



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าโท ๐๗๕-๖๐๒๕๘๙

ที่ กบ ๗๓๑๐๑/

วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน (ตุลาคม ๒๕๖๓ - มีนาคม ๒๕๖๔)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา

เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มี การตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ องค์การ แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน ตำบลหน้าเขา ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้นำเสนอ ผู้บริหารสูงสุดเพื่อพิจารณาผลการติดตามและประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา หากพิจารณาแล้ว เห็นชอบขอโปรดลงนามตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบเพื่อดำเนินการต่อไป

จิรา

(นางสาวสุจิตรา ผอมบุตร)

ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา.....

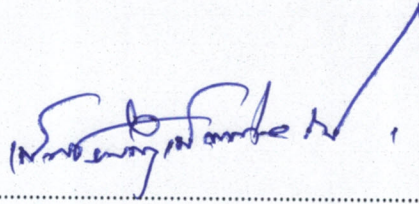
.....

(นางอัญชญา หลานไทย)

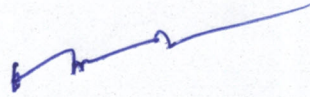
ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา

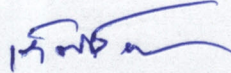
/ความเห็นปลัดสำนักปลัด...



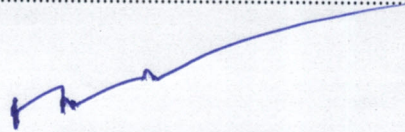
ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา.....
.....



(นายชะโอสถ สัจจรอด)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา



ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา.....
.....



(นายชะโอสถ สัจจรอด)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา อำเภอเขาค้อ จังหวัดกระบี่

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติ ต่างๆ	๑๐	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลัก กฎหมาย ระเบียบ อย่างเคร่งครัด	เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม และความถูกต้อง	ต.ค.-ธ.ค. ๒๕๖๕	การพิจารณา อนุญาต อนุมัติ มีความรวดเร็ว ถูกต้อง	-	ทุกกอง	๑	๕	๕
๒. การปฏิบัติหน้าที่ โดยมีข้อหรือละเว้น การปฏิบัติหน้าที่	๑๐	กำกับดูแล ควบคุม การปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	- เพื่อให้องค์กรปลอด การทุจริต - เพื่อให้ประชาชน ได้รับบริการที่ดี	ต.ค.-ธ.ค. ๒๕๖๕	การปฏิบัติงาน โปร่งใส ตรวจสอบ ได้	-	ทุกกอง	๑	๕	๕
๓. โครงการก่อสร้าง พื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	๑๐	ตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบงานจ้าง	เพื่อให้โครงการ ก่อสร้างทุกโครงการ ใช้ประโยชน์อย่างคุ้มค่า	ต.ค.-ธ.ค. ๒๕๖๕	โครงการก่อสร้าง ทุกโครงการได้ใช้ ประโยชน์ และ แก้ไขปัญหาของ ประชาชนได้	-	กองช่าง	๑	๕	๕
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	๑๐	- จัดทำแผนป้องกัน บรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน	เพื่อช่วยเหลือ ประชาชนได้ทันที	ต.ค.-ธ.ค. ๒๕๖๕	ประชาชนที่ ประสบเหตุได้รับความช่วยเหลือ	๒๐๐,๐๐๐	ส.ป.	๒	๔	๘

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลลัพธ์ที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)										
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๑๕	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	ท.ค. ๖๖ ก.พ. ๖๕	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๑๐๐,๐๐๐	ทุกกอง	๑	๕	๕
๖. การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	๑๕	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	ท.ค. ๖๖ ก.พ. ๖๕	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๑๐๐,๐๐๐	กองคลัง	๑	๕	๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง	
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)									
๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	๑๕	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๓.๓.๖๓.๑.๖๑๕	ไม่มีการทุจริตในหน่วยงาน	-	กองคลัง	๑	๕
๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๑๕	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	เพื่อไม่ให้เกิดการเสียหายประโยชน์	๓.๓.๖๓.๑.๖๑๕	ไม่มีการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	-	กองคลัง	๑	๕
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	๑๖	ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	เพื่อไม่ให้เกิดการเสียหาย	๓.๓.๖๓.๑.๖๑๕	การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปอย่างถูกต้อง	-	สำนักปลัด	๑	๕

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								ภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง
ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)										
๑๐. วางแผนการพัฒนามิถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	๑๕	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี	- เพื่อให้แผนพัฒนาเป็นกรอบในการทำงบประมาณ - รាយจ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้ระดับความสำเร็จของแผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐	๓ ค. ๖๓ ก. ๖๔	- แผนพัฒนาสามารถใช้เป็นกรอบในการทำงบประมาณ - รាយจ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ระดับความสำเร็จของแผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐	-	สำนักปลัด	๑	๕	๕

ภาคผนวก

แบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา อำเภอเขาพนม จังหวัดกระบี่

คำชี้แจง : จงให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (๒) ตามระดับ
ดังนี้ ๑ = น้อยที่สุด ๒ = น้อย ๓ = ปานกลาง ๔ = สูง ๕ = สูงที่สุด

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความ เสี่ยง (๑)×(๒) = (๓)
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ			
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน			
๓. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต			
๔. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ			

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)×(๒) =(๓)
๕. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายตลอดเวลา <u>ปัจจัยภายใน</u> - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขายผู้รับจ้าง			
๖. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต			
๗. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี			
๘. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในหน้าที่ทำ			
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย			
๑๐. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - สภาพดิน ฟ้า อากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> - อุบกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า			

การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา อำเภอเขาค้อ จังหวัดกระบี่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
○ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน	๑. การใช้ดุลยพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติต่างๆ	การพิจารณาอนุญาตอนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบอย่างเคร่งครัด	๑	สำนักปลัด	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๕๐	๑. เจ้าหน้าที่บางคนยังไม่ค่อยปฏิบัติอย่างจริงจัง
○ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน	๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	การกำกับดูแลควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย	๑	ทุกกอง	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๕๐	-
○ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน	๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์	แต่งตั้งคณะตรวจรับงานจ้าง	๑	กองคลัง	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๕๐	๑.บุคลากรในหน่วยงานมีน้อย กระทบต่อการแต่งตั้งคณะกรรมการ
○ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน	๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	การช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วถึง	๑	สำนักปลัด	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๖๐	๑.ไม่มีบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรง ๒. ประชาชนบางครัวเรือนที่ประสบเหตุได้รับความช่วยเหลือล่าช้า

การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา อำเภอเขาพนม จังหวัดกระบี่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
C ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ	๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	๑	ทุกกอง	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๖๐	๑. เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ทำให้บุคลากรได้เข้ารับการอบรมน้อยมาก
C ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ	๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	๑	ทุกกอง	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๖๐	๑. เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ทำให้บุคลากรได้เข้ารับการอบรมน้อยมาก
F ความเสี่ยงด้านการเงิน	๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	๑	กองคลัง	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๖๐	-
F ความเสี่ยงด้านการเงิน	๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	๑	กองคลัง	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๖๐	-

การติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าเขา อำเภอเขาพนม จังหวัดกระบี่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
F ความเสี่ยงด้านการเงิน	๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	๑	สำนักปลัด	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๕๐	-
S ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์	๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี	๑	สำนักปลัด	๖ เดือน ต.ค.๖๓- มี.ค.๖๔	๕๐	-