



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง โทร. ๐ ๔๔๖๖ ๖๓๕๖

ที่ พร ๗๔๗๐๑/

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ประจำปี ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่แนบมาพร้อมนี้ จึงเห็นควรรายงานให้ผู้บริหารทราบ และเห็นควรประชาสัมพันธ์รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบผลการดำเนินงานตามช่องทางต่างๆ หรือ Website ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(นางสาวสุพรรณิการ์ จรรย์กุลวงศ์)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายพนพล สวามิชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายกฤตเมต เส้าไธสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

รายงานผล

ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

อำเภอพุทไธสง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง อำเภอพุทไธสง จังหวัดบุรีรัมย์

ประเภทความเสี่ยง/ วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	รายงานผลการดำเนินการ	โอกาส คงเหลือ	ผลกระทบ คงเหลือ	ระดับความ เสี่ยงคงเหลือ	ปัญหาอุปสรรค
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)						
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจ ในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ - เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมและ ความถูกต้อง	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การ ตัดสินใจในการดำเนินงานบางครั้ง ล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ ระเบียบที่ชัดเจน	- มีการแนะนำวิธีการ ขั้นตอนการทำงานให้เจ้าหน้าที่ ผู้ได้รับมอบหมายทราบก่อนที่จะมอบหมายหน้าที่ให้ ปฏิบัติ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ - เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานการพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ อย่างเคร่งครัด	๑	๕	๕	เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการ ส่งเสริมพัฒนาความรู้เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานมากนัก
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ - เพื่อให้องค์กรปลอดการทุจริต - เพื่อให้ประชาชนได้รับการบริการ ที่ดี	กำกับดูแล ควบคุมการปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ยังไม่สามารถกำกับดูแลในแต่ละ ขั้นตอนได้อย่างทั่วถึง ทำให้มีช่อง ให้เกิดการทุจริตได้	- มีการติดตามการปฏิบัติงาน ให้มีการดำเนินการ รายงานผลการปฏิบัติงานที่มีความละเอียดรอบคอบ ทุกขั้นตอน	๑	๓	๓	การปฏิบัติงานที่มีความเร่งด่วน บางครั้งทำให้ไม่สามารถรายงานหรือ เสนอความเห็นให้ผู้บังคับบัญชา ทราบล่วงหน้าก่อนการปฏิบัติงานได้ ทำให้มีโอกาสเกิดข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน
๓. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่ - เพื่อช่วยเหลือประชาชนได้ พื้นที่	การประชาสัมพันธ์ การแจ้งเตือน ภัยต่างๆ ล่าช้า การลงพื้นที่ให้ ความช่วยเหลือล่าช้า	- จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน - ประชาสัมพันธ์ข่าวเกี่ยวกับภัยพิบัติต่างๆ ให้ ประชาชนเตรียมความพร้อมรับสถานการณ์ต่างๆ	๑	๕	๕	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้การ ช่วยเหลือล่าช้า รอหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายให้ ความช่วยเหลือ

ประเภทความเสี่ยง/ วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	รายงานผลการดำเนินงาน	โอกาส คงเหลือ	ผลกระทบ คงเหลือ	ระดับความ เสี่ยงคงเหลือ	ปัญหาอุปสรรค
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)						
๑. ความผิดพลาดในการปฏิบัติตามข้อกำหนดความรู้ ปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการ ปฏิบัติงาน - เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	ระเบียบ กฎหมายที่มีการ เปลี่ยนแปลงแก้ไข ทำให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายได้อย่างถูกต้อง เกิดความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	- จัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ที่ เกี่ยวข้องกับกรปฏิบัติงาน - เน้นย้ำให้พนักงานทุกคนศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	๑	๕	๕	เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการ ส่งเสริมพัฒนาความรู้เกี่ยวกับกร ปฏิบัติงานมากนัก
๕. การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุเป็นไปอย่างไม่ ถูกต้อง - เพื่อให้องค์กรปลอดการทุจริต - เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการ ที่ดี	ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การจัดซื้อจัดจ้างมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้การ ดำเนินการตามระเบียบฯ ไม่ ชัดเจน เกิดข้อผิดพลาดในการ จัดซื้อจัดจ้าง เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายจัดซื้อจัดจ้างฯ ที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนเนื่องจากมี การแก้ไขระเบียบ กฎหมาย บ่อยครั้ง	- มีการกำกับ ติดตามการปฏิบัติงาน ให้มีการ ดำเนินการรายงานผลการปฏิบัติงานที่มีความละเอียด รอบคอบ ทุกขั้นตอน - จัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	๑	๕	๕	เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้างมีการแก้ไข เพิ่มเติมรายละเอียดเพิ่มขึ้น เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานล่าช้าเนื่องจาก ต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายให้ ชัดเจนเพิ่มมากขึ้น

ประเภทความเสี่ยง/ วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	รายงานผลการดำเนินการ	โอกาส คงเหลือ	ผลกระทบ คงเหลือ	ระดับความ เสี่ยงคงเหลือ	ปัญหาอุปสรรค
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)						
๖. การทุจริตในการเบิกจ่าย ต่างๆ - เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	- ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่าง เข้มงวด - ระบบตรวจสอบไม่รัดกุมพอ - ผู้ปฏิบัติงานขาดจิตสำนึกในการ เป็นข้าราชการที่ดี	- จัดส่งพนักงานเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - ดำเนินการประกาศแจ้งจำนงสุจริตในการ บริหารงาน การปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ของ ประชาชน - มีการตรวจติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องผ่านทางผู้นำชุมชน ประชาคมตำบลและ หน่วยตรวจสอบอื่นๆ - มีการกำกับเจ้าหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ จัดทำบัญชี คุมพัสดุครุภัณฑ์ให้ครบถ้วนทุกประเภทรายการ	๑	๕	๕	ภาระงานของพนักงานแต่ละคนมี จำนวนมากทำให้การตรวจสอบการ ทำงานไม่สามารถทำได้ทุกขั้นตอน หรือทุกกระบวนการงาน ทำให้มีโอกาส เกิดการทุจริตได้ง่าย
๗. การนำทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว - เพื่อไม่ให้ราชการเสีย ประโยชน์	- ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่าง เข้มงวด	- มีการกำกับเจ้าหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ จัดทำบัญชี คุมพัสดุครุภัณฑ์ให้ครบถ้วนทุกประเภทรายการ	๑	๕	๕	มีการนำทรัพย์สินของทางราชการไป ใช้โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบทราบก่อน และนำ ทรัพย์สินของทางราชการมาส่งคืน โดยไม่มี การตรวจสอบสภาพการใช้ งานก่อนรับคืนทรัพย์สิน
ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)						
๙. วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหา และความต้องการของ ประชาชน - เพื่อให้แผนพัฒนาเป็นกรอบ ในการทำงานงบประมาณรายจ่าย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้ระดับความสำเร็จของ แผนสูงกว่าร้อยละ ๖๐	- ปัญหาความเดือดร้อนไม่ได้รับ การแก้ไข - มีการเสนอโครงการจำนวนมาก เกิดขีดความสามารถในการ ดำเนินงานของท้องถิ่น	- มีการวางแผนจัดทำลำดับความสำคัญของแผนงาน/ โครงการอย่างชัดเจน - ประชุมประชาคมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการสร งงบประมาณ การดำเนินงานโครงการในแต่ละ ปีงบประมาณให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง	๑	๕	๕	ประชาชนมีความต้องการที่ หลากหลาย องค์กรบริหารส่วน ตำบลบ้านยางไม่สามารถดำเนินการ สนองความต้องการของประชาชนได้ ทุกโครงการ