



ประกาศเทศบาลตำบลเขาสวนกวาง
เรื่อง ประกาศใช้รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองคลัง เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง
(แบบ บส.๑ - แบบ บส.๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

.....

โดยที่สมควรให้เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจที่สำคัญ และยุทธศาสตร์การพัฒนาที่เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง กำหนด จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และถือปฏิบัติตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้การปฏิบัติงาน การกำกับดูแล หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง จึงได้จัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ บส.๑- แบบ บส.๓) ขึ้นโดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามความเหมาะสม เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานของกองคลังเทศบาลตำบลเขาสวนกวางสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ประกาศ ณ วันที่ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายเผด็จศักดิ์ พงษ์สมบัติ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง อำเภอเขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบประเด็นยุทธศาสตร์ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเรียงเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ 01: สำนักปลัดเทศบาล 02: กองคลัง 03: กองช่าง 04: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์/ภารกิจที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
02-003	ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (กองคลัง)	โครงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้านการจัดตั้งจ้าง (กองคลัง)	-0-	-เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการจัดตั้งจ้างตามโครงการต่าง ๆ ของเทศบาล -เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใสในการบริหารการสามารถตรวจสอบได้ตามหลักธรรมาภิบาล	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการจัดตั้งจ้างไม่น้อยกว่า 3 ช่องทาง -ทางเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง เว็บไซต์ของหน่วยงาน และปีดประกาศหน้าสำนักงานเทศบาล ฯลฯ	เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการจัดตั้งจ้างตามแผนงานโครงการต่าง ๆ ที่อยู่ในแผนดำเนินงานของเทศบาลตำบลเขาสวนกวาง
02.004	ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (กองคลัง)	โครงการลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติราชการ	-0-	-เพื่อให้ประชาชนได้รับการบริการอย่างสะดวกรวดเร็วและถูกต้อง -เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีมาตรฐานการให้บริการสาธารณะที่ชัดเจนโปร่งใสสามารถวัดผลการดำเนินงานได้	-การบริการเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วทำงานเชิงรุกสูง ความเป็นเลิศในการให้บริการประชาชนตาม พรบ.การอำนวยความสะดวกสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	-การบริหารราชการ การดำเนินงานการปฏิบัติงานเกิดความคล่องตัวและรวดเร็ว และลดขั้นตอนในการให้บริการโดยใช้เวลาน้อยแต่ได้งานมากขึ้น

(ลงชื่อ).....นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

(นายเผด็จศักดิ์ พงษ์สมบัติ)

วันที่ 15 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลเขาหลวง อําเภอเขาหลวง จังหวัดขอนแก่น
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเรียงเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ 01 : สำนักปลัดเทศบาล 02 : กองคลัง 03 : กองช่าง 04 : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รหัสความเรียง	ยุทธศาสตร์ภารกิจที่รับผิดชอบ	โครงการกิจกรรมภารกิจสำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
02.001	ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (กองคลัง)	การควบคุมการเบิกจ่ายเงินตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	-0-	-เพื่อให้บุคลากรของกองคลังมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามระเบียบประกาศและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	-เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไปตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -ลดข้อบกพร่องของหน่วยงานตรวจสอบ	- สามารถเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ตามแผนการใช้จ่ายเงินและกฎหมายระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีประสิทธิภาพเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนในท้องถิ่น
02.002	ยุทธศาสตร์การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (กองคลัง)	การพัฒนาแผนและกระบวนการจัดทำพัสดุ	-0-	-เพื่อปรับปรุงการจัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นข้อมูลในการรายงานผู้บริหารใช้ในการวางแผนจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน และปรับปรุงประสิทธิภาพในการจัดทำพัสดุ -เพื่อเป็นข้อมูลให้กับประชาชนสามารถตรวจสอบได้	ประชาชนได้รับทราบข้อมูลในการบริหารงานของหน่วยงานด้วยความโปร่งใสมีประสิทธิภาพ	-เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเป็นไปตามขั้นตอนของกฎหมายระเบียบได้ถูกต้องครบถ้วน -หน่วยงานเจ้าของงบประมาณสามารถได้ประโยชน์ของพัสดุภายในกำหนดเวลาในการให้บริการประชาชน

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง อำเภอเขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองของความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเสี่ยงเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ 01: สำนักปลัดเทศบาล 02: กองคลัง 03: กองช่าง 04: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม ภารกิจอปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง S/O/F/C	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
02 : 003	-โครงการเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร ด้านการจัดซื้อจัด จ้าง	-เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบ ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้างตามโครงการ ต่าง ๆ ของเทศบาล -เพื่อความโปร่งใสในการ ปฏิบัติงาน	กองคลัง -งานพัสดุ และ ทรัพย์สิน	-กฎระเบียบหนังสือสั่งการเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา -ไม่มีความพยายามศึกษากฎระเบียบ,หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องเพื่อแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น	C O	3/ค 3/ค	2/ค 3/ค	6 9	-ให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือที่เกี่ยวข้อง -ให้เห็นความสำคัญ ของความโปร่งใสเป็น สำคัญตามเจตนารมณ์ ของ พรบ.จัดซื้อจัดจ้าง มาตรา 8
02 : 004	-โครงการลด ขั้นตอนและ ระยะเวลาการ ปฏิบัติราชการ	-เพื่อให้ประชาชนได้รับการ บริการอย่างสะดวกรวดเร็ว และถูกต้อง -เพื่อให้การปฏิบัติราชการมี มาตรฐานการให้บริการ สาธารณะที่ชัดเจนโปร่งใส สามารถวัดผลการดำเนินงาน	กองคลัง -งานจัดเก็บ รายได้	-ไม่ปฏิบัติงานตามขั้นตอนของกฎระเบียบ ทำงานไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา -ขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงานออก ใบเสร็จรับเงินผิดบ่อยและยกเลิกใบเสร็จ จำนวนมาก	O O	4/ค 3/ค	3/ค 3/ค	12 9	-กำชับให้ปฏิบัติงาน ตามกฎระเบียบ แผนการจัดเก็บ -กำชับให้ใช้ความ ละเอียดรอบคอบใน การปฏิบัติงานและ ไม่ให้เกิดพลาดขึ้นอีก

(ลงชื่อ).....นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

(นายเผด็จศักดิ์ พงษ์สมบัติ)

วันที่ 15 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง อำเภอเขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น

การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองต่อความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเสี่ยงเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ 01 : สำนักปลัดเทศบาล 02 : กองคลัง 03 : กองช่าง 04 : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความ เสี่ยง S/O/F/C	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความ เสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง
02 : 001	-การควบคุม การเบิกจ่ายเงิน ตามเทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	-เพื่อให้บุคลากรของ กองคลังมีความ เข้าใจในการปฏิบัติงาน ระเบียบประกาศและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง งานการเงิน และบัญชี	-ไม่จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินตามระเบียบฯ - เอกสารประกอบฎีกามีมากเกินความ จำเป็น -การตรวจฎีกาล่าช้ากว่ากำหนด 3 วันทำการ	C O O	5/1 4/ค 3/ค	4/ค 2/ง 2/ค	20 8 6	-ให้จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินไว้ กำหนดมาตรการประหยัดฯ -กำชับให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ
02 : 002	-การพัฒนาแผน และกระบวนการ จัดหาพัสดุ	-เพื่อปรับปรุงการจัดซื้อ จัดจ้าง ให้เป็นข้อมูลใน การรายงานผู้บริหาร ใช้ ในการวางแผนจัดซื้อจัด จ้างของหน่วยงาน และ ปรับปรุงประสิทธิภาพใน การจัดหาพัสดุ -เพื่อเป็นข้อมูลให้กับ ประชาชนสามารถ ตรวจสอบได้	กองคลัง งานพัสดุ และ ทรัพย์สิน	-กฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับ การสั่งซื้อสิ่งจ้างมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา -จัดทำแผนและประกาศแผนเมื่อจะ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างจึงไม่เป็นไปตาม กฎระเบียบฯ	C	3/ค	3/ค	9	-ให้แจ้งเตือนความสำคัญความ เสี่ยงหรือความเสี่ยงหายที่ อาจจะเกิดขึ้นจากการไม่เข้าถึง แนวทางปฏิบัติตามเจตนารมณ์ ของกฎระเบียบ หนังสือสั่งการ

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลเขาสวนกวาง อำเภอเขาสวนกวาง จังหวัดขอนแก่น

รายงานการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเสี่ยงเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ 01: สำนักปลัดเทศบาล 02: กองคลัง 03: กองช่าง 04: กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม ภารกิจสำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา	วิธีการติดตามและ รายงาน
02.003	-โครงการ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารด้าน การจัดซื้อจัด จ้าง	-กฎระเบียบหนังสือสั่งการ เปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา -ไม่มีความพยายามศึกษา กฎระเบียบ, หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องเพื่อแก้ไขปัญหา ที่เกิดขึ้น	-ให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือที่เกี่ยวข้อง -ให้เน้นความสำคัญ ความโปร่งใสเป็นสำคัญ ตามเจตนารมณ์ของ พรบ. จัดซื้อจัดจ้างมาตรา 8	กองคลัง -งาน พัสดุและ ทรัพย์สิน	-ให้ผู้หน้าที่ให้ความสำคัญของ ความโปร่งใสซึ่งเป็นหัวใจสำคัญ การจัดซื้อจัดจ้างในการเผยแพร่ ข่าวสารการจัดซื้อจัดจ้างในหลาย ช่องทางเพื่อให้ประชาชนได้รับ ข่าวสารอย่างทั่วถึง	-ประกาศแผนการ จัดหาพัสดุประจำปี ประจำปี พ.ศ. 2569 ในระบบ e-GP เว็บไซต์ หน่วยงาน ปิด ประกาศศูนย์ข้อมูล ข่าวสารเทศบาล	-เดือนตุลาคม 2568และระหว่าง ที่มีการปรับปรุง แผนพัฒนาฯ การ โอนงบประมาณ	-กำกับควบคุม ส่งการ ตรวจสอบประเมินผล การปฏิบัติงาน
02.004	-โครงการลด ขั้นตอนและ ระยะเวลาการ ปฏิบัติ ราชการ	-ไม่ปฏิบัติงานตามขั้นตอน ของกฎระเบียบทำงานไม่ เป็นไปตามกำหนดเวลา ขาดความรอบคอบในการ ออกใบเสร็จรับเงินผิดและ ยกเลิกใบเสร็จจำนวนมาก	-กำชับให้ปฏิบัติงานตาม กฎระเบียบแผนการ จัดเก็บกำกับให้มีความ ละเอียดรอบคอบในการ ปฏิบัติงานและไม่ให้ ผิดพลาดขึ้นอีก	กองคลัง -งาน จัดเก็บ รายได้	-เรียกประชุมทำความเข้าใจเพื่อลด โอกาสข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน กำหนดขั้นตอนการใช้บริการอย่าง ชัดเจนและถือปฏิบัติ การปฏิบัติงาน ให้มีความละเอียดรอบคอบเข้มแข็ง แจ่มใสเฝ้าระวังให้บริการ	-โครงการลด ขั้นตอนและ ระยะเวลาการ ปฏิบัติราชการ	-ระหว่างเดือน ตุลาคม 2568 - 30 กันยายน 2569	-กำกับดูแลการให้บริการ โดยใกล้ชิดและรายงาน ถึงปัญหาและอุปสรรคใน การให้บริการและขั้นตอน การปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ).....นายกเทศมนตรีตำบลเขาสวนกวาง

(นายเผด็จศักดิ์ พงษ์สมบัติ)

วันที่ 15 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลเขาหลวง อำเภอเขาหลวง จังหวัดขอนแก่น

รายงานการจัดทำแผนการบริหารความเสีย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รหัสความเสียเรียงตามโครงสร้างส่วนราชการ 01 : สำนักปลัดเทศบาล 02 : กองคลัง 03 : กองช่าง 04 : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รหัสความเสีย	โครงการ/กิจกรรม ภารกิจ อบท.ที่ สำคัญ	ความเสีย	วิธีตอบสนองของ ความเสีย	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสีย	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา	วิธีติดตามและการ รายงาน
02 : 001	-การควบคุม การเบิกจ่ายเงิน ตามระเบียบปฏิบัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	-ไม่จัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน ตามระเบียบฯ - เอกสารประกอบฎีกามีมาก เกินความจำเป็น -การตรวจฎีกาล้ำกว่า กำหนดจริงทำการ	-ให้จัดทำแผนการใช้ จ่ายเงินไว้ กำหนดมาตรการ ประหยัดๆ -กำกับให้ปฏิบัติตาม ระเบียบ	กองคลัง งาน การเงินและ บัญชี	-กำกับให้เจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้องศึกษาทำความเข้าใจในระเบียบและ หนังสือสั่งการเพื่อนำมา ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ไม่เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีก	-การควบคุมการ เบิกจ่ายเงินตาม ระเบียบปฏิบัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2569	ระหว่างเดือน ตุลาคม 2568- 30 กันยายน 2569	-ออกแบบตัวอย่างถึง แนวทางปฏิบัติการ จัดทำการใช้แผน และการควบคุม งบประมาณให้เป็นไป ตามแผนการใช้จ่ายเงิน
02 : 002	-การพัฒนามาแผน และกระบวนการ จัดหาพัสดุ	-กฎหมายระเบียบหนังสือสั่ง การเกี่ยวกับการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา -จัดทำแผนและประกาศแผน เมื่อจะดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างไม่เป็นไปตาม กฎระเบียบฯ	-ให้สังเกตความสำคัญ ความเสียหรือความ เสียหายที่อาจเกิดขึ้น จากการไม่เข้าถึงแนวทาง ปฏิบัติตามเจตนารมณ์ ของกฎระเบียบ หนังสือ สั่งการ	กองคลัง งานพัสดุ และ ทรัพย์สิน	-กำกับ ควบคุม ดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เรียกประชุมหาหรือถึง แนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดข้อบกพร่อง และให้มีความแม่นยำใน การปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น	-การพัฒนามาแผน และกระบวนการ จัดหาพัสดุ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2569	ระหว่างเดือน ตุลาคม 2568 และ ระหว่าง ปีงบประมาณที่มี การโอนเงินลด โครงการต่าง ๆ ที่มี เงิน 5 แสนบาท	-มอบหมาย ส่งการให้ เจ้าหน้าที่เตรียมการ และดำเนินการให้ เป็นไปตามห่วง ระยะเวลาที่ระเบียบ กำหนด -ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน