



๒๖๖

คู่มือ  
บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ที่ อจ ๕๑๐๑๒/๗

วันที่ ๒๔ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

เรียน ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ตามบันทึกข้อความ ที่ อจ ๕๑๐๐๗/๗๒ ลงวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ ของ คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ RM- ๒ และรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ RM-๓ และขอส่งรายงานดังกล่าวให้หน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องแล้ว นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ ได้ดำเนินการสอบทาน การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวตรูตา อัครจันทร์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

(นางสาวจุฬาลักษณ์ เสนาะเสียง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

๐๒๖๖

ผู้ตรวจราชการ.....

ผู้ช่วยผู้ตรวจราชการ.....

ผู้ช่วยผู้ตรวจราชการ.....

ผู้ช่วยผู้ตรวจราชการ.....

ผู้ช่วยผู้ตรวจราชการ.....

รายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน  
เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจ ของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และหรือการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

**๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**

**๑.๑ ด้านกลยุทธ์**

ไม่ปรากฏความเสี่ยงด้านนี้

**๑.๒ ด้านการดำเนินงาน**

๑.๒.๑ บุคลากรยังขาดทักษะในการเขียนแผนงาน โครงการ ยังเขียนแผนงาน โครงการไม่ถูกต้องครอบคลุมการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการวิเคราะห์ยังไม่ครบถ้วนเท่าที่ควร

๑.๒.๒ บุคลากรยังไม่ให้ความสำคัญต่อการติดตามและประเมินผล มีการใช้ประโยชน์จากการติดตามและประเมินผลยังน้อยมาก

๑.๒.๓ บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ ไม่รัดกุม ผู้บังคับบัญชาปล่อยประละเลยสร้างโอกาสเอื้อต่อการกระทำผิด

**๑.๓ ด้านการรายงาน**

ไม่ปรากฏความเสี่ยงในด้านนี้

**๑.๔ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง**

๑.๔.๑ ความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดจากบุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจกฎหมาย ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีจำนวนมาก มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย อาจทำให้มีความคลาดเคลื่อน ผิดพลาดในการตีความได้

## ๒. แผนการบริหารความเสี่ยงหรือการปรับปรุงความเสี่ยง

### ๑.๑ ด้านกลยุทธ์

ไม่ปรากฏความเสี่ยงด้านนี้

### ๑.๒ ด้านการดำเนินงาน

๑.๒.๑ พัฒนาบุคลากรให้มีทักษะในการเขียนแผนงาน โครงการให้ถูกต้อง พร้อมทั้งปรับปรุงการใช้งานระบบสารสนเทศเพื่อการวิเคราะห์ให้ครบถ้วน

๑.๒.๒ ส่งเสริมความเข้าใจให้เห็นถึงประโยชน์และความสำคัญของการติดตามประเมินผลโครงการ

๑.๒.๓ ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกัน เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกันสร้างขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ปลุกจิตสำนึกเพื่อให้เป็นข้าราชการที่ดีตระหนักถึงความสำคัญของวินัย

๑.๒.๔ ผู้บังคับบัญชาปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการรักษาวินัย บทบาทภาระหน้าที่ปกครองบังคับบัญชาและพิจารณาตีความด้วยความเป็นธรรม กวดขันการรักษาวินัยอยู่เสมอ


### ๑.๓ ด้านการรายงาน

ไม่ปรากฏความเสี่ยงในด้านนี้

### ๑.๔ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

๑.๔.๑ พัฒนาศักยภาพบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ ให้มีความรู้ความเข้าใจสามารถปฏิบัติงานอย่างครบถ้วน ตรงเวลา ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ

ลายมือชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวตรูตา อัครจันทร์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖



## บันทึกข้อความ

หน่วยตรวจสอบภายใน
เลขที่รับ..... ๕๐
วันที่ 24 / ๑ - ค. / ๖๖.
เวลา..... 10-00น.

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ โทร. ๐-๔๕๑-๑๐๒๗

ที่ อจ.๕๑๐๐๗/๗๒ วันที่ ๒๓ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
เรียน ผู้ตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ด้วยฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ ได้จัดทำแบบรายงานการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (แบบ RM-๓) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ จึงขอส่งแบบรายงานดังกล่าวต่อผู้ตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ เพื่อดำเนินการประเมินและรับรองการตรวจประเมินระบบบริหารความเสี่ยง (แบบ RM-๔) แล้วเสนอต่อนายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ และส่งให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ เพื่อแจ้งไปยังท้องถิ่นจังหวัดทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางกนกพร แก้วเที่ยง)

หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล

(นายบุญมี ไชยพิมพ์)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

**องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ**  
**แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง**  
**ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕**

แบบ RM-๓  
 ใช้งบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน  
 โครงการ/กิจกรรม ช่อมสร้าง ปรับปรุงถนน คสล.ในความรับผิดชอบ  
 วัตถุประสงค์ ปรับปรุงการคมนาคมทางบกให้มีความสะดวก รวดเร็วในการสัญจร ถนนไร้ฝุ่นมลพิษ  
 เป้าหมายตัวชี้วัด ประชาชนในพื้นที่โครงการสามารถสัญจรได้สะดวก  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน				ระยะเวลา(๕)			ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๗)			
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4	หมดไป		คงอยู่	ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
งานอาจไม่เป็นที่พอใจ ตามกำหนด	ผู้รับเหมาอาจดำเนินการ ล่าช้า	๑. คำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานฯ ๒. การควบคุม กำกับ รับเหมาก่อสร้าง	กำกับผู้รับเหมา รอบคอบในการ ทำงานไม่ให้เกิดความ เสียหาย	←	→				✓				ไม่มี



องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๓

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา อนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น  
โครงการ การจัดการแข่งขันกีฬาฟุตบอล อบจ.อำนาจเจริญ(ขอয়วิจารณ์คำพ)

วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต เพิ่มทักษะทางกีฬาเยาวชนและประชาชนในพื้นที่ ๒) ส่งเสริมการออกกำลังกายอย่างต่อเนืองและสร้างภูมิคุ้มกันด้านยาเสพติดแก่เด็ก  
เยาวชนและประชาชน แก้เด็กเยาวชนและประชาชน ๓) สร้างเสริมให้มีความรู้รักสามัคคี รู้แพ้รู้ชนะรู้ถ้อย และรู้จักการทำงานเป็นทีม

เป้าหมายตัวชี้วัด จัดการแข่งขันกีฬาฟุตบอล ได้ถูกต้องตามระเบียบ ตามกำหนด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนา อนุรักษ์ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน				ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๗)		
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4	หมดไป	คงอยู่		ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ความ เสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
การจัดการแข่งขัน กีฬาฟุตบอล ามี ความคลาดเคลื่อน จากกำหนด	สถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคโควิด๑๙	ปฏิบัติตาม มาตรการ ป้องกันควบคุม โรคติดต่อโควิด ๑๙	ขยายระยะเวลา ดำเนินการเพื่อ การป้องกันโรค ติดต่อโควิด๑๙							กอง การศึกษา ศาสนา อนุรักษ์ ประเพณี วัฒนธรรม ฯ	สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :	ไม่มี	

**องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ**  
**แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง**

แบบ RM-๓

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล  
 วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกของราชการ  
 เป้าหมายตัวชี้วัด การใช้รถยนต์ประชาชนทางราชการที่ได้รับ  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	ระยะเวลา(๕)				ผู้ รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๗)			
				Q1	Q2	Q3	Q4		หมดไป	คงอยู่	ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
๑. เจ้าหน้าที่ไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมาย ๒. การนำรถไปใช้ ประโยชน์ส่วนตัว ๓. มีการเบิกน้ำมัน เป็นค่าใช้จ่าย	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ การใช้รถ ๒. ไม่มีมาตรการกำกับ ดูแล ๓. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติ ตามมาตรการที่กำหนด	๑. มีมาตรการ/ คำสั่งเพื่อกำกับ ดูแลเจ้าหน้าที่ ๒. กำชับ เจ้าหน้าที่ให้ ดำเนินการตาม ระเบียบ	ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง						✓			ไม่มี
			๑. จัดหรือส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจใน การปฏิบัติงาน ๒. กำหนดมาตรการ ตรวจสอบและ ควบคุมการใช้รถ พินิจของเจ้าหน้าที่ ตามสายบังคับบัญชา ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดำเนินการตามระเบียบ					ฝ่าย บริหารงาน ทั่วไป	สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :			



องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๓  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ การลงทะเบียนข้อมูลในระบบ e-LAAS  
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การลงทะเบียนในระบบ e-LAAS ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ  
เป้าหมายตัวชี้วัด การลงทะเบียนในระบบ e-LAAS ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๓)			ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4		หมดไป	คงอยู่	ควบคุมได้	
มีการยกเลิกการลงทะเบียนในระบบ e-LAAS	ในบางครั้งลงรายละเอียดของข้อมูลผิดพลาดทำให้ต้องยกเลิกการลงทะเบียนในระบบ e-LAAS	ตรวจสอบข้อมูลความถูกต้องก่อนลงทะเบียนใน ระบบ e-LAAS	ตรวจสอบข้อมูลความถูกต้องก่อนลงทะเบียนใน ระบบ e-LAAS					สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจ	สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :			ไม่มี



องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ RM-๓

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
 โครงการ/กิจกรรม การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
 วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพและเป็นระบบ  
 เป้าหมายตัวชี้วัด ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีประกาศใช้ตรงตามกำหนด ถูกต้องตามระเบียบ  
 ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๗)		
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4		หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
๑.การจัดทำ ข้อบัญญัติฯ ประกาศใช้ไม่ทัน ๓๐ กย. ๒.การเสนอขอตั้ง งบประมาณไม่ ถูกต้องตามระเบียบฯ	ระยะเวลาในการ ดำเนินงานกระชั้นชิด เร่งด่วน	การตรวจสอบ และติดตามการ ตั้งข้อบัญญัติฯ ให้เป็นไปตาม กรอบ ระยะเวลาที่ กำหนดและ ระเบียบ หนังสือสั่งการ	๑.ประสาน หน่วยงานใน สังกัดเสนอ โครงการบรรจุใน ข้อบัญญัติฯตาม กำหนด ๒.จัดทำ ข้อบัญญัติฯให้ เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือ สั่งการ					ฝ่าย งบประมาณ	✓	ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
									สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :		ไม่มี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๓  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้ทราบถึงยุทธศาสตร์การพัฒนาของ อบจ.อจ. ๒) ใช้แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี  
เป้าหมายตัวชี้วัด การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญถูกต้อง ครบคลุมเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				สถานะความเสี่ยง(๗)			
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4	หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่	
บุคลากรในสังกัด อบจ.อจ.ยังเขียน แผนงาน โครงการไม่ ถูกต้อง ครบคลุม	๑.การนำระบบ สารสนเทศมาใช้ในการ วิเคราะห์ยังไม่ครบถ้วน เท่าที่ควร ๒.บุคลากรยังขาดทักษะ ในการเขียนแผนงาน โครงการ	คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ตามระเบียบ กระทรวงมหาด ไทยว่าด้วยการ จัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่นฯ	๑.ปรับปรุงการใช้ งานระบบ สารสนเทศเพื่อ การวิเคราะห์ให้ ครบถ้วน ๒.พัฒนาบุคลากร ให้มีทักษะในการ เขียนแผนงาน โครงการให้ถูกต้อง						ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
				← →				หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่	
								ผู้ รับผิดชอบ	สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่	

องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ RM-๓  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม การดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ  
วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของเรื่องที่ยื่นคำร้องขอการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบความมีอยู่จริงของการดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ  
หนังสือสั่งการ

เป้าหมายตัวชี้วัด เอกสารครบถ้วน ถูกต้อง

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน				ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๗)			
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4	หมดไป	คงอยู่		ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่	
มีการเปลี่ยนแปลง และปรับปรุงแก้ไข มาตรฐานการ ปฏิบัติงาน	การปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	ควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตาม ระเบียบฯและ มาตรการป้องกัน	วางแผนการ ปฏิบัติตาม โครงการเพื่อ กำหนด ระยะเวลาการ ดำเนินงานตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	←————→				✓						ไม่มี
								สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ	ปัญหา อุปสรรค :	แนวทางการแก้ไข :	หมายเหตุ :			

องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๓

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม การประเมินผลการทำงานของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง  
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การประเมินผลการทำงานเกิดประสิทธิภาพ ตรงกับผลการปฏิบัติงานมากที่สุด  
เป้าหมายตัวชี้วัด การประเมินผลการทำงานเป็นไปตามผลการปฏิบัติงานจริง  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน				ระยะเวลา(๕)			ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๓)		
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4	หมดไป		คงอยู่	ควบคุมไม่ได้	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
การประเมินอาจไม่ตรงกับข้อเท็จจริงในการปฏิบัติงาน	๑. การตรวจสอบไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม ๒. ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก	การควบคุมการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ	๑.แต่งตั้งคณะทำงาน ๒.กำกับ ติดตาม ตรวจสอบประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ๓.รายงาน ความก้าวหน้าเป็นระยะๆและต่อเมือง	←	→				กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหาร ส่วน จังหวัด อำนาจ เจริญ	สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :	ไม่มี	

องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบ RM-๓  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม การลงทะเบียนควบคุมพัสดุ  
วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมและเก็บข้อมูลพัสดุให้คงอยู่ครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบ  
เป้าหมายตัวชี้วัด มีแนวทาง ขั้นตอนในการควบคุมพัสดุให้คงอยู่ครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองพัสดุ องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๓)		
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4		หมดไป	คงอยู่	ความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นใหม่
การจัดทำทะเบียน ควบคุมพัสดุไม่ครบทุก รายการ	พัสดุที่เหลืออยู่อาจไม่ ครบถ้วน ถูกต้องตาม ความเป็นจริง และไม่ ถูกต้องตามระเบียบ	การควบคุมการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้ ถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ	๑. จัดทำแผน ปฏิบัติงาน ขั้นตอน การปฏิบัติงาน ควบคุมพัสดุอย่าง ชัดเจน ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามขั้นตอนให้ ถูกต้อง	←				→	สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : <u>ปรับโครงสร้าง</u> หมายเหตุ : /	ไม่มี	

องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ  
แบบรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ RM-๓  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี  
โครงการ/กิจกรรม การตรวจฎีกา และเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน  
วัตถุประสงค์ ฎีกาเบิกจ่ายเงินมีเอกสารครบถ้วน ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง  
เป้าหมายตัวชี้วัด ฎีกาถูกต้อง ครบถ้วน  
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ปัจจัยเสี่ยง(๑) (Risk Factor)	สาเหตุของความเสียหาย(๒) (Root Cause)	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา(๕)				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง(๗)		
		มาตรการ(๓) ควบคุมภายใน	มาตรการ(๔) ตามแผนบริหาร ความเสี่ยง	Q1	Q2	Q3	Q4		หมดไป	คงอยู่	ควบคุมไม่ได้
การตรวจฎีกาก่อน เบิกจ่ายเงิน งบประมาณ การ จัดทำเอกสารเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน	เจ้าหน้าที่ผู้เบิกส่ง เอกสารล่าช้า ไม่ครบถ้วน	การควบคุมการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้ ถูกต้องเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ	๑.พัฒนาศักยภาพ บุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๒. กักจับเจ้าหน้าที่ เครื่องคิดเลขการ ปฏิบัติตรวจสอบ ความครบถ้วน ถูกต้อง	←				→	กองคลัง องค์การ บริหาร ส่วน จังหวัด อำนาจ เจริญ	สถานะ : ดำเนินการแล้วเสร็จ ปัญหา อุปสรรค : แนวทางแก้ไข : หมายเหตุ :	ไม่มี