



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนโยบายและแผน องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย

ที่ กจ ๗๑๙๐๑/๖๓๐

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖) เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ จึงเห็นควรรายงานให้ผู้บริหารทราบ และประชาสัมพันธ์รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ประชาชนชนได้รับทราบผลการดำเนินงานตามช่องทางต่างๆ เช่น บอร์ดประชาสัมพันธ์และเว็บไซต์ของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

Arom

(นางสาวอารมณี สุดสาคร)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

- ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย

- เพื่อโปรดทราบ

วราภรณ์ เชื้องาม

(นางสาววราภรณ์ เชื้องาม)

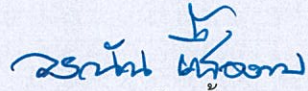
หัวหน้าสำนักปลัด

/- ความเห็น

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอยตำบลบ่อพลอย

.....

.....



(นางสาววรรณ เชื้องาม)

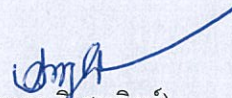
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย

.....

.....



(นายสนอง วิเศษสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย

การประเมินความเสี่ยง ปิงปวงประมาณ ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย อำเภอบ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจ ในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	หากผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความ ถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็น ธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การนำระบบบัญชีมาใช้ในการปฏิบัติ ราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วน ตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการ ตัดสินใจ สั่งการ	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (๐)	๑	๑	๒	๑	ทุกกอง
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	- ราชการได้รับความเสียหาย จากการปฏิบัติหรือละเว้นการ ปฏิบัติ - ประชาชนได้รับความ เดือดร้อน เสียหาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิด ช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติงานขาดจิตสำนึกในการเป็น ข้าราชการที่ดี	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (๐)	๒	๒	๔	๑	ทุกกอง
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มี คุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	สิ้นเปลือง และสูญเสีย งบประมาณในการก่อสร้าง การซ่อมแซมบำรุงรักษา	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของ ทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในหน้าที่	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (๐)	๑	๑	๒	๑	กองช่าง
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	บ้านเรือนประชาชนได้รับ ความเสียหาย เกิดการสูญเสีย ทรัพย์สิน และชีวิตของ ประชาชน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - สภาพดิน ฟ้า อากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> - อุปกรณ์เครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (๐)	๑	๒	๓	๑	ส.ป.

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงสาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยงาน ตรวจสอบ	ปัจจัยภายนอก - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มี การให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ใน หน่วยงาน	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๒	๒	๔	๑	ทุกกอง
๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	- จัดซื้อผิดระเบียบ - ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความ ต้องการใช้งาน - มีการทุจริต งบประมาณของทางราชการเสียหาย	ปัจจัยภายนอก - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมาย ตลอดเวลา <u>ปัจจัยภายใน</u> - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้หน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับ ผลประโยชน์จากผู้ขาย ผู้รับจ้าง	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๑	๒	๓	๑	กองคลัง
๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	ราชการได้รับความเสียหาย จากเงินที่ทุจริต	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิด ช่องว่างการทุจริต	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๑	๑	๒	๑	กองคลัง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	เกิดการทุจริต เกิดความ สับสนเปลืองโดยที่ราชการไม่ได้ รับประโยชน์	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่าง เคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๒	๒	๔	๑	กองคลัง
๙. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหา และความต้องการของประชาชน	ปัญหาความเดือดร้อนไม่ได้รับ การแก้ไข มีการประท้วง ร้องเรียน	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความ ต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ	ความเสี่ยงเชิง ยุทธศาสตร์ (S)	๑	๑	๒	๑	สป.

แบบประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อพลอย อำเภอบ่อพลอย จังหวัดกาญจนบุรี

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. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี	๒	๒	๔
๒. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในงานที่ทำ	๑	๑	๒
๓. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - สภาพดิน ฟ้า อากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	๑	๒	๓
๔. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ	๑	๑	๒
๕. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบกฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	๒	๒	๔

ความเสี่ยง	ปัจจัย/สาเหตุ	การประเมินความเสี่ยง		
		โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	ระดับความเสี่ยง (๑)×(๒) = (๓)
๖. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	๑	๑	๒
๗. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน.	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ	๑	๑	๒
๘. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมายตลอดเวลา <u>ปัจจัยภายใน</u> - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ - พนักงานผู้มีหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างทุจริต รับผลประโยชน์จากผู้ขาย ผู้รับจ้าง	๑	๑	๒
๙. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด - ผู้ปฏิบัติทุจริต	๒	๒	๔