



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด โทร ๐-๕๓๓๐๖๘๕๓

ที่ ขก.๗๖๙๐๑./ วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด แจ้งเวียนหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ทุกหน่วยงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถือปฏิบัติ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ได้จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ที่ ๕๗๔/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด คำสั่งลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ และแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กองทราบ และคณะกรรมการ ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ แล้วนั้น

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๕ เรียบร้อยตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณา

(นายนิติธร ชานูวิรัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง - ระดับองค์กร

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕										
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด อำเภอกะนวน จังหวัดขอนแก่น										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๑. ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๑. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ	ปัจจัยภายนอก - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมา ไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย เช่น พรบ.ฯพัสตุ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ ก่อนการบังคับใช้ ปัจจัยภายใน - พนักงานไม่สนใจ อ่านระเบียบ กฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวม องค์ความรู้ในหน่วยงาน - ข้อจำกัดด้านงบประมาณขององค์กร	๓	๓	๔	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	ทุกส่วนราชการ
๒. งานสำรวจออกแบบและประมาณราคา	ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานไม่คำนึงถึง ประโยชน์ของทางราชการ - ราคาวัสดุต่างๆ ไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคาต้องแก้ไขตลอด - ข้าราชการงานโยธาไม่เพียงพอทำให้งานล่าช้า	๓	๓	๔	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	กองช่าง
๓. งานสารบรรณ	ปัจจัยภายใน ๑. หนังสือจากหน่วยงานภายนอกมีจำนวนมากทำให้ลงรับล่าช้า ๒. การรับ-ส่งหนังสือ สืบค้นต้องใช้เวลาในการค้นหานาน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละด้าน ไม่นำคู่มือมาเก็บไว้ที่งานสารบรรณกลาง ๔. ขาดการติดตามหนังสือว่าถึงขั้นตอนใด	๒	๒	๔	๑	๑	๑	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	สำนักปลัด

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕										
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด อำเภอกระนวน จังหวัดขอนแก่น										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๑. ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)										
๔. งานส่งเสริมกลุ่มอาชีพ	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมา ไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย <u>ปัจจัยภายใน</u> - การพัฒนากลุ่มอาชีพไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ขาดศักยภาพ - ข้อจำกัดด้านงบประมาณขององค์กร	๓	๓	๔	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	สำนักปลัด
๕. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - ไม่สามารถคาดการณ์โรคระบาดหรือโรคติดต่อได้ทันทั่วทั้งพื้นที่ <u>ปัจจัยภายใน</u> - ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๓	๓	๔	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	สำนักปลัด
๖. งานสภาเด็กและเยาวชน	<u>ปัจจัยภายนอก</u> - เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษาทำให้ต้องคัดเลือกคณะกรรมการสมาชิกสภาเด็ก การบริหารงานสภาเด็กไม่ต่อเนื่อง <u>ปัจจัยภายใน</u> - การดำเนินกิจการสภาเด็กและเยาวชนไม่มีความต่อเนื่อง	๒	๒	๔	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	สำนักปลัด

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด อำเภอกะนวน จังหวัดขอนแก่น

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)										
๗. ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่จะนำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	ปัจจัยภายนอก - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมา ไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย เช่น พรบ.ฯพัสดุ - หน่วยงานที่ออกกฎหมาย ระเบียบ ไม่มีการให้ความรู้ ก่อนการบังคับใช้ ปัจจัยภายใน - พนักงานส่วนตำบลไม่สนใจ อ่านระเบียบกฎหมาย - ไม่มีการจัดทำหรือรวบรวม องค์ความรู้ในหน่วยงาน - ข้อจำกัดด้านงบประมาณขององค์กร	๔	๔	๑๖	๓	๓	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		ทุกกอง
๘.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ปัจจัยภายนอก - ระเบียบกฎหมายฉบับใหม่ ออกมาบังคับใช้จำนวนมาก - มีการปรับเปลี่ยนระเบียบกฎหมายตลอดเวลา ปัจจัยภายใน - การขาดความรู้ความเข้าใจ ของผู้ปฏิบัติ	๔	๔	๑๖	๓	๓	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		ทุกกอง
๙. การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลาง	ปัจจัยภายใน - การขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่เป็นไปตามกระบวนการ ระเบียบข้อบังคับ -มีการนำรถยนต์ไปใช้ส่วนตัว -ขาดการควบคุม ตรวจสอบ อย่างเคร่งครัด	๓	๓	๙	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		สำนักปลัด

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕										
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด อำเภอกะนวน จังหวัดขอนแก่น										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)										
๑๐. การรับลงทะเบียนเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	ปัจจัยภายนอก - ผู้มาลงทะเบียนเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด บิดบังรายได้ที่แท้จริง ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ลงทะเบียน	๓	๓	๔	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		กองคลัง / สำนักปลัด
๑๑. การตรวจสอบอนุมัติเบิกจ่ายเงิน	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบ อย่างเข้มงวด - การเบิกจ่ายมีปริมาณมากแต่เจ้าหน้าที่	๔	๔	๑๖	๓	๓	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		กองคลัง

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด อำเภอกะนวน จังหวัดขอนแก่น

ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)										
๑๒. การรับลงทะเบียนเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	ปัจจัยภายนอก - ผู้มาลงทะเบียนเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิดปิดบังรายได้ที่แท้จริง ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานบกพร่อง ไม่ ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้มาลงทะเบียน	๓	๓	๙	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		กองคลัง / สำนักปลัด
๑๓.การตรวจสอบอนุมัติเบิกก่อนเบิกจ่ายเงิน	ปัจจัยภายใน - ขาดการควบคุม ตรวจสอบ อย่างเข้มงวด - การเบิกจ่ายมีปริมาณมากแต่เจ้าหน้าที่	๔	๔	๑๖	๓	๓	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)		กองคลัง
๑๔.การจัดเก็บรายได้	ปัจจัยภายนอก - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ - พื้นที่มีขนาดใหญ่ ปัจจัยภายใน - ผู้ปฏิบัติงานไม่ ตรวจสอบข้อมูลผู้มีหน้าที่ชำระภาษีให้ครบถ้วน									กองคลัง

สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕										
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด อำเภอกะนวน จังหวัดขอนแก่น										
ปัจจัยเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	ก่อนดำเนินการจัดการความเสี่ยง			หลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			สถานะความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๔. ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)										
๑๕. การจัดทำแผนการพัฒนาท้องถิ่น มีการเพิ่มเติมแผนนอกเหนือจากที่บัญญัติไว้ในข้อบัญญัติ	ปัจจัยภายใน - การจัดทำแผนตามข้อบัญญัติในงบประมาณได้จัดทำเสร็จเรียบร้อยแล้ว แต่ยังมีโครงการที่ต้องการทำเพิ่มเติม นอกจากที่บรรจุในแผน ทำให้ต้องแก้ไข เพิ่มเติมแผนระหว่างปีงบประมาณ	๓	๓	๔	๒	๒	๔	☐ หมดไป ☒ คงอยู่ (ควบคุมได้) ☐ คงอยู่ (ควบคุมไม่ได้)	-	สำนักปลัด