



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง

ที่ ชม ๘๗๕๐๑/

วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลสรุปการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง

เรื่องเดิม

ตามที่คณะกรรมการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละส่วนงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กำหนดไว้ นั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง ได้ดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงพร้อมกับรายงานผลการดำเนินการและทบทวนการวางแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ข้อเสนอ/พิจารณา

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ จึงขอรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและแนวทางการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ รายละเอียดตามแบบบส.๔ และ บส.๕ ที่แนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ).....ประธานคณะกรรมการ
(นายเจริญ ช้อนฝั้น)

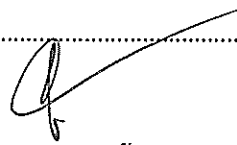
(ลงชื่อ).....กรรมการ (ลงชื่อ).....กรรมการ
(นายบัณฑิต คล้อยคล้า) (นายธณวรรธน์ พรหมมา)

(ลงชื่อ).....กรรมการ (ลงชื่อ).....กรรมการ
(นางสาวนิลุบล มาลอม) (นายศราวุฒิ มหาโพธิ์)

(ลงชื่อ) ว่าที่ร้อยตรี.....กรรมการ (ลงชื่อ).....กรรมการ
(สนทยา เผ่าพันธ์) (นางอัญชลี เลื่อมใจหาญ)

(ลงชื่อ).....กรรมการ/เลขานุการ
(นางสาวธนิภา รัตนมณี)

ข้อพิจารณา/สั่งการ



(นายเจริญ ช้อนฝั้น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง

**รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
และแนวทางการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗**

ตามที่แต่ละกอง/สำนัก ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มาให้คณะกรรมการฯ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ซึ่งในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ที่ผ่านมา แต่ละกอง/สำนัก ได้ระบุความเสี่ยงตามโครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ซึ่งมีความสำคัญที่ดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง ตามประเด็นยุทธศาสตร์ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ยุทธศาสตร์ ได้แก่ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนอย่างทั่วถึง ด้านการพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ด้านการอนุรักษ์ ส่งเสริมและสนับสนุนด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นและการกีฬาและนันทนาการ และด้านการพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และโครงการ/กิจกรรมตามหน้าที่และภารกิจของแต่ละ สำนัก/กอง ที่มีความเสี่ยงจะต้องควบคุม มาพิจารณาหาความเสี่ยงและดำเนินการเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ซึ่งเมื่อมีการประเมินความเสี่ยงทั้งหมดแล้ว ได้ทราบถึงปัญหา อุปสรรคและความเสี่ยงต่างๆ ในการปฏิบัติงานโดยได้รวบรวมความเสี่ยง และติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน เพื่อสรุปรายงานผลการดำเนินการ เหตุขัดข้อง แนวทางการแก้ไขปรับปรุง ซึ่งนำไปใช้ในการควบคุมภายในและในการบริหารความเสี่ยง มาให้คณะกรรมการฯ รวบรวมเพื่อวิเคราะห์ และรายงานผลให้นายกองการบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวงทราบ ซึ่งพอสรุปความเสี่ยงของแต่ละกอง/สำนัก ได้ดังนี้

๑. การประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรค และแนวทาง แก้ไขปัญหา
๑	โครงการทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาตำบลน้ำบ่อหลวง	- ประชาชนแต่ละหมู่บ้านเข้าร่วมน้อย - ไม่สามารถนำโครงการทั้งหมดมาบรรจุในแผนพัฒนาของอบต.	- ประสานงานก่อนวันเริ่มประชาคมกับผู้ใหญ่บ้าน/ส.อบต. - ประชาสัมพันธ์การประชาคมผ่านหอกระจายข่าวบ่อยครั้งขึ้นและผ่านเว็บไซต์ของอบต. - นำโครงการที่มีความสำคัญมากที่สุด ๔ อันดับแรกบรรจุเข้าแผน	-
๒	การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗	มีการโอนงบประมาณหลายครั้งตามนโยบายรัฐ/ผู้บริหาร/สภาพแวดล้อม	- มีการจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ - มีการแจ้งส่วนราชการก่อนมีการโอนงบประมาณในแต่ละครั้ง	ปัญหา มีการโอนงบประมาณบ่อยครั้งตามสถานการณ์ฉุกเฉิน แนวทางแก้ปัญหา - กำชับเจ้าของงบประมาณตรวจสอบงบประมาณให้เพียงพอ - กำหนดปฏิทินการโอนเงินงบประมาณเป็นรายเดือน/ไตรมาส
๓	โครงการจัดทำจุดรวบรวมขยะมูลฝอยที่เป็นพิษ (ขยะอันตราย) ในชุมชนและองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง	- งบประมาณที่อาจไม่เพียงพอที่จะเกิดความไม่ครอบคลุมของการดำเนินการ	ไม่สามารถดำเนินโครงการได้จึงโอนงบประมาณไปใช้จ่ายเป็นการจ้างเหมาทำการขนขยะอันตรายแทน	ปัญหา จุดทิ้งขยะอันตรายมีเพียง ๑ จุด แนวทางแก้ปัญหา จัดสรรงบประมาณใหม่เพราะอาจดำเนินการแก้ปัญหาในรูปแบบอื่น
๔	โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัย	- ประชาชนไม่มาลงทะเบียนหรือไม่ นำสุนัขมารับบริการฉีดวัคซีนตามกำหนดการทำให้มีสัตว์เสี่ยงบางตัวไม่ได้รับวัคซีน	ประชาสัมพันธ์ให้มาฉีดวัคซีนรอบ ๒	แนวทางแก้ปัญหา อาศัยความร่วมมือจากอาสาปศุสัตว์ตำบลน้ำบ่อหลวง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรคและแนวทาง แก้ไขปัญหา
๕	โครงการอบรมให้ความรู้มาตรการอาหารปลอดภัยหลักสูตรสุขภาพอาหารสำหรับผู้ประกอบการ	- การอบรมหลักสูตรยังไม่ครอบคลุมผู้ประกอบการทั้งหมด - ผู้ประกอบการบางรายอาจไม่สามารถปฏิบัติได้ตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ของหลักสุขภาพ	ประชาสัมพันธ์และลงพื้นที่ตรวจสอบร้านอาหารเพื่อให้รับทราบถึงการอบรม	ปัญหา ร้านอาหารมีการเปิดไม่เป็นกิจลักษณะและอาจจะยังไม่พร้อมรับการประเมินเพื่อขอใบอนุญาต แนวทางแก้ปัญหา ติดตามและเน้นย้ำให้สถานประกอบการปฏิบัติตามมาตรฐานสุขภาพอย่างสม่ำเสมอ
๖	การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้กับคณะกรรมการหมู่บ้านตามโครงการตามพระราชดำริด้านสาธารณสุขทั้ง ๑๑ หมู่บ้าน	งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรช่วงปลายปีงบประมาณทำให้ไม่มีเวลาในการตรวจประเมินและตรวจติดตามการดำเนินงานของชุมชนจึงไม่สามารถวัดผลคุณภาพของโครงการได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ	แจ้งให้คณะกรรมการหมู่บ้านของบประมาณตั้งแต่ต้นปีงบประมาณทำให้สามารถส่งใช้เงินได้เร็วขึ้น	ประชาสัมพันธ์และเน้นย้ำแนวทางการส่งใช้เงินให้คณะกรรมการหมู่บ้านทราบ
๗	การจัดเก็บ ขน ถ้าย ขยะในพื้นที่ตำบลน้ำบ่อหลวง	- มีขยะตกค้างในบางพื้นที่/บางจุด - ผู้รับเหมาไม่คุ้มเงินเส้นทางทำให้มีขยะตกค้าง - ประชาชนไม่มีการคัดแยกขยะ ทำให้มีขยะในปริมาณเยอะ	มีการประสานงานกับผู้จัดเก็บขยะผ่านช่องทางไลน์ ทำให้การบริหารจัดการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย	-
๘	โครงการซ่อมแซมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- ประชาชนเข้าร่วมโครงการ ไม่ครบตามกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด - ความปลอดภัยเกี่ยวกับการใช้อุปกรณ์สาธิต	- ประชาชนเข้าร่วมโครงการไม่ครบตามกลุ่มเป้าหมายที่กำหนดไว้ - เกิดการบูรณาการร่วมกับหน่วยงานใกล้เคียง - มีผู้เชี่ยวชาญในด้านการปฐมพยาบาลและมีความชำนาญในด้านการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์การช่วยเหลือประชาชนเมื่อได้รับอุบัติเหตุ	ปัญหา ประชาชนเข้าร่วมโครงการไม่ครบตามกลุ่มเป้าหมายเนื่องจากเป็นช่วงฤดูเก็บเกี่ยวพืชผลและเป็นฤดูฝนซึ่งเป็นอุปสรรคในการเดินทาง แนวทางแก้ปัญหา ระยะเวลาดำเนินโครงการอาจจะต้องจัดทำช่วงก่อนหรือหลังฤดูเก็บเกี่ยวพืชผล
๙	งานการเงินและบัญชีการจัดทำงบการเงินประจำปี	มีข้อผิดพลาดในการจัดทำงบการเงินประจำปีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำงบประจำปีตามมาตรฐานบัญชีภาครัฐ	ปัญหา ระบบบันทึกบัญชีของอปท.มีปัญหาข้อมูลสูญหายระหว่างปฏิบัติงาน แนวทางแก้ปัญหา กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสำรองข้อมูล
๑๐	งานพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง	มีข้อผิดพลาดด้านเอกสารที่จัดส่งมาดำเนินการในขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง	- เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดซื้อจัดจ้างมีความถูกต้องรวดเร็ว	ปัญหา ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐไม่เสถียรทำให้ทำงานล่าช้า แนวทางแก้ปัญหา เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนทำให้การทำงานรวดเร็วขึ้น
๑๑	งานจัดเก็บและพัฒนารายได้	มีข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเชี่ยวชาญ	เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม	ปัญหา บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านงานสำรวจไม่เพียงพอ แนวทางแก้ปัญหา ควรเพิ่มจำนวนบุคลากรด้านงานสำรวจ เพื่อช่วยในการสำรวจและจัดทำแผนที่ภาษี
๑๒	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชน ต.น้ำบ่อหลวง	๑. ประชาชนเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ไม่ครบตามกลุ่มเป้าหมายที่กำหนด	ดำเนินการเป็นไปอย่างเรียบร้อย มีการจัดกิจกรรมแข่งขันกีฬา และจัดซื้ออุปกรณ์ต่างๆ ในโครงการ	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	ปัญหาอุปสรรคและแนวทาง แก้ไขปัญหา
		๒. การจัดการแข่งขันขาดอุปกรณ์ที่ใช้ในการจัด		
๑๓	โครงการวันเด็กแห่งชาติ	๑. การเปลี่ยนแปลงรายละเอียดการจัดการแสดงทำให้เกิดความล่าช้า ไม่เป็นไปตามกำหนด	ประชุมชี้แจงและกำหนดรายละเอียดการจัดกิจกรรมที่ชัดเจน	-
๑๔	จัดซื้อพร้อมติดตั้งไฟถนนสาธารณะแบบโซล่าเซลล์ หมู่ที่ ๔ บ้านจอมแจ้ง	- ลักษณะรูปแบบการจัดซื้อจัดจ้างระหว่างโครงการก่อสร้างและการจัดซื้อครุภัณฑ์	ดำเนินการจัดหาเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ปัญหา การดำเนินการจัดหาวัดมูลค่าแพงขึ้น ซึ่งเกินงบประมาณที่ตั้งไว้ แนวทางแก้ปัญหา คำนวณราคาใหม่และเพิ่มงบประมาณในครั้งถัดไป
๑๕	โครงการก่อสร้างถนนผิวคอนกรีตเสริมเหล็กข้างคลองไส้ไก่ (ชลประทาน) ช่วงที่ ๔ บ้านโรงวัว หมู่ที่ ๑ ตำบลน้ำบ่อหลวง อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่	- สถานะการเงินการคลังของ อบต. ไม่พร้อมและไม่เพียงพอในการดำเนินงาน	ได้รับการจัดสรรงบประมาณดำเนินการเป็นไปตามที่กำหนดไว้	ปัญหา เกิดฝนตกหนักทำให้งานล่าช้า แนวทางแก้ปัญหา รีบดำเนินการในช่วงก่อนเข้าฤดูฝน

๒. แนวทางการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. แนวทางจากการควบคุมภายในที่แต่ละกองได้ดำเนินการเป็นประจำทุกปี เป็นการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในองค์กรที่มีความเสี่ยงต่อการดำเนินงาน

๒. การนำโครงการของแต่ละงาน เพื่อนำมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาโครงการ ดังนี้

(๑) โครงการที่บรรจุอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๘ ซึ่งมีความสำคัญที่ดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำบ่อหลวง ตามประเด็นยุทธศาสตร์ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๕ ยุทธศาสตร์ ได้แก่ ด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนอย่างทั่วถึง ด้านการพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ด้านการอนุรักษ์ ส่งเสริมและสนับสนุนด้านศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่นและการกีฬาและนันทนาการ และด้านการพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี และโครงการ/กิจกรรมตามหน้าที่และภารกิจของแต่ละ สำนัก/กอง ที่มีความเสี่ยงจะต้องควบคุม

(๒) เป็นโครงการที่จะได้ดำเนินการในปีงบประมาณ ๒๕๖๘

(๓) เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดประโยชน์โดยตรงต่อประชาชน

(๔) โครงการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน

๓. เมื่อได้โครงการแล้ว นำโครงการมาระบุปัจจัยความเสี่ยงหรือสาเหตุที่ส่งผลให้ โครงการไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ (ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินโครงการ)

๔. ดำเนินการตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๕. การประเมินความเสี่ยงจัดทำเป็นประจำทุกปี และจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง และรายงานให้ผู้บริหารทราบ