



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด อบต.

โทร ๐๗๓๒๙๙๙๕๕

ที่ ๗๓๖๐๑/๑๒๖

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รอบ ๖ เดือน)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกษร

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกษร ได้ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบระยะเวลา ๖ เดือน ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติขององค์การบริหารส่วนตำบลเกษร เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านรายวันที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จัดทำข้อสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีในระยะ ๖ เดือนแรก เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลเกษร มีการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กร มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกษรได้ทำการระบุความเสี่ยง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินหรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติงาน ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องมีปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน คือ

๑. ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น นโยบายรัฐบาล กฎระเบียบ เศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ

๒. ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบข้อบังคับ ภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารจัดการบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์

ประเภทความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ แบ่งออกเป็น ๔ ประเภทได้แก่

๑. ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลง หรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละ ประเด็นยุทธศาสตร์

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการ มอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่นการ เบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นตามแผน จัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการ ดำเนินงานการทุจริตในการเบิกจ่าย และจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การ จัดเก็บรายได้ข้อบังคับเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อัน นำไปสู่การตรวจสอบที่ก่อกวนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชีกลาง

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็น ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตาม กฎระเบียบหรือกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็น อุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ได้กำหนดความเสี่ยงในการบริหารประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แบ่งเป็น ๑๐ หัวข้อ ดังนี้

๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้

ในการปฏิบัติงาน

๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง
๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ
๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
๙. การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของ

ประชาชน

เพื่อให้ครอบคลุมข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๖ ในด้าน

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)
- ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (S)

ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือน ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา

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	ปัจจัยภายใน - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ	๑	๑	๑
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี	๑	๑	๑
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในงงานที่ทำ	๑	๑	๑
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	ปัจจัยภายนอก - สภาพดิน ฟ้า อากาศ ปัจจัยภายใน - อุบกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	๓	๒	๖

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)×(๒) =(๓)
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	๑	๑	๑
๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายตลอดเวลา <u>ปัจจัยภายใน</u> - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขาย ผู้รับจ้าง	๑	๑	๑
๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	๑	๑	๑
๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	๑	๑	๑
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	๑	๑	๑
๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ	๑	๑	๑

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๔

รอบ ๖ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินงาน	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความพึงพอใจ	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๑๐๑ สป	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ อยางเคร่งครัด	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	สป	ผลการพิจารณาอนุญาต อนุมัติ มีความรวดเร็ว ถูกต้อง		๘๐	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สิ่งต่างๆ
๐๑๐๒ สป	การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	กำกับดูแล ควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	สป	การปฏิบัติงานโปร่งใส ตรวจสอบได้		๗๐	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบกฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลกะหรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินงานการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๕๐๓ กongsang	โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์	ตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	กองช่าง	โครงการก่อสร้างทุกโครงการได้ใช้ประโยชน์และแก้ไขปัญหาของประชาชนได้		๘๐	- ขาดการควบคุมตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต
๐๑๐๔ สป	เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	- จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	สป	ประชาชนที่ประสบเหตุได้รับความช่วยเหลือ		๗๐	- ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลกระอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๑๐๕ สป	ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ใน การปฏิบัติงาน	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	สป	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน		๖๐	- ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมาย ตลอดเวลา - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขายผู้รับจ้าง
๐๔๐๖ กองคลัง	การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	กองคลัง	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน		๖๐	- ขาดการควบคุมตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลกระอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๔๐๗ กองค้ลิ่ง	การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	กองคลัง	ไม่มีการทุจริตในหน่วยงาน		๖๐	- ขาดการควบคุมตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี
๐๑๐๘ สบ	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	สบ	ไม่มีการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว		๖๐	- ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์เงินงานที่ทำ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกราะ อำเภอราษีไศล จังหวัดยโสธร
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๑๐๙ สป	การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	สป	การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปอย่างถูกต้อง		๕๐	- ผู้ปฏิบัติงานบกพร่องไม่ตรวจสอบติดตามการใช้จ่าย หน่วยงานของผู้รับเงินอุดหนุนให้ขึ้นไปตามระเบียบกฎหมาย
๐๑๑๐ สป	วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสมสอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐เม.ย.๖๘	สป	- แผนพัฒนาสามารถใช้เป็นกรอบในการทำงานประมาณรายจ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ระดับความสำเร็จของแผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐		๕๐	- สภาพดิน ฝน พายุอากาศ - อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า

องค์การบริหารส่วนตำบลกระอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ บส.๕

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับภัยหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ไม่ได้	
๐๑๐๑ สป	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	หากผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความถูกต้องย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	๒	๒	๔	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมายระเบียบ อย่างเคร่งครัด	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ มีความรวดเร็ว ถูกต้อง	๑	๑	๑	ลดลง	- ๓	✓	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	
๐๑๐๒ สป	การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	- ราชการได้รับความเสียหายจากการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ - ประชาชนได้รับความเดือดร้อนเสียหาย	๒	๒	๔	กำกับดูแลควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	๑	๑	๑	ลดลง	- ๓	✓	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	

องค์การบริหารส่วนตำบลกระอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๕๐๓ กองช่าง	โครงการก่อสร้าง พื้นฐานไม่ มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ ประโยชน์	สิ้นเปลืองและ สูญเสีย งบประมาณใน การก่อสร้าง การซ่อมแซม บำรุงรักษา	๑	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา	
๐๑๐๔ สป	เกิดลา ชารณภัย ในพื้นที่	บ้านเรือน ประชาชน ได้รับความ เสียหาย เกิด การสูญเสีย ทรัพย์สินและ ชีวิตของ ประชาชน	๑	๑	๑	๑	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา	

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปัดป้อง
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ไม่ได้	
๐๑๐๕ สป	ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจไม่ละเอียดรอบคอบ	ปฏิบัติงานผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายอันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบ	๓	๑	๓	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	ไม่เกิดความผิดพลาดในการทำงาน	๒	๑	๒	ลดลง	- ๑	✓	✓	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา
๐๔๐๖ กองคลัง	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	- จัดซื้อผิดระเบียบ - ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มีคุณภาพไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน - มีการทุจริตงบประมาณของทางราชการเสียหาย	๑	๑	๑	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	ไม่เกิดความผิดพลาดในการทำงาน	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	✓	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา

องค์การบริหารส่วนตำบลเกรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจอปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสียหายก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียหาย (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสียหาย (๓) = (๑) x (๒)			ความคุ้มครองได้	ความคุ้มครองไม่ได้	
๐๔๐๗ กองคลัง	การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	ราชการได้รับความเสียหายจากเงินที่ถูกทุจริต	๑	๑	๑	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	ไม่มีการทุจริตในหน่วยงาน	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	สรุปผลการดำเนินโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	
๐๑๐๘ สป	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	เกิดการทุจริตเกิดความเสียหายโดยที่ราชการไม่ได้รับประโยชน์เสียหาย	๓	๒	๖	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	ไม่มีการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๒	๑	๒	ลดลง	-๕	✓	สรุปผลการดำเนินโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	

องค์การบริหารส่วนตำบลกะหรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากความเสียหาย	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๐๑๐๙ สป	การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	งบประมาณที่ต้องจ่ายไปให้กับผู้ที่ไม่สิทธิได้รับ	๑	๑	๑	ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปอย่างถูกต้อง	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	สรุปผลการดำเนินโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	
๐๑๑๐ สป	วางแผนการพัฒนามิถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	ปัญหาความเดือดร้อนไม่ได้รับการแก้ไข มีการประท้วงร้องเรียน	๑	๑	๑	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี	- แผนพัฒนาสามารถใช้เป็นกรอบในการทำงบประมาณรายจ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ระดับความสำเร็จของแผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	- ๕	✓	สรุปผลการดำเนินโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	

การประเมินความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลกระโหลก อำเภอรามัน จังหวัดยะลา

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยง ๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติต่างๆ	หากผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	ปัจจัยภายใน - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจสั่งการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๒	๔	๒	สป
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	- ราชการได้รับความเสียหายจากการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ - ประชาชนได้รับความเดือดร้อนเสียหาย	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๒	๔	๒	สป
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์	สิ้นเปลืองและสูญเสียงบประมาณในการก่อสร้าง การซ่อมแซมบำรุงรักษา	ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในหน้าที่ทำ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๑	๑	๑	๑	กองช่าง
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	บ้านเรือนประชาชนได้รับความเสียหาย เกิดการสูญเสียทรัพย์สินและชีวิตของประชาชน	ปัจจัยภายนอก - สภาพดิน ฝน พายุอากาศ ปัจจัยภายใน - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๒	๒	๔	๔	สป

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยตรวจสอบ	ปัจจัยภายนอก - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ ปัจจัยภายใน - พนักงานส่วนต้นไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๓	๑	๓	๒	สป
๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	- จัดซื้อผิดระเบียบ - ได้วัสดุคุณภาพที่ไม่ดี คุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน - มีการทุจริตงบประมาณของทางราชการเสียหาย	ปัจจัยภายนอก - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายตลอดเวลา ปัจจัยภายใน - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้ทำหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขาย ผู้รับจ้าง	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๑	๑	๑	๑	
๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	ราชการได้รับความเสียหายจากเงินที่ถูกทุจริต	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๑	๑	๑	๑	กองคลัง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	เกิดการทุจริต เกิดความเสียหายโดยที่ราชการไม่ได้รับประโยชน์	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๓	๒	๖	๒	สป
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	งบประมาณที่ต้องจ่ายไปให้กับผู้ที่ไม่สิทธิได้รับ	ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๑	๑	๑	๑	กองคลัง
๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	ปัญหาความเดือดร้อนไม่ได้รับการแก้ไข มีการประท้วงร้องเรียน	ปัจจัยภายใน - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ	ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (S)	๑	๑	๑	๑	

การประเมินความเสี่ยง รอบ ๖ เดือน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลกระโหลก อำเภอรามัน จังหวัดยะลา

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความเสี่ยง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้อำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	๑	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้เกิดความ เป็นธรรม และความ ถูกต้อง	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	การพิจารณา อนุญาต อนุมัติ มีความรวดเร็ว ถูกต้อง	-	ทุกคน	๒	๒	๔
๒. การปฏิบัติหน้าที่ โดยมีขอบหรือละเว้น การปฏิบัติหน้าที่	๑	กำกับดูแล ควบคุม การปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	- เพื่อให้องค์กรปลอด การทุจริต - เพื่อให้ประชาชน ได้รับบริการที่ดี	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	การปฏิบัติงาน โปร่งใส ตรวจสอบได้	-	ทุกคน	๒	๒	๔
๓. โครงการก่อสร้าง พื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	๑	ตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบงานจ้าง	เพื่อให้โครงการ ก่อสร้างทุกโครงการใช้ ประโยชน์อย่างคุ้มค่า	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	โครงการ ก่อสร้างทุก โครงการการใช้ ประโยชน์ และ แก้ไขปัญหาของ ประชาชนได้	-	กองช่าง	๑	๑	๑
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	๒	- จัดทำแผนป้องกัน บรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชน	เพื่อช่วยเหลือ ประชาชนในพื้นที่	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	ประชาชนที่ ประสบเหตุ ได้รับความ ช่วยเหลือ	๒๐๐,๐๐๐	ส.ป.	๒	๒	๔

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลลัพธ์ที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๑	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๑๐๐,๐๐๐	ทุกคน	๓	๑	๓
๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	๑	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๑๐๐,๐๐๐	กองคลัง	๑	๑	๑
๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	๑	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	ไม่มีการทุจริตในหน่วยงาน	-	กองคลัง	๑	๑	๑
๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๑	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	เพื่อไม่ให้ราชการเสียหาย	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	ไม่มีการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	-	กองคลัง	๓	๒	๖
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	๑๖	ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	เพื่อไม่ให้ราชการเสียหาย	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปอย่างถูกต้อง	-	ส.บ.	๑	๑	๑

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดการณ์		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	๑	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี	- เพื่อให้แผนพัฒนาเป็นกรอบในการทำงบประมาณรายจ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้ระดับความสำเร็จของแผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐	๑ ต.ค.๖๖ - ๓๐ ก.ย.๖๗	- แผนพัฒนาสามารถใช้เป็นกรอบในการทำงบประมาณรายจ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ระดับความสำเร็จของแผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐	-	ส.ป.	๑	๑	๑

สรุปผลการประเมินดังนี้

มีระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

ไม่มีความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ความเสี่ยงกิจกรรมด้านกฎหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ เกิดการผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้

ความเสี่ยงกิจกรรมงานบริหารงานบุคคล การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่ ไม่ตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงกิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี การรับและการเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน

ความเสี่ยงกิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพบว่ามีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน , เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

ความเสี่ยงกิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ พบว่าข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ โดยตรงยังขาดความรู้ความเข้าใจเนื่องจากเพิ่งได้รับการบรรจุเข้ารับราชการซึ่งบางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีเจ้าหน้าที่ต้องเซ็นชื่อในการออกใบเสร็จรับเงิน ทำให้เกิดความเสี่ยงจากการถือเงินไว้ในมือระหว่างที่มีการจัดเก็บ

ด้านการควบคุมภายใน และหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กิจกรรมด้านกฎหมาย ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

- กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอสร้างขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกัน เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

- กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เจ้าหน้าที่มีการศึกษาระเบียบกฎหมายอยู่อย่างสม่ำเสมอ

- กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ

การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสม กับการปฏิบัติงานจริง มีความเห็นเป็นเอกฉันท์ว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗ ยังไม่ต้องปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงแก้ไข ซึ่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗ มีประสิทธิภาพ สามารถนำมาบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะนำผลการวิเคราะห์การประเมินแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ไปเป็นแนวทางจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเกิดประโยชน์สูงสุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา



(นายธนาณัติ สนิทวงศ์ ณ อยุธยา)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

อนุมัติ



(นายหาแว ชารวมอ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกษร

.....ปลัด อบต.
.....หัวหน้าส่วน
.....เจ้าหน้าที่
.....พิมพ์/ทาน

รายงานการประชุม
การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘
วันพุธ ที่ ๑ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

ผู้มาประชุม

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	
๑. นางสาวรอฮานี ดือราแมง	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ	ประธานกรรมการ
๒. นายธนาภัติ สนิทวงศ์ ณ อยุธยา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	กรรมการ
๓. นางสาวสุรรอยดา แซ่กิ่งกะชรี	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นางสาวฮาวาเท สะมาอุง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางสาวอาสมานี ยามารีมอง	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๖. นายรอมลี แบรอสะแม	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการและเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม -

เริ่มประชุม

เวลา ๑๓.๓๐ น.

- เมื่อที่ประชุมพร้อม นางสาวรอฮานี ดือราแมง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กล่าวเปิดประชุมคณะทำงานบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ โดยดำเนินการตามระเบียบวาระดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ที่แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวรอฮานี ดือราแมง
ประธานฯ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ที่ ๒๑๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือเป็นหน่วยงาน ของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือ ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือ | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ (กองคลัง) | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหา อุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันทั่วถึง

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

ที่ประชุม

มีมติรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

นางสาวรอฮานี ดือราแมง
ประธานฯ

๓.๑ การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๗ -
เดือนมีนาคม ๒๕๖๘)

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลกะโรได้มีประกาศการใช้แผนการ
บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓
ตุลาคม ๒๕๖๗ โดยได้แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานส่วนตำบล
และพนักงานจ้าง รับทราบและถือปฏิบัติ

จึงขอให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วน
ตำบลกะโรร่วมกัน พิจารณาการติดตามประเมินผลและทบทวน
การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่
๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๘)
รายละเอียดตามแบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ที่ประชุม

คณะกรรมการได้ใช้เวลาสักครู่ร่วมกันพิจารณาการติดตามประเมิน
ผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๘)
โดยสรุป ดังนี้ การให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (๑)
และระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ (๒) ตามระดับ ดังนี้ ๑ =
น้อยที่สุด , ๒ = น้อย , ๓ = ปานกลาง , ๔= สูง และ ๕ = สูงที่สุด

ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		
	โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑) x (๒) = (๓)
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	๑	๑	๑
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๑	๑	๑
๓. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	๑	๑	๑
๔. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหา และความต้องการของประชาชน	๑	๑	๑
๕. การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	๑	๑	๑
๖. การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ครบถ้วน	๑	๑	๑
๗. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	๑	๑	๑
๘. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	๑	๑	๑
๙. การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ	๑	๑	๑
๑๐. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	๓	๓	๙

สรุปการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงตามแบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๘)

๑. โครงการกิจกรรมที่อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง

๑ - ๕ คะแนน ได้แก่

(๑) การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติ ต่างๆ (๑ คะแนน)
ปัจจัยภายใน : การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ , การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล , ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๒) ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน (๑ คะแนน)

ปัจจัยภายนอก : กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ , หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้

ปัจจัยภายใน : พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย , ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๓) การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ (๑ คะแนน)

ปัจจัยภายใน : ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด , ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๔) วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน (๑ คะแนน)

ปัจจัยภายใน : ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๕) การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง (๑

คะแนน) ปัจจัยภายนอก :

ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก, การปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายตลอดเวลา

ปัจจัยภายใน : การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๖) การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ครบถ้วน (๑ คะแนน)

ปัจจัยภายใน : รายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง มีเป็นจำนวนมาก , บุคลากรขาดความเข้าใจในการจัดทำรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๗) การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ (๑ คะแนน)
 ปัจจัยภายใน : ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด , ระบบตรวจสอบ
 ไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต , ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็น
 ข้าราชการที่ดี

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๘) โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์ (๑ คะแนน)
 ปัจจัยภายใน : ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ ,
 ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในงานที่ทำ

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

(๙) การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
 (๑ คะแนน)

ปัจจัยภายใน : ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบติดตามการใช้จ่าย
 หน่วยงานผู้ขอรับเงินอุดหนุนให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย

หมายเหตุ : ไม่มีเหตุความเสียหาย

โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการ
 ดำเนินงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มี
 อยู่ ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติมแต่ยังคงให้อยู่ในแผน
 การบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้มีการควบคุมต่อไป

๒. โครงการกิจกรรมที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง

คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน ได้แก่

(๑) เกิดสาธารณภัยในพื้นที่ (๙ คะแนน)

ปัจจัยภายนอก : สภาพดิน ฟ้า อากาศ

ปัจจัยภายใน : อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า

หมายเหตุ : เกิดเหตุสาธารณภัยในพื้นที่ จำนวน ๓ ครั้ง

ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการ
 ดำเนินงานแต่เนื่องจากการเกิดสาธารณภัยในพื้นที่เป็นความเสี่ยง
 ที่ไม่สามารถควบคุมได้ สามารถทำได้เพียงการเฝ้าระวัง ป้องกัน
 และบรรเทาเหตุเท่านั้น ดังนั้นความเสี่ยงนี้ยังคงให้อยู่ในแผนการบริหาร
 ความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้มีการควบคุมต่อไป

ที่ประชุม

จากการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงตามแบบประเมินความเสี่ยง
 ข้างต้น อบต.เกะรอ ยังคงต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ ในการ
 ประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน -
 เดือนกันยายน ๒๕๖๘) ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกำหนด
 มาตรการป้องกัน และเสนอแนวทางการแก้ไข เพื่อเสนอผู้บริหาร
 และนำเข้าที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลเกะรอ
 เพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางการแก้ไขต่อไป

การพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้ติดตามประเมินผลแล้วนั้น พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หากพบข้อบกพร่องใดให้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้ถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆให้เรียบร้อย

ที่ประชุม	<p>๓.๒ กำหนดการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๘-เดือนกันยายน ๒๕๖๘)</p>
ระเบียบวาระที่ ๔ ที่ประชุม	<p>ที่ประชุมมีมติกำหนดการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๘- เดือนกันยายน ๒๕๖๘) ในช่วงเดือนตุลาคม ๒๕๖๘ <u>เรื่อง อื่นๆ</u> - ไม่มี -</p>
ประธาน	<p>ขอให้ทุกส่วนราชการควบคุมการปฏิบัติงานตามนโยบายและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป มีส่วนราชการใดต้องการเสนอเรื่องอื่นๆ ขอเชิญนำเสนอในที่ประชุม ถ้าไม่มีขอปิดการประชุม</p>
ปิดประชุมเวลา	เวลา ๑๕.๕๕ น.

(ลงชื่อ)



ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นายรอมลี แปรอสะแม)

กรรมการและเลขานุการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวอรฮานี ดือรามัง)

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.เกษร