



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเจ้าหน้าที่สำนักปลัด อบต.

ที่ ๗๓๖๐๑/๕๗๘

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รอบ ๑๒ เดือน)

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ได้ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบระยะเวลา ๑ ปี เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จัดทำข้อสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง ที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กร มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการปฏิบัติงาน โดยมีผลสรุปดังนี้

วัตถุประสงค์การประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล เข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
๒. เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน
๓. เพื่อให้มีรายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดให้ฝ่ายบริหารรับทราบ
๔. การประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มีการจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

/๕. เพื่อให้มีการทบทวน....

๕. เพื่อให้มีการทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกว๋น ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกว๋น เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกว๋นมีความเพียงพอปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทำการตรวจ และหรือตั้งข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘ ในด้าน

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

แบ่งเป็นการประเมิน ๑๐ ข้อย่อย คือ

๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน
๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง
๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ
๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
๙. การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน

ได้ผลการประเมิน....

ได้ผลการประเมินได้ดังนี้

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

ไม่มีความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลด และควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ความเสี่ยงกิจกรรมด้านกฎหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ เกิดการผิดพลาดซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้

ความเสี่ยงกิจกรรมงานบริหารงานบุคคล การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่ ไม่ตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงกิจการด้านงานการเงินและบัญชี การรับและการเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน

ความเสี่ยงกิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพบว่าการเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน , เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

ความเสี่ยงกิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ พบว่ายังขาดบุคลากรตำแหน่งข้าราชการจัดเก็บรายได้โดยตรง มีเพียงตำแหน่งผู้ช่วยจัดเก็บรายได้ บางครั้งการลงพื้นที่จัดเก็บภาษีเจ้าหน้าที่ต้องเซ็นชื่อในการออกใบเสร็จรับเงิน ทำให้เกิดความเสียหายจากการถือเงินไว้ในมือระหว่างที่มีการจัดเก็บ

ด้านการควบคุมภายใน และหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กิจกรรมด้านกฎหมาย ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

- กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอสร้างขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกัน เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

- กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เจ้าหน้าที่ที่มีการศึกษาระเบียบกฎหมายอยู่อย่างสม่ำเสมอ

/กิจกรรมด้านงานจัดเก็บ....

- กิจกรรมดำเนินงานจัดเก็บรายได้ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ

การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสม กับการปฏิบัติงานจริง มีความเห็นเป็นเอกฉันท์ว่า แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘ ยังไม่ต้องปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงแก้ไข ซึ่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘ ยังมีประสิทธิภาพ สามารถนำมาบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจะนำผลการวิเคราะห์การประเมินแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ไปเป็นแนวทางจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และเกิดประโยชน์สูงสุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา



(นายธนาณัติ สนิทวงศ์ ณ อยุธยา)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

อนุมัติ



(นายหาแว ชารุมอ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอย

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

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ อำเภอราษีไศล จังหวัดยโสธร
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๑๒ เดือน									
(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา	
๐๑๐๑ สป	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ อย่างเคร่งครัด	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	สป	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ มีความรวดเร็ว ถูกต้อง		๑๐๐	- การนำระบบข้อมูลมาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจสั่งการ	
๐๑๐๒ สป	การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	กำกับดูแล ควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	สป	การปฏิบัติงานโปร่งใส ตรวจสอบได้		๑๐๐	- กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบกฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	

องค์การบริหารส่วนตำบลกระอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๕๐๓ กongsang	โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	ตั้งคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	กองช่าง	โครงการก่อสร้างทุกโครงการได้ใช้ประโยชน์ และแก้ไขปัญหาของประชาชนได้		๑๐๐	- ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต
๐๑๐๔ สป	เกิดสถานีอนามัยในพื้นที่	- จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	สป	ประชาชนที่ประสบเหตุได้รับความช่วยเหลือ		๑๐๐	- ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ อำเภอราษีไศล จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๑๒ เดือน										
(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา		
๐๑๐๕ สป	ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	สป	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน		๑๐๐	- ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมาย ตลอดเวลา - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อ จัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขายผู้รับจ้าง		
๐๔๐๖ กองคลัง	การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	กองคลัง	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน		๑๐๐	- ขาดการควบคุมตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต		

องค์การบริหารส่วนตำบลเกราะ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๑๒ เดือน										
(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข		
๐๔๐๗ กองคั่ง	การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	กองคั่ง	ไม่มีการทุจริตในหน่วยงาน		๑๐๐	- ขาดการควบคุมตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี		
๐๑๐๘	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	สป	ไม่มีการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว		๑๐๐	- ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในหน้าที่ทำ		

องค์การบริหารส่วนตำบลกะหรอ อำเภอราษีไศล จังหวัดยะลา
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๑๒ เดือน

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลาดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความคืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข
๐๑๐๙ สป	การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	สป	การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปอย่างถูกต้อง		๑๐๐	- ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบติดตามการใช้จ่าย - หน่วยงานของผู้รับเงินอุดหนุนให้เงินไปตามระเบียบ กฎหมาย
๐๑๑๐ สป	วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี	๑ ต.ค.๖๗ - ๓๐ ก.ย.๖๘	สป	- แผนพัฒนาสามารถใช้เป็นกรอบในการทำงานประมาณรายจ่ายได้ อย่างมีประสิทธิภาพ - ระดับความสำเร็จของแผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐		๑๐๐	- สภาพดิน ฝน พายุอากาศ - อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ 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) คะแนนระดับความเสี่ยงจากการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญที่นำไป
			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	หากผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	๒	๒	๔	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมายระเบียบ อย่างเคร่งครัด	การพิจารณา อนุญาต อนุมัติ มีความรวดเร็ว ถูกต้อง	๑	๑	๑	ลดลง	- ๓	✓	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	
๐๑๐๒ สป	การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	- ราชการได้รับความเสียหายจากการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ - ประชาชนได้รับความเดือดร้อนเสียหาย	๒	๒	๔	กำกับดูแลควบคุมการปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	๑	๑	๑	ลดลง	- ๓	✓	สรุปผลการดำเนินงานโครงการต่อผู้บังคับบัญชา	

องค์การบริหารส่วนตำบลกะหรอ อำเภอราษีไศล จังหวัดยโสธร
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ ความเสี่ยง (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ไม่ได้	
๐๔๐๓ กองช่าง	โครงการ ก่อสร้าง พื้นฐานไม่ มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ ประโยชน์	สิ้นเปลืองและ สูญเสีย งบประมาณใน การก่อสร้าง การซ่อมแซม บำรุงรักษา	๑	๑	๑	ตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับงานจ้าง	โครงการ ก่อสร้างทุก โครงการได้ใช้ ประโยชน์ และ แก้ไขปัญหาของ ประชาชนได้	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา
๐๑๐๔ สป	เกิดสา ธารณภัย ในพื้นที่	บ้านเรือน ประชาชน ได้รับความ เสียหาย เกิด การสูญเสีย ทรัพย์สินและ ชีวิตของ ประชาชน	๑	๑	๑	- จัดทำแผน ป้องกันบรรเทา สาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ ช่วยเหลือ ประชาชน	ประชาชนที่ ประสบเหตุ ได้รับความ ช่วยเหลือ	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา

องค์การบริหารส่วนตำบลเกราะ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสียหายจากการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ได้	ไม่ได้	
๐๑๐๕ สป	ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายอันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยตรวจสอบ	๓	๑	๓	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๒	๑	๒	ลดลง	- ๑	✓	✓	สรุปผลการดำเนินโครงการต่อผู้บังคับบัญชา
๐๔๐๖ กองคลัง	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	- จัดซื้อผิดระเบียบ - ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน - มีการทุจริตงบประมาณของทางราชการเสียหาย	๑	๑	๑	ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม	ไม่เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	✓	สรุปผลการดำเนินโครงการต่อผู้บังคับบัญชา

องค์การบริหารส่วนตำบลกระอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงหลังการจัดการ			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการ สำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ความคุ้มครองได้	ความคุ้มครองไม่ได้	
๐๔๐๗ กองคลัง	การทุจริตใน การเบิกจ่าย ต่างๆ	ราชการ ได้รับความเสียหายจาก ทุจริต	๑	๑	๑	มีการตรวจสอบ โดยหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน	ไม่มีการทุจริตใน หน่วยงาน	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา
๐๑๐๘ สป	การนำ ทรัพย์สิน ของทาง ราชการไป ใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	เกิดการทุจริต เกิดความ สิ้นเปลืองโดยที่ ราชการไม่ได้ รับประโยชน์ เสียหาย	๓	๒	๖	มีการตรวจสอบ โดยงานพัสดุ	ไม่มีการนำ ทรัพย์สิน ราชการไปใช้ ประโยชน์ ส่วนตัว	๒	๑	๒	ลดลง	-๔	✓	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา

องค์การบริหารส่วนตำบลกระอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับ ความเสียหาย ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีการ จัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับ ความเสียหาย ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลง ระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยง/ คงเหลือ/ เกิดขึ้น ใหม่	(๑๒) สรุป ความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/ มาตรการ จัดการ ความเสี่ยง/ วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส (๑)	ผล กระทบ (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส (๑)	ผล กระทบ ความเสี่ยง (๒)	คะแนน ระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุม ได้	ไม่ได้	
๐๑๐๙ สป	การจ่ายเบี้ย ยังชีพไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย	งบประมาณ ที่ต้องจ่ายไป ให้กับผู้ที่ไม่ มีสิทธิได้รับ	๑	๑	๑	ตรวจสอบข้อมูล กับฐานข้อมูล กรมบัญชีกลาง	การจ่ายเบี้ยยัง ชีพเป็นไปอย่าง ถูกต้อง	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	-	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา	
๐๑๑๐ สป	วางแผนการ พัฒนาไม่ ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้อง กับปัญหา และความ ต้องการของ ประชาชน	ปัญหาความ เดือดร้อนไม่ได้ รับการแก้ไข มี การประท้วง ร้องเรียน	๑	๑	๑	มีการติดตาม ประเมินผล แผนพัฒนา ท้องถิ่นทุกปี	- แผนพัฒนา สามารถใช้เป็น กรอบในการทำ งบประมาณ รายจ่ายได้อย่าง มีประสิทธิภาพ - ระดับ ความสำเร็จของ แผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐	๑	๑	๑	ไม่เปลี่ยนแปลง	- ๕	✓	สรุปผลการ ดำเนินโครงการ ต่อผู้บังคับ บัญชา	

รายงานการประชุม
การติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘
วันจันทร์ ที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

ผู้มาประชุม

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	
๑. นางสาวรอฮานี ดือราแมง	รองปลัด อบต. รักษาการแทน ปลัด อบต.เกาะรอ	ประธานกรรมการ
๒. นายธนาวัฒน์ สนิทวงศ์ ณ อยุธยา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	กรรมการ
๓. นางสาวสุรอยดา เช็งกะขีรี	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นางสาวฮาวาเห สะมาอุง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางสาวอาสมานี ยามารีมอง	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน 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 องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว 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 เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทัน่วงที

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 ๒ (รอบเดือนเมษายน - เดือน
กันยายน ๒๕๖๘)

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลกะโรได้มีประกาศการใช้แผนการ
บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่
๕ ตุลาคม ๒๕๖๖ โดยได้แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานส่วนตำบล
และพนักงานจ้าง รับทราบและถือปฏิบัติ

จึงขอให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหาร
ส่วนตำบลกะโร ร่วมกันพิจารณาการติดตามประเมินผลและทบทวน
การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน - เดือนกันยายน ๒๕๖๘)
รายละเอียดตามแบบประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ที่ประชุม

คณะกรรมการได้ใช้เวลาสักครู่ร่วมกันพิจารณาการติดตามประเมิน
ผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๘ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน - เดือนกันยายน 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. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ 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	๒	๒	๔

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) ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน (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, การปรับเปลี่ยน

ระเบียบกฎหมายตลอดเวลา

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
 อยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติมแต่ยังคงให้อยู่ในแผน
 การบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้มีการควบคุมต่อไป

(๑๐) เกิดสาธารณภัยในพื้นที่ (๔ คะแนน)

ปัจจัยภายนอก : สภาพดิน ฟ้า อากาศ

ปัจจัยภายใน : อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า

หมายเหตุ : เกิดเหตุสาธารณภัยในพื้นที่ จำนวน ๒ ครั้ง

ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการ
 ดำเนินงานแต่เนื่องจากการเกิดสาธารณภัยในพื้นที่เป็นความเสี่ยง
 ที่ไม่สามารถควบคุมได้ สามารถทำได้เพียงการเฝ้าระวัง ป้องกัน
 และบรรเทาเหตุเท่านั้น ดังนั้นความเสี่ยงนี้ยังคงให้อยู่ในแผนการบริหาร
 ความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้มีการควบคุมต่อไป

จากการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงตามแบบประเมินความเสี่ยง
 ข้างต้น อบต. เกษรอ ยังคงต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ ในการ
 ประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง
 กำหนด มาตรการป้องกัน และเสนอแนวทางการแก้ไข เพื่อเสนอผู้บริหาร
 และนำเข้าสู่ที่ประชุมหัวหน้าส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลเกษรอ
 เพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางการแก้ไขต่อไป

ด้านการควบคุมภายใน และหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- กิจกรรมด้านกฎหมาย ปรับปรุงคำสั่ง แบ่งงานให้ชัดเจนกรณี
 ผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน จัดอบรมให้ความรู้กับ
 เจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน
- กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับ

ที่ประชุม

งบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอสร้างขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกัน เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

- กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เจ้าหน้าที่มีการศึกษาระเบียบกฎหมายอยู่อย่างสม่ำเสมอ

- กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ

การพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้ติดตามประเมินผลแล้วนั้น พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ หากพบข้อบกพร่องใดให้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้ถูกต้องตามระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆให้เรียบร้อย

ที่ประชุม

รับทราบ/เห็นชอบผลการประเมิน

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่อง อื่นๆ

ที่ประชุม

- ไม่มี -

ปิดประชุมเวลา

เวลา ๑๕.๕๐ น.

(ลงชื่อ)



(นายรอมลี แบรอสะแม)

กรรมการและเลขานุการ

ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(ลงชื่อ)



(นางสาวอรอฮานี ดือราแมง)

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต.เกะรอ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม