



รายงานผลการประเมินผลและทบทวนแผนการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ครั้งที่ ๒

(รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๕ – เดือนกันยายน ๒๕๖๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง
อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ตารางรายงานผลการประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๕ – เดือนกันยายน ๒๕๖๕)
องค์การบริหารส่วนตำบลป่าติ้ว อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	หากผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การนำระบบอุปกรณ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๕ ปี / ครั้ง (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	น้อยที่สุด = ๑ คะแนน	๑	ต่ำ	ทุกกองงาน
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหาเกี่ยวกับหน่วยตรวจสอบ	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้ <u>ปัจจัยภายใน</u> - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (C)	๑ เดือน/ ครั้ง หรือมากกว่า (สูงมาก) = ๕ คะแนน	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	๕	ต่ำ	ทุกกองงาน

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ	ราชการได้รับความเสียหายจากเงินที่ถูกทุจริต	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๕ ปี / ครั้ง (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	๑	ต่ำ	ทุกกองงาน
๔. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	ปัญหาความเดือดร้อนไม่ได้รับการแก้ไข มีการประท้วง ร้องเรียน	<u>ปัจจัยภายใน</u> ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ	ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (S)	๕ ปี / ครั้ง (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	น้อยที่สุด = ๑ คะแนน	๑	ต่ำ	สำนักปลัด กองช่าง
๕. การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	- จัดซื้อผิดระเบียบ - ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน - มีการทุจริต งบประมาณของทางราชการเสียหาย	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายตลอดเวลา <u>ปัจจัยภายใน</u> - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (C)	๑-๖ เดือน / ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี (สูง) = ๔ คะแนน	๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท = ๔ คะแนน	๑๖	สูง	กองคลัง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๖. การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ครบถ้วน	ราชการไม่ได้รับประโยชน์ตามที่ควรได้	<u>ปัจจัยภายใน</u> - รายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง มีเป็นจำนวนมาก - บุคลากรขาดความเข้าใจ	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๑ ปี / ครั้ง (ปานกลาง) = ๓ คะแนน	๕๐,๐๐๐ – ๑๐๐,๐๐๐ บาท = ๓ คะแนน	๙	ปานกลาง	กองคลัง
๗. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	- ราชการได้รับความเสียหายจากการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ - ประชาชนได้รับความเดือดร้อน เสียหาย	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต - ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๕ ปี / ครั้ง (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	น้อยที่สุด = ๑ คะแนน	๑	ต่ำ	ทุกกองงาน
๘. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	สิ้นเปลืองและสูญเสียงบประมาณในการก่อสร้าง การซ่อมแซมบำรุงรักษา	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในงานที่ทำ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๑ เดือน/ ครั้ง หรือมากกว่า = ๕ คะแนน	๑๐๐,๐๐๐ – ๕๐๐,๐๐๐ บาท = ๔ คะแนน	๒๐	สูง	กองช่าง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	งบประมาณที่ต้องจ่ายไปให้กับผู้ที่ไม่มีสิทธิ์ได้รับ	<u>ปัจจัยภายใน</u> ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๕ ปี / ครั้ง (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	น้อยที่สุด = ๑ คะแนน	๑	ต่ำ	สำนักปลัด
๑๐. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	บ้านเรือนประชาชนได้รับความเสียหาย เกิดการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - สภาพดิน ฟ้า อากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๑ เดือน/ครั้ง (สูงมาก) = ๕ คะแนน	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท = ๕ คะแนน	๒๕	สูงมาก	สำนักปลัด

สรุปการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงตามแบบประเมินความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๕ – เดือนกันยายน ๒๕๖๕)

๑. โครงการกิจกรรมที่อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน ได้แก่

(๑) การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ (๑ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายใน : การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ , การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล , ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ

(๒) ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน (๕ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายใน : พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจอ่านระเบียบ กฎหมาย , ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวมองค์ความรู้ในหน่วยงาน

ปัจจัยภายนอก : กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ , หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ก่อนการบังคับใช้

(๓) การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ (๑ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายใน : ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด , ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต

(๔) วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน (๑ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายใน : ผู้บริหารวางแผนพัฒนาโดยยึดจากความต้องการของตนเอง พรรคพวก ฐานเสียง และผลประโยชน์ที่ตนเองจะได้รับ

(๕) การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ (๑ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายใน : ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด , ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต , ผู้ปฏิบัติขาดจิตสำนึกในการเป็นข้าราชการที่ดี

(๖) การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย (๑ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายใน : ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเบี้ยยังชีพให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย

โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม แต่ยังคงให้อยู่ในแผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เพื่อให้มีการควบคุมต่อไป

๒. โครงการกิจกรรมที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน ได้แก่

(๑) การจัดทำบัญชีรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ครบถ้วน (๙ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายนอก : กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ , และรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ปัจจัยภายใน : มีเป็นจำนวนมาก , บุคลากรขาดความเข้าใจในการจัดทำรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกำหนดมาตรการป้องกัน และเสนอแนวทางการแก้ไข เพื่อเสนอผู้บริหาร และนำเข้าไปประชุมหัวหน้าส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง เพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางการแก้ไขต่อไป

๓. โครงการกิจกรรมที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๙ คะแนน ได้แก่

(๑) การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง (๑๖ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายนอก : ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก , มีการปรับเปลี่ยนระเบียบ กฎหมายตลอดเวลา

ปัจจัยภายใน : การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ

(๒) เกิดสาธารณภัยในพื้นที่ (๑๖ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายนอก : สภาพดิน ฟ้า อากาศ

ปัจจัยภายใน : อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า

ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกำหนดมาตรการป้องกัน และเสนอแนวทางการแก้ไข เพื่อเสนอผู้บริหาร และนำเข้าไปประชุมหัวหน้าส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง เพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางการแก้ไขต่อไป

๔. โครงการกิจกรรมที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๒๐ - ๒๕ คะแนน ได้แก่

(๑) โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์ (๒๐ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายใน : ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ , ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในงานที่ทำ

(๒) เกิดสาธารณภัยในพื้นที่ (๒๕ คะแนน) สาเหตุจาก

ปัจจัยภายนอก : สภาพดิน ฟ้า อากาศ

ปัจจัยภายใน : อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า

ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกำหนดมาตรการป้องกัน และเสนอแนวทางการแก้ไข เพื่อเสนอผู้บริหาร และนำเข้าไปประชุมหัวหน้าส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง เพื่อร่วมกันกำหนดแนวทางการแก้ไขต่อไป