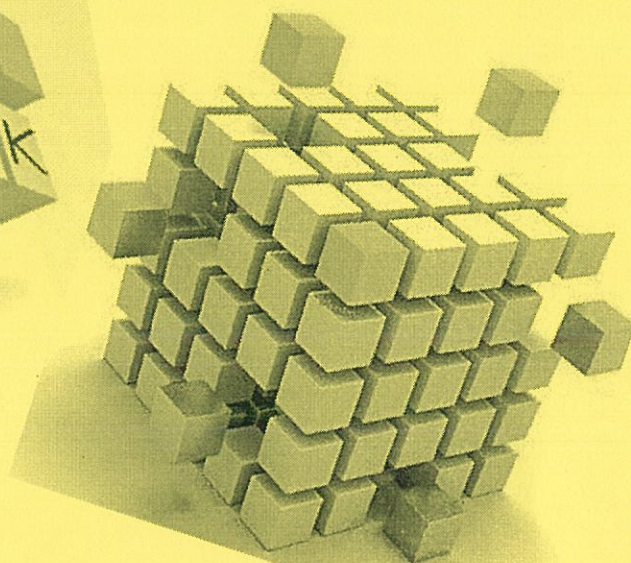
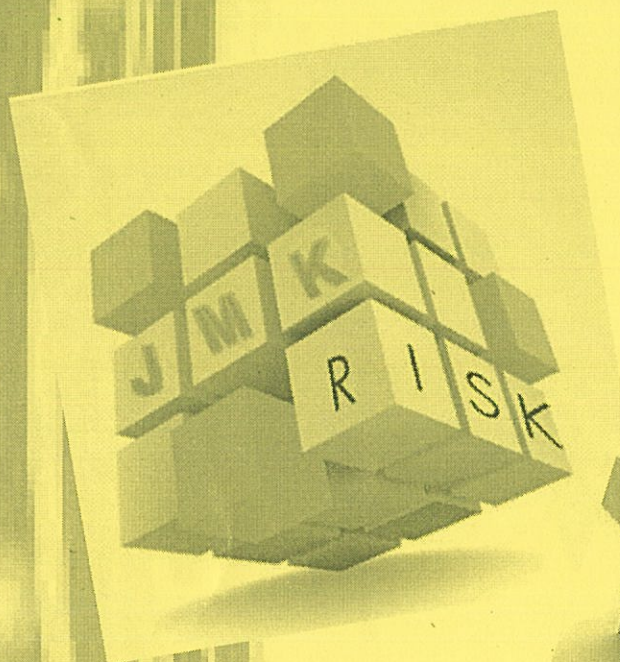


# รายงานผล

## การบริหารจัดการความเสี่ยง

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

อำเภอแม่ลาว จังหวัดเชียงราย

โทร. ๐-๕๓๑๘-๔๑๐๑/โทรสาร ๐-๕๓๑๘-๔๑๐๑



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ที่ ..... - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

### เรื่องเดิม

ตามที่ คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว ที่ ๑๘/๒๕๖๔ เรื่อง มอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยได้มอบหมายให้มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ นั้น

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕ (๒) ทั้งนี้ได้ดำเนินการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ สำนัก/กอง ดำเนินการพิจารณาประเมินความเสี่ยง วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การกิจ/โครงการ/กิจกรรม ตามเป้าหมายที่กำหนดในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

### ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน และเป็นการป้องกัน ควบคุม และลดความเสี่ยงของหน่วยงาน และเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามเอกสารแนบท้ายนี้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหาร และลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานขององค์กร ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางสาวอรอรณ เกตุแก้ว)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัด อบต.

เพื่อไปตรวจ

ความเห็นของนายก อบต.

ท.น.น

(นายกำจัด เชื้อเมืองพาน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

(นายเสวต์ สมบูรณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

## สรุปรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

### องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

\*\*\*\*\*

การบริหารความเสี่ยงถือเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในทุกระดับร่วมกันกำหนดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ สำหรับองค์การบริหารส่วนจังหวัดปัตตานี ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว จำนวน ๔ สำนัก/กอง รวมทั้งสิ้น ๒๔ กิจกรรม ดังนี้

๑. สำนักปลัด	จำนวน ๑๑ กิจกรรม
๒. กองคลัง	จำนวน ๕ กิจกรรม
๓. กองช่าง	จำนวน ๔ กิจกรรม
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	จำนวน ๒ กิจกรรม
๕. หน่วยตรวจสอบภายใน	จำนวน ๒ กิจกรรม

ผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร ดังนี้

๑. ด้านการดำเนินการแล้วเสร็จตามแผนบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว มีการดำเนินการแล้วเสร็จตามแผน
๒. ด้านการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. ด้านประสิทธิภาพของแผนบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว สามารถจัดทำแผนได้อย่างมีประสิทธิภาพอยู่ในระดับดี และมีความเหมาะสม เพียงพอ

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ผลกระทบ/ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ ของ
๑	การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	- ประชาชนส่วนใหญ่มิได้เห็น ความสำคัญในการประชุม ประชาคม - ประชาชนในพื้นที่ยังมี ความเห็นแตกต่างกัน	- ทำให้การจัดทำแผนพัฒนา อบต. ผ่านการมีส่วนร่วม ของประชาชนน้อย - ทำให้การแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนในพื้นที่ไม่ได้ รับการพัฒนาต่อเนื่อง	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนัก ปลัด
๒	การจัดทำแผนการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาในการดำเนินงาน บางโครงการไม่สามารถ กำหนดเวลาที่แน่นอนได้	การดำเนินงานโครงการไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานที่วางไว้	ด้านกล ยุทธ์	๔	๑	๔	น้อยที่สุด	สำนัก ปลัด
๓	การจัดทำงบประมาณรายได้ ประจำปี	- นโยบายเร่งด่วนระหว่างปี - การจัดสรรงบประมาณล่าช้า	ทำให้มีการโอนเงินและ แก้ไขคำชี้แจงงบประมาณ รายได้หลายรายการ	ด้านกล ยุทธ์	๔	๒	๘	น้อยที่สุด	สำนัก ปลัด
๔	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์	-แจ้งข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์ ผิดพลาด/ไม่ครบถ้วน -ขาดความเข้าใจ เรื่องการ สื่อสารข้อมูล	ทำให้เสียโอกาสในการได้รับ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนัก ปลัด

การประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ผลกระทบ/ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ ของ
๕	การลงทะเบียนเพื่อรับเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ช่วยเอคส์	-ผู้มีสิทธิไม่มายื่นลงทะเบียน เพื่อขอรับสิทธิตามช่วงเวลา เปิดรับการลงทะเบียน	ทำให้เสียโอกาสในการได้รับ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ช่วยเอคส์	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนัก ปลัด
๖	การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ช่วยเอคส์	การเปลี่ยนแปลงนโยบาย / นโยบายเร่งด่วนระหว่างปี	อาจทำให้การปฏิบัติงาน ล่าช้า/อาจเกิดข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงานได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนัก ปลัด
๗	การแพร่ระบาดของ โรคติดต่อในพื้นที่	-โรคติดต่อไวรัสโคโรน่า ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) -โรคไข้เลือดออก -โรคมือเท้าปาก	เกิดการแพร่ระบาดของโรค ระบาดต่างๆในพื้นที่ อย่าง รวดเร็ว ส่งผลต่อสุขภาพ และชีวิตของประชาชน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนัก ปลัด
๘	ปัญหายาเสพติดในพื้นที่	มีการเสพยาเสพติด และ จำหน่ายยาเสพติดในชุมชน	การแพร่ระบาดของยาเสพติด ติดในกลุ่มวัยรุ่น และ ประชาชนในชุมชน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง	สำนัก ปลัด
๙	ปัญหาหมอกควันในพื้นที่	เกิดจากการลักลอบจุดไฟเผา ในพื้นที่ และพื้นที่ใกล้เคียง	-เกิดไฟไหม้ในพื้นที่ ลุกลามเป็นวงกว้าง	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	สำนัก ปลัด

การประเมินความเสี่ยงซึ่งประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ผลกระทบ/ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๐	ภัยพิบัติในพื้นที่	ผลจากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิดจากอัคคีภัยใน บางกรณี	ประชาชน ที่อยู่อาศัย และ ชุมชน ได้รับความเสียหาย ต่อชีวิตและทรัพย์สิน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	สำนักปลัด
๑๑	การบริหารจัดการขยะใน พื้นที่	ไม่สามารถบริหารจัดการขยะ ในพื้นที่ได้	ทำให้เกิดปัญหาในเรื่องของ การกำจัดขยะผิดวิธี และ ลักลอบทิ้งขยะในที่ สาธารณะ	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	สำนักปลัด
๑๒	การปฏิบัติงานด้านการเงิน และบัญชี	เนื่องจากการปรับเปลี่ยน รูปแบบบัญชี และวิธีการ ปฏิบัติงานตลอดจนรายงาน ทางการเงินต่างๆ	ขั้นตอนในการปฏิบัติงาน มี ขั้นตอนรายละเอียด และ รูปแบบบัญชีมีความ หลากหลาย อาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการบันทึก บัญชีได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	สูง	กองคลัง
๑๓	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	การประเมินการคำนวณภาษี ฯ ตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ข้อมูลที่ไม่ ครบถ้วนทำให้การคำนวณ ภาษีผิดพลาด	-การจัดเก็บภาษีเกิดความ ผิดพลาด -จำนวนเงินภาษีเงินได้ลดลง -จำนวนรายได้จากการ จัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง	กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงซึ่งงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ผลกระทบ/ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๔	การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนสินทรัพย์	-ข้อมูลทะเบียน (ผ.ท.๔) บาง รายที่มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ -โปรแกรมอัพเดทบ่อย ทำให้ การปฏิบัติงานหยุดชะงัก	ต้องใช้ใช้เวลาในการค้นหาและ ประสานงานกับสำนักงาน ที่ดิน ทำให้ข้อมูลไม่ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองคลัง
๑๕	งานจัดซื้อจัดจ้าง	-มีการปรับเปลี่ยนระเบียบฯ ขั้นตอน และวิธีการปฏิบัติ ใน ระหว่างปี -การเปลี่ยนแปลงนโยบาย / นโยบายเร่งด่วนระหว่างปี	ทำให้การดำเนินงานในงาน จัดซื้อจัดจ้าง เกิดความล่าช้า อาจเกิดความผิดพลาดใน การปฏิบัติงานได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง	กองคลัง
๑๖	ทรัพย์สินที่ชำรุด และ เสื่อมสภาพประจำปี	-ไม่มีสถานที่ในการจัดเก็บ ทรัพย์สินที่อยู่ในความ รับผิดชอบของหน่วยงานอย่าง เพียงพอ และเหมาะสม -มีการนำ วัสดุ/ครุภัณฑ์ ไปใช้ แต่ไม่มีการนำมาเก็บไว้ที่เดิม	-ทำให้ทรัพย์สินสูญหาย และเสื่อมสภาพ ไม่สามารถ ใช้งานได้ -ทรัพย์สินทำการส่งคืนอยู่ใน สภาพชำรุด เสื่อมสภาพไม่ สามารถใช้งานได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	ปานกลาง	กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงภัยพิบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ผลกระทบ/ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑๗	บุคลากรมีไม่ครบถ้วนตามที่มีกรอบอัตรากำลัง	บุคลากรด้านช่างมีไม่เพียงพอ	การสำรวจออกแบบมีความล่าช้า งานควบคุมงานก่อสร้างไม่สามารถดำเนินการได้ตลอดเวลา	ด้านการดำเนินงาน	๔	๔	๑๖	สูง	กองช่าง
๑๘	การสำรวจและออกแบบโครงการ	ความพร้อมของพื้นที่ในการสำรวจเพื่อออกแบบไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากอยู่ในพื้นที่ความรับผิดชอบของหน่วยงานอื่น	ทำให้ไม่สามารถดำเนินการตามแผนได้ ปฏิบัติงานล่าช้า/ไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากอยู่ในขั้นตอนการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองช่าง
๑๙	งานควบคุมงานก่อสร้าง	บุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานหลายโครงการในเวลาเดียวกัน	ดำเนินการควบคุมการก่อสร้างไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้าง ได้ทุกโครงการได้ตลอดเวลา	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	ปานกลาง	กองช่าง
๒๐	การสำรวจการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	-อุปกรณ์และเครื่องมือไม่เพียงพอ และไม่พร้อมในการใช้งาน	แก้ไขปัญหาไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะล่าช้า ทำให้ประชาชนขาดความปลอดภัยชีวิตและทรัพย์สิน	ด้านการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองช่าง



การประเมินความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔  
องค์การบริหารส่วนตำบลจอมหมอกแก้ว

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ผลกระทบ/ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๒๑	การจัดทำแผนส่งเสริม/ พัฒนาการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน ตามระเบียบฯ นโยบาย เร่งด่วน	ทำให้การปฏิบัติงาน ต้อง ปรับเปลี่ยนอย่างเร่งด่วน กะทันหัน อาจทำให้เกิดข้อ ผิดพลาดได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	กอง การศึกษาฯ
๒๒	งานพัฒนาการเรียนการสอน	ไม่สามารถจัดการเรียนการ สอนให้ทันไปตามแผนการ จัดการเรียนรู้ได้ เนื่องจาก สถานการณ์การแพร่เชื้อของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙(COVID-๑๙)	นักเรียนได้รับการจัดการ เรียนการสอนไม่เต็ม ศักยภาพทางด้านการศึกษา ขั้นพื้นฐานที่พึงได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	กอง การศึกษาฯ
๒๓	งานตรวจสอบภายใน	-ไม่มีคู่มือในการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน -การปรับเปลี่ยนแปลงข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	-ไม่มีแนวทางในการ ปฏิบัติงานให้เกิด ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลเท่าที่ควร - การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง และไม่เป็นปัจจุบัน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปานกลาง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน
๒๔	งานบริหารความเสี่ยง	-ไม่มี คู่มือในการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน - บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	-ไม่มีแนวทางในการ ปฏิบัติงานให้เกิด ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลเท่าที่ควร -ไม่มีรูปแบบการปฏิบัติงาน ที่ชัดเจน ทำให้ผู้ปฏิบัติงาน ไม่สามารถปฏิบัติงานได้	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๔	๑๖	สูง	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน

