



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ที่ ขร ๗๓๕๐๑/ ๔๕๖

วันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แจกหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่ในการจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามมาตรา ๗๙ ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพรวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ (Informed Strategic Decision Making) โดยให้ถือปฏิบัติตามประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง จึงได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ที่ ๑๗๓๔/๒๕๖๔ เรื่อง ยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ลงวันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ การประกาศใช้นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง และประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ทั้งนี้ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ได้ดำเนินการจัดประชุม คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๖๕ เพื่อติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๕) จึงขอเสนอรายงานให้ผู้บริหารรับทราบและพิจารณาดำเนินการ โดยสรุปดังนี้

- ๑) เสนอรายงานผลการประเมินผลความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๕) ต่อผู้บริหารรับทราบ เพื่อพิจารณาประกอบการกำหนดนโยบายการบริหารงานราชการองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกข้อความนี้
- ๒) แจกรายงานผลการประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๕) ต่อหน่วยงานตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวกนกพร โภชนพันธ์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ผู้ช่วยเลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

/ (ลงชื่อ)

ความเห็นของปลัด อบต.ป่าตึง

เห็นว่าเป็นไปตามระเบียบ -

(ลงชื่อ) กุเมศ

(นายหัตต์ วังเมือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

เห็นชอบตามที่ขอเสนอไว้

(ลงชื่อ)

(นายณัฐกรณ์ ใจรังสี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

รายงานผลการประเมินความเสี่ยง ปิงบประมาณ ๒๕๖๕ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย
ครั้งที่ ๑ (รอบเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๕)

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	หากผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	<u>ปัจจัยภายใน</u> - การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ - การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล - ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๕ ปี / ครั้ง (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	น้อยที่สุด = ๑ คะแนน	๑	ต่ำ	ทุกกองงาน
๒. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหากับหน่วยตรวจสอบ	<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 - มีการทุจริตงบประมาณของทางราชการเสียหาย	<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. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์	สิ้นเปลืองและสูญเสียงบประมาณในการก่อสร้าง การซ่อมแซมบำรุงรักษา	<u>ปัจจัยภายใน</u> - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการ - ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ในหน้าที่ทำ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๕ ปี / ครั้ง (น้อยที่สุด) = ๑ คะแนน	น้อยที่สุด = ๑ คะแนน	๑	ต่ำ	กองช่าง

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัย/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	งบประมาณที่ต้องจ่ายไปให้กับผู้ที่มีสิทธิ์ได้รับ	<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 พายุ อากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> - อุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ กระแสไฟฟ้า	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (O)	๑-๖ เดือน / ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี (สูง) = ๔ คะแนน	๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท = ๔ คะแนน	๑๖	สูง	สำนักปลัด