

แผนการบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ได้ดำเนินการทบทวน วิเคราะห์ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากผลการดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ และปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ และได้ทำการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง ผลกระทบจากการเกิดความเสี่ยงนั้น แล้วดำเนินการคัดเลือกความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการความเสี่ยง และควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบและมีความรุนแรงต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหว่า ได้กำหนดองค์ประกอบในการบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. วิธีดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุมจัดการความเสี่ยง)
 ๒. ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน) ในแต่ละกิจกรรมของแผนการบริหารความเสี่ยง
 ๓. งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ
 ๔. กำหนดระยะเวลาดำเนินงานของแผนงานนั้น
- โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑.การจัดซื้อจัดจ้าง	ด้วยปี พ.ศ. ๒๕๖๖ มีการออกกฎหมายที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างมาหลายฉบับ ทำให้การปฏิบัติงานอาจไม่เป็นไปตามกระทรวงดังกล่าว	๑.ผู้ปฏิบัติงานที่เจ้าหน้าที่พัสดุ มีเชื้อค่านิยม เจ้าหน้าที่พัสดุสุจริต และมีการทำงานที่ถูกต้อง รับผิดชอบด้วย อาจขาดความชัดเจน หรือความรอบคอบในการปฏิบัติงาน ๒.คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทของตนเอง ว่ามีส่วนเกี่ยวข้องกับกฎกระทรวงนั้นๆ เช่นเดียวกับผู้ทำหน้าที่พัสดุ จึงอาจเกิดความรอบคอบในการปฏิบัติงานที่ต้น	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ	๓	๓	๔	ปานกลาง	กองคลังเจ้าหน้าที่พัสดุ

๐๓๕ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๒.การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่น	หน่วยงานที่ได้รับอุดหนุนไม่ดำเนินการตามระเบียบ ขั้นตอนของการอุดหนุน เช่น ไม่มีการรายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนที่ได้รับจากเทศบาลฯ กลับมายังเทศบาลฯ ว่ามีค่าใช้จ่ายอะไรบ้าง มีเงินคงเหลือหรือไม่ ประการใด	สำนัก/กอง ที่รับผิดชอบเงินอุดหนุนนั้นๆ ไม่มีการติดตามผลการใช้จ่าย การเบิกจ่ายเงิน ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ	๓	๔	๑๒	สูง	สำนักกบัตติ

๐๓๕ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓.การควบคุมงานก่อสร้าง	อาจทำเหมืองก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด	๑.กองช่าง มีบุคลากรจำนวนไม่มาก หากเทียบกับโครงการก่อสร้างที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ ทั้งงบประมาณของเทศบาลฯ ขึ้นเอง รวมถึงงบอุดหนุนที่ได้รับการจัดสรร การควบคุมงานอาจมีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้๒.คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่เข้าเฝ้าพบปะหน้าที่ของตนเอง เช่น การบริหารสัญญาเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบการรับพัสดุ ซึ่งคือการตรวจสอบการดำเนินการ	ด้านการปฏิบัติ	๓	๔	๑๖	สูง	๑.กองช่าง ๒.ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการการตรวจรับพัสดุ

๐๓๕ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓.การควบคุมงานก่อสร้าง (ต่อ)		ก่อสร้างร่วมกับผู้ควบคุมงาน มีค่าใช้จ่ายที่ต่ำกว่าที่ควรจะได้รับเมื่อผู้จ้างส่งมอบงานเท่านั้น หากมีการร่วมตรวจสอบ ตรวจงานไปพร้อมกับผู้ควบคุมงาน ความผิดพลาดย่อมไม่เกิดขึ้น						

๐๓๕ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๔. ด้านงานธุรการและงานสารบรรณ	การปฏิบัติงานที่ล่าช้า ไม่ทันกำหนด ระยะเวลาที่หนังสือส่ง การกำหนด	๑. หลายครั้งที่เทศบาลฯ ได้รับหนังสือส่งการ ให้ปฏิบัติเร่งด่วน แต่ปรากฏว่าหนังสือมาถึงเทศบาลฯ ล่าช้า ๒. เทศบาลฯ ไม่มีข้าราชการตำแหน่ง อธิการโดยตรง ผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นเพียงพนักงานจ้าง จึงมีกำลังใจต่ำ ดำเนินการในหนังสือต่างๆ ทำได้โดยการเสนอผ่านหัวหน้าตามลำดับขั้น บางครั้งก่อให้เกิดการ ดำเนินการไม่ทันตาม ระยะเวลาที่หนังสือส่ง การกำหนด	ด้านการปฏิบัติงาน	๕	๕	๒๐	สูงมาก	สำนักปลัด/ทุกกอง

๐๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 นาย.....

ผู้รวบรวม
 หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
							โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑.การจัดซื้อจัดจ้าง	ปานกลาง	๑.ส่งเสริมให้เข้ารับการอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.กำกับให้ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎกระทรวงและระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างถูกต้องและลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งในด้านการจัดซื้อจัดจ้างปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และไม่ก่อให้เกิดข้อผิดพลาด	ทุกๆ สัปดาห์/กอง	๒	๓	๖

๐๓๔ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๒. การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่น	สูง	กำกับผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจ่ายงบประมาณต่อหน่วยงานที่ขอรับการอุดหนุน ให้ติดตามการใช้จ่าย ให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด เมื่อเสร็จสิ้นการดำเนินงานแล้ว ให้รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณกลับมายังเทศบาลฯ โดยเร็ว	เพื่อให้การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่นเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ และวัตถุประสงค์ของการอุดหนุน	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	๑. ได้รับข้อมูลการใช้จ่ายงบประมาณที่ถูกต้องชัดเจน และมีรายงานประกอบการอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่น เพื่อเป็นหลักฐานการปฏิบัติงาน	ตามที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖	สำนักปลัด	๒	๒	๔

๐๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดว่าจะลดลง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๓.การควบคุมงานก่อสร้าง	สูง	กำกับให้ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุดำเนินการควบคุมงานและบริหารสัญญาจ้างให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎกระทรวง และระเบียบข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด	๑.เพื่อให้ดำเนินงานก่อสร้างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ๒.เพื่อให้งานมีความถูกต้องตามรูปแบบการตรงตามหลักวิชาการมีความแข็งแรงปลอดภัย ๓.เพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรและเวลาอย่างเหมาะสมและประหยัด	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย.๒๕๖๖	๑.เพื่อให้ดำเนินงานก่อสร้างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ๒.เพื่อให้งานมีความถูกต้องตามรูปแบบการตรงตามหลักวิชาการมีความแข็งแรงปลอดภัย ๓.เพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรและเวลาอย่างเหมาะสมและประหยัด	-	๑.กองช่าง ๒.ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ -ผู้ควบคุมงาน -คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	๒	๓	๖

๐๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

นาย.....

ผู้รวบรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหัว

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๔.ด้านงานธุรการและสารบรรณ	สูงมาก	กำกับให้ ผู้รับผิดชอบงาน ธุรการจัดลำดับ ความสำคัญขอ เอกสารที่รับมา เพื่อประโยชน์ ของทางราชการ หากพบว่าไม่มี ราชการใด เร่งด่วนที่สุด ให้ ดำเนินการเสนอ โดยเร็ว โดยมี ต้องดำเนินการ ตามลำดับชั้น เพื่อให้ผู้บริหาร พิจารณาสั่งการ ให้ดำเนินการได้ ทันต่อเหตุการณ์	เพื่อป้องกันการ ผิดพลาดและเพื่อ ป้องกันความ เสียหายอันอาจ เกิดจากการ ปฏิบัติงานล่าช้า หรือไม่ทันตาม กำหนดการใน หนังสือสั่งการนั้นๆ	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย. ๒๕๖๖	๑.การดำเนินงาน เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ของหนังสือสั่งการ ไม่ ส่งผลเสียหาย ต่อทุกส่วน ที่เกี่ยวข้อง ๒.การปฏิบัติงานเกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	-	สำนักปลัด/ทุกกอง	๒	๒	๔