

แผนการบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโศก ได้ดำเนินการทบทวน วิเคราะห์ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากผลการดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ และปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ และได้ทำการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง ผลกระทบจากการเกิดความเสี่ยงนั้น แล้วดำเนินการคัดเลือกความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการความเสี่ยง และควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบและมีความรุนแรงต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโศก ได้กำหนดองค์ประกอบในการบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

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

๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

นายสุรชาติ เวหา
ผู้รวบรวม
สำนักปลัด อบต.

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑.การจัดซื้อจัดจ้าง	ด้วยปี พ.ศ. ๒๕๖๖ มีการออกกฎกระทรวงที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างมาหลายฉบับ ทำให้การปฏิบัติงานอาจไม่เป็นไปตามกระทรวงดังกล่าว	๑.ผู้ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ มิใช่ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง และมีภาระงานอื่นที่ต้องรับผิดชอบด้วย อาจขาดความชัดเจน หรือความรอบคอบในการปฏิบัติงาน ๒.คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทของตนเอง ว่ามีส่วนเกี่ยวข้องกับกฎกระทรวงนั้นๆ เช่นเดียวกับผู้ทำหน้าที่พัสดุ จึงอาจจะขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ตน	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ	๓	๓	๙	ปานกลาง	สำนักปลัด/ทุกกอง เนื่องเทศบาลฯ ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุตามตำแหน่ง จึงแต่งตั้งบุคลากรในแต่ละสำนัก/แต่ละกองปฏิบัติหน้าที่พัสดุ

๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

นายสุรชาติ เวหา
ผู้รวบรวม
สำนักปลัด อบต.

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๒.การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่น	หน่วยงานที่ได้รับ การอุดหนุนไม่ ดำเนินการตาม ระเบียบ ขั้นตอน ของการอุดหนุน เช่น ไม่มีการ รายงานผลการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนที่ ได้รับจากเทศบาลฯ กลับมายังเทศบาลฯ ว่ามีค่าใช้จ่าย อะไรบ้าง มีเงิน คงเหลือหรือไม่ ประการใด	สำนัก/กอง ที่ รับผิดชอบเงิน อุดหนุนนั้นๆ ไม่มีการติดตามผลการ ใช้จ่าย การเบิก จ่ายเงิน ตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ	๓	๔	๑๒	สูง	สำนักปลัด

๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

นายสุรชาติ เวหา
ผู้รวบรวม
สำนักปลัด อบต.

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓.การควบคุมงานก่อสร้าง	อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด	๑.กองช่าง มีบุคลากรจำนวนไม่มาก หากเทียบกับโครงการก่อสร้างที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ ทั้งงบประมาณของเทศบาลฯ ขึ้นเอง รวมถึงงบอุดหนุนที่ได้รับการจัดสรร การควบคุมงานอาจมีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้๒.คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเอง เช่น การบริหารสัญญาเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการ	ด้านการปฏิบัติ	๓	๔	๑๒	สูง	๑.กองช่าง ๒.ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบการรับพัสดุ

๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
 แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 นายสุชาติ เวหา
 ผู้รวบรวม
 สำนักปลัด อบต.

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

O๒๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
 แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 นายสุรชาติ เวหา
 ผู้รวบรวม
 สำนักปลัด อบต.

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๔.ด้านงานธุรการและงานสารบรรณ	การปฏิบัติงานที่ล่าช้า ไม่ทันกำหนด ระยะเวลาที่หนังสือสั่งการกำหนด	๑.หลายครั้งที่เทศบาลฯ ได้รับหนังสือสั่งการให้ปฏิบัติเร่งด่วน แต่ปรากฏว่าหนังสือมาถึงเทศบาลฯ ล่าช้า ๒.เทศบาลฯ ไม่มีข้าราชการตำแหน่งธุรการโดยตรง ผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นเพียงพนักงานจ้าง จึงมีกลัวตัดสินใจดำเนินการในหนังสือต่างๆ ทำได้โดยการเสนอผ่านหัวหน้าตามลำดับชั้น บางครั้งก่อให้เกิดการดำเนินการไม่ทันตามห้วงเวลาที่หนังสือสั่งการกำหนด	ด้านการปฏิบัติงาน	๕	๔	๒๐	สูงมาก	สำนักปลัด/ทุกกอง

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑.การจัดซื้อจัดจ้าง	ปานกลาง	๑.ส่งเสริมให้เข้ารับการอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.กำชับให้ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎกระทรวง และระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างถูกต้องและลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ต.ค. ๒๕๖๖ - ก.ย.๒๕๖๗	ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งในด้านการจัดซื้อจัดจ้างปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และไม่ก่อให้เกิดข้อผิดพลาด	๑.สำหรับการเข้ารับการอบรมให้ เป็นไปตามการลงทะเบียนแต่ละครั้ง ๒.บางกรณีไม่มีค่าใช้จ่าย	ทุกๆ สำนัก/กอง	๒	๓	๖

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๒.การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่น	สูง	กำกับผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจ่ายงบประมาณต่อหน่วยงานที่ขอรับการอุดหนุนให้ติดตามการใช้จ่ายให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด เมื่อเสร็จสิ้นการดำเนินงานแล้วให้รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณกลับมายังเทศบาลฯ โดยเร็ว	เพื่อให้การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่นเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ และวัตถุประสงค์ของการขอรับการอุดหนุน	ต.ค. ๒๕๖๖ - ก.ย.๒๕๖๗	๑.ได้รับข้อมูลการใช้จ่ายงบประมาณที่ถูกต้องชัดเจนและมีรายงานประกอบการอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่น เพื่อเป็นหลักฐานการปฏิบัติงาน	ตามที่ได้ตั้งไว้ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗	สำนักปลัด	๒	๒	๔

๐๒๔ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

นายสุรชาติ เวหา
ผู้รวบรวม
สำนักปลัด อบต.

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๓.การควบคุมงานก่อสร้าง	สูง	กำชับให้ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุดำเนินการควบคุมงานและบริหารสัญญาจ้างให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎกระทรวง และระเบียบข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด	๑.เพื่อให้ดำเนินงานก่อสร้างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ๒.เพื่อให้งานมีความถูกต้องตามรูปแบบรายการ ตรงตามหลักวิชาการมีความแข็งแรงปลอดภัย ๓.เพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรและเวลาอย่างเหมาะสมและประหยัด	ต.ค. ๒๕๖๖-ก.ย.๒๕๖๗	๑.เพื่อให้ดำเนินงานก่อสร้างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ๒.เพื่อให้งานมีความถูกต้องตามรูปแบบรายการ ตรงตามหลักวิชาการมีความแข็งแรงปลอดภัย ๓.เพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรและเวลาอย่างเหมาะสมและประหยัด	-	๑.กองช่าง ๒.ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ -ผู้ควบคุมงาน -คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	๒	๓	๖

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๔.ด้านงานธุรการและสารบรรณ	สูงมาก	กำชับให้ผู้รับผิดชอบงานธุรการจัดลำดับความสำคัญของเอกสารที่รับมาเพื่อประโยชน์ของทางราชการหากพบว่ามิชอบราชการใดเร่งด่วนที่สุดให้ดำเนินการเสนอโดยเร็ว โดยมีต้องดำเนินการตามลำดับชั้นเพื่อให้ผู้บริหารพิจารณาสั่งการให้ดำเนินการได้ทันต่อเหตุการณ์	เพื่อป้องกันการผิดพลาดและเพื่อป้องกันความเสียหายอันอาจเกิดจากการปฏิบัติงานล่าช้าหรือไม่ทันตามกำหนดการในหนังสือสั่งการนั้นๆ	ต.ค. ๒๕๖๖ - ก.ย.๒๕๖๗	๑.การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของหนังสือสั่งการ ไม่ส่งผลเสียหายต่อทุกๆส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒.การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล	-	สำนักปลัด/ทุกๆกอง	๒	๒	๔