แนวทาง ตามแผน บริหารความ เสี่ยงของปี ๒๕๖๗ ไปใช้ ในปี ๒๕๖๘ ต่อไป

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ ๑	การจัดทำ รายงาน การเงิน ประจำปี	จัดทำรายงาน การเงินใน ภาพรวมของ องค์การ บริหารส่วน จังหวัด มุกดาหารไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม มาตรฐานการ บัญชีภาครัฐ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ส่งผลให้หน่วย ตรวจสอบไม่ อาจรับรองงบ การเงินให้ได้	๔	๔	๑๖	เจ้าหน้าที่ หน่วยงานผู้ เบิกและ ผู้ตรวจฎีกาได้ เข้ารับการ อบรมเพิ่มพูน ความรู้ด้าน การจัดทำ เอกสาร ประกอบฎีกา ตามกฎหมาย ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	ผู้ปฏิบัติงาน ด้านบัญชีได้รับ ความรู้ความ เข้าใจมากขึ้น สามารถลด ความเสี่ยงใน การจัดทำ รายงาน ทางการเงิน ตามมาตรฐาน การบัญชี ภาครัฐและ นโยบายการ บัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๓	๓	๙	ความเสี่ยง จาก ระดับสูง คือ ๑๖ ลดลงอยู่ ในระดับ ปานกลาง คือ ๙	-	/	-	ใช้แนวทาง ตามแผน บริหารความ เสี่ยงของปี ๒๕๖๗ ไปใช้ ในปี ๒๕๖๘ ต่อไป

กองสาธารณสุข องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๑๔ ๐๑	โครงการ เฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม รักษาโรค อุบัติใหม่ และอุบัติ ซ้ำ	ประชาชน ขาดความ ตระหนักรู้ ถึง อันตราย ของโรค อุบัติใหม่ และโรค อุบัติซ้ำ	๕	๔	๒๐	ประชาสัมพันธ์ผ่านระบบเว็บไซต์ของ อบจ./สอน./รพ.สต.หอกระจายข่าวหมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนรับรู้และเข้าใจ	-จากการสุ่มสอบถามประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคอุบัติใหม่และโรคอุบัติซ้ำเพิ่มขึ้นสามารถตอบคำถามเจ้าหน้าที่ได้ถูกต้อง	๒	๒	๔	ความเสี่ยงจากระดับสูงมาก คือ ๒๐ ลดลงอยู่ในระดับปานกลาง คือ ๔	มีเนื่องจากความเสี่ยงโรคอุบัติใหม่และโรคอุบัติซ้ำสามารถเกิดขึ้นได้ตามฤดูกาลสถานการณ์ทิศทางตัวแปรพาหะนำโรค สามารถควบคุมได้	/		เห็นควรให้มีการจัดอบรมทุกปี เพื่อขยายกลุ่มเป้าหมายมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวโรคอุบัติใหม่ อุบัติซ้ำ

กองสาธารณสุข องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๔ ๐๑	โครงการ จ้างเหมา กำจัดมูล ฝอยติด เชื้อ องค์การ บริหาร ส่วน จังหวัด มุกดาหาร	-เจ้าหน้าที่ ได้รับ อันตราย ในการ จัดเก็บมูล ฝอยติด เชื้อ	๕	๔	๒๐	-ประชุม ชี้แจง เจ้าหน้าที่ รพ.สต. ๗๘ แห่ง และ กำหนด มาตรการ ขั้นตอนการ ปฏิบัติในการ จัดเก็บ และ ขนมูลฝอย ติดเชื้อ	-ไม่พบ รายงาน เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ใน รพ.สต. ได้รับ อันตรายจาก การจัดเก็บ และขนมูล ฝอยติดเชื้อ	๒	๑	๒	ความเสี่ยง จาก ระดับสูง มาก คือ ๒๐ ลดลง อยู่ในระดับ ต่ำ คือ ๒	ไม่มี เนื่องจากอยู่ ในระดับต่ำ ยอมรับได้	/		ใช้แนวทาง ตามแผน บริหารความ เสี่ยงของปี ๒๕๖๗ ไปใช้ ในปี ๒๕๖๘

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรมภารกิจอปท.ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๗ ๑ ๑	การประสานโครงการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดมุกดาหาร	เอกสารประกอบโครงการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดมุกดาหารไม่ครบถ้วนถูกต้องเท่าที่ควร	๑	๔	๔	-ชี้แจงเกี่ยวกับเอกสารประกอบโครงการพัฒนาของอปท.ในการประชุมคณะกรรมการประสานแผนพัฒนาท้องถิ่นระดับจังหวัด	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของอปท.ในเขตจังหวัดมุกดาหาร ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนในเรื่องของการจัดทำเอกสารประกอบโครงการประสานแผนฯ	๑	๔	๔	ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับเดิม	ความเสี่ยงยังคงมีอยู่เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก		/	-ใช้แนวทางตามแผนบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ไปใช้ในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ -แนะนำเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของอปท.ในเขตจังหวัดให้ดำเนินการตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในเรื่องของการประสานแผนฯ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ ๒	การจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่นของ องค์การ บริหารส่วน จังหวัด มุกดาหาร	เอกสาร ประกอบ โครงการ พัฒนา รายละเอียด โครงการ/ ประมาณ การราคาไม่ ครบถ้วน	๓	๒	๖	-ประสานกับ ผู้รับผิดชอบ โครงการ พัฒนาให้จัดทำ เอกสาร ประกอบ โครงการ พัฒนาให้ ครบถ้วน ถูกต้องตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	-เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ โครงการพัฒนา จัดทำเอกสาร ประกอบ โครงการพัฒนา ที่เป็นงาน โครงสร้าง พื้นฐานมีการ ประมาณการ ราคาที่ถูกต้อง ตามหลัก วิชาการทาง ช่างของราคา กลาง	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ลดลงอยู่ใน ระดับต่ำ	ไม่มีเนื่องจาก อยู่ในระดับต่ำ ที่ยอมรับได้	/		-ใช้แนวทางตาม แผนบริหารความ เสี่ยงของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ไปใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกา ส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ ๐๑	งานให้ ความ เชื่อมั่น	๐๑ หน่วย รับตรวจ ไม่ให้ความ ร่วมมือใน การ จัดเตรียม เอกสาร เนื่องจาก เอกสาร จัดทำไม่ เรียบร้อย	๔	๓	๑๒ (สูง)	-แจ้งให้ หน่วยรับ ตรวจ จัดเตรียม เอกสาร สำหรับการ ตรวจสอบให้ เรียบร้อย ก่อนผู้ ตรวจสอบ เข้า ดำเนินการ	-เข้าตรวจสอบ การปฏิบัติงาน ของส่วน ราชการตาม แผนการ ตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๓	๔	๑๒ (สูง)	-ความ เสี่ยงยังคง อยู่ใน ระดับเดิม	-หน่วยรับ ตรวจไม่ให้ ความร่วมมือ ในการ จัดเตรียม เอกสาร เนื่องจาก จัดทำไม่ เรียบร้อย	/	-	-ให้ดำเนินการ วิธีการ แผนงานของ การบริหาร ความเสี่ยงใน ปี ๒๕๖๘ ต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

รหัส ความ เสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม ภารกิจ อปท.ที่ สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อน การดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			วิธีการ จัดการความ เสี่ยง	ผลการ ดำเนินการ จากการ จัดการความ เสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง			การ เปลี่ยน แปลง ระดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			โอกาส	ผล กระทบ	คะแนน ระดับ ความ เสี่ยง			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๗ ๑ ๐๓	งานให้ ความ เชื่อมั่น	๐๓ ประเด็น ปัญหาที่ เกิดจาก การ ปฏิบัติงาน ยังไม่ได้รับ การแก้ไขที่ ตรงจุด	๕	๒	๑๐ (สูง)	-ศึกษาทำ ความเข้าใจ เกี่ยวกับ ข้อมูล พื้นฐานต่าง ๆ ของหน่วย รับตรวจ เพื่อให้เกิด ความถูกต้อง ชัดเจน ใน การให้ คำปรึกษา	-ให้ คำปรึกษา ส่วนราชการ หรือ เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่ ได้รับ มอบหมาย หรืองานใน หน้าที่หลัก	๔	๓	๑๒ (สูง)	-ความ เสี่ยงยังคง อยู่ใน ระดับเดิม	-ประเด็น ปัญหาที่เกิด จากการ ปฏิบัติงาน ยังไม่ได้รับ การแก้ไข และมัก ปฏิบัติงาน ไม่เป็นไป ตามข้อ ระเบียบที่ กำหนด	/	-	-ให้ดำเนินการ วิธีการ แผนงานของ การบริหาร ความเสี่ยงใน ปี ๒๕๖๘ ต่อไป



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

ที่ ๒๕๖๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร

เนื่องจากพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกาศเมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานรัฐ ถัดจากปี กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อกำหนดให้หน่วยงานของรัฐให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งประกอบด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานรัฐ เพื่อให้การจัดทำรายงานประเมินผล การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหารเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร ดังนี้

- | | |
|---|-----------------------------|
| ๑. นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร | |
| หรือรองนายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดที่ได้รับมอบหมาย | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร | คณะกรรมการ |
| ๓. เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดมุกดาหาร | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน | คณะกรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | คณะกรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๑. นางกรกช อ้อยยืนผล | |
| หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๒. นางสาวประภาพร ปัทม | |
| เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |