



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า โทร ๐๕๓-๑๗๒๑๓๐

ที่ ขร ๗๖๑๑๑ / ๗๓๓๓ วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า

### เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แล้วนั้น

### ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า ได้ดำเนินการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้นำเสนอผู้บริหารสูงสุดเพื่อพิจารณาผลการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า หากพิจารณาแล้วเห็นชอบขอโปรดลงนามตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวพิชญานิน ทะเคเรือ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

-ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

-ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....  
- เพื่อโปรดทราบ

.....  
.....

(ลงชื่อ)   
(นายเอกชัย วัฒนโพธิ์ทอง)

(ลงชื่อ)   
(นางสาวนันทกา หวันแก้ว)

หัวหน้าสำนักปลัด

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า

-ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า

.....  
(ลงชื่อ)

(นายสงกรานต์ โสภามา)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลดงมะหว้า

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย  
 รายงานผลการดำเนินการตามแผนการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานประจำปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)	ผลกระทบ (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)	ควบคุมได้	
๑	โครงการก่อสร้างและสิ่งสาธารณูปโภคตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗	๑. เปลี่ยนแปลงระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. จมท. ผู้ปฏิบัติงานไม่มีเพียงพอและยังขาดทักษะความชำนาญในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ประยุกต์ใช้ในการเขียนแบบออกแบบ ๓. มีการปรับขึ้นราคาสถูก่อสร้างบางรายการ ทำให้ราคากลางปรับปรุงให้ราคากลางปรับขึ้น ส่งผลกระทบต่องบประมาณ	๔	๔	๑๖	๑๖	๓	๓	ปานกลาง ลดลง	๑. มีการปรับขึ้นราคาสถูก่อสร้างบางรายการ ทำให้ราคาปรับขึ้น ส่งผลกระทบต่องบประมาณ	/	ควบคุมไม่ได้	๑. ตรวจสอบข้อมูล และปรับราคาตามสถานการณ์ปัจจุบัน

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานที่สำคัญ
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)	ความคุ้มครอง (๑)			ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)	
๒	กิจกรรมงานทะเบียนและพัสดุการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่กำหนด	๑. มีโครงการเร่งด่วนเพื่อช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่จึงดำเนินการใช้จ่ายเงินสดสร ๒. มีการจัดสรรงบประมาณในช่วงปลายปีงบประมาณ ทำให้การดำเนินงานไม่ทันต้องดำเนินการกันเงินในการก่อสร้างในปีถัดไป	๔	๔	๑๖	๑. รับโอน(ย้าย) จพง.พัสดุ/ นวภ.พัสดุ เพื่อปฏิบัติงานตามกรอบอัตราที่กำหนด ๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานแต่ละทุกสำนัก/กอง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนดไว้ ๓. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจที่ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. จงพ. สภ.ภ.ร. ปฏิบัติงานได้ตามระเบียบและหนังสือสั่งการและมีการออกคำสั่ง มอบหมายงาน ๒. จงพ. ได้รับการอบรมมีความเข้าใจระเบียบมากขึ้น	๓	๓	๙	ปานกลาง ลดลง	ควบคุมได้ /	ควบคุมไม่ได้	๑. มีการมอบหมายงานเพื่อปฏิบัติงานตามแผนงานที่กำหนดไว้

## องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

## รายงานผลการดำเนินการและขอทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อบอุ่นที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลกระทบจากความเสียหาย	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง	(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานที่สำคัญ	
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)x(๒)					
๓.	กิจกรรมงานการเงินและบัญชี -การเบิกจ่ายตามข้อบัญญัติ/ตามหนังสือสั่งการ -การจัดทำบัญชีของหน่วยงานราชการ	๑.เจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่ด้านบัญชี บางคราวเป็นบุคคลเดียวกัน ๒. เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายในระบบ e-lasas ต้องศึกษาและเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๓. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบที่เกี่ยวข้องอยู่ตลอดเวลา ทำให้ผู้มีปฏิบัติงานต้องศึกษาอย่างรอบคอบ	๔	๔	๑๖	๑.หน่วยงานมีการควบคุมภายในสำหรับการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบการโอนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ที่เหมาะสมเพียงพอ ๒. มีการตรวจสอบจากและหน่วยตรวจสอบภายในองค์กร และหน่วยงานภายนอก เช่น จังหวัด สดง.ทุกปี ๓. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑.การควบคุมภายในและเหมาะสมในการป้องกันทุจริต ด้านความปลอดภัยในการใช้ระบบ (e-LAAS) และแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ชำนาญในระบบ KTB Corporate Online	๓	๓	๓	ปานกลาง ลดลง	๑.ในการปฏิบัติงานมีความเข้าใจและเกิดความสนใจ สับสน	ควบคุมไม่ได้	๑.ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มความเข้าใจ ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้อง

องค์กรบริหารส่วนตำบลดงมहांวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานสำคัญสำหรับปีถัดไป
			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	
๕	โครงการปรับปรุงแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สิน	๑. มีการจัดทำแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สินดำเนินการแล้วเสร็จ แต่มีข้อมูลที่ดินบางส่วนมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๒. เจ้าหน้าที่ทำแผนที่ภาษาซึ่งไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีความเชี่ยวชาญในการใช้โปรแกรม LTAX ๓๐๐๐ ในการจัดทำแผนที่ภาษา	๕	๔	๑๖	๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเจ้าหน้าที่ยอมรับเกี่ยวกับวิธีการประเมินที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ ออกคำสั่งมอบหมายให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินงาน โดยตรงตามโครงการแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สิน ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องในการสนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผนที่ภาษาและทะเบียนทรัพย์สินที่ได้รับทราบ เพื่อมีฐานข้อมูล ที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบันทันต่อการบันทึกข้อมูลระบบโปรแกรม LTAX ๓๐๐๐	๒	๓	๖	น้อย ลดลง	ไม่มี	/	-

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย  
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง ก่อนการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ จากการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง ภายหลังการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำคัญ
						โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)			คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)	
๕	โครงการช่วยเหลือประชาชนเตรียมความพร้อม อหกภัย และอัคคีภัยช่วยเหลือประชาชนเพื่อเยียวยาฟื้นฟู หลังเกิดเหตุสาธารณภัย	ภัยที่เกิดจากภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนได้ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาดภัย อหกภัย และอัคคีภัยช่วยเหลือประชาชนที่ไม่สามารถช่วยเหลือตนเองได้ในกรณีต่างๆ	โอกาส (๑) ๕ ผลกระทบ (๒) ๓ คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒) ๑๕	๑. มีจัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือดร้อน กรณีเกิดสาธารณภัย ๒. มีจัดตั้งประมาณ ๒๕๖๖ เพื่อเป็นศูนย์กักกัน และจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ ๓. มีการจัดโครงการฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลือ	๑. มีจัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือดร้อน กรณีเกิดสาธารณภัย ๒. มีจัดตั้งประมาณ ๒๕๖๖ เพื่อเป็นศูนย์กักกัน และจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อความต้องการ ๓. มีการจัดโครงการฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลือ	โอกาส (๑) ๓ ผลกระทบ (๒) ๓ คะแนนระดับความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒) ๙	ปานกลาง	เกิดอุทกภัยบ่อยครั้ง ที่เดิมและน้ำท่วมขังนาน	ควบคุมได้ /	ควบคุมไม่ได้	จัดเพิ่มโครงการในการป้องกัน คับตลิ่งและป้องกันการทำนงต่อไป	

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน อำเภอเวียงเชียงรุ้ง จังหวัดเชียงราย  
 รายงานผลการดำเนินการและพบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง  
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ นส.๕

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยง		(๗) วิธีการจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือ/เกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินงานประจำปีถัดไป
			ก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส (๑)	ผลกระทบ (๒)	
๖	โครงการอบรมให้ความรู้ในการบริหารจัดการขยะในหมู่บ้าน	๑.ประชาชนในชุมชนยังขาดจิตสำนึกในการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและ ๒.ปริมาณขยะมีเพิ่มขึ้นและมีการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกก่อนนำมาทิ้ง	๑๒	๓	๔	๑.ปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ มีการประชาสัมพันธ์ การณรงค์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในบริเวณบ้านและแหล่งชุมชน ๒. ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ การขับเคลื่อนอาสาสมัครท้องถิ่นรักษ์โลก (อถล) การเก็บคัดแยกขยะในบริเวณบ้าน และแหล่งชุมชน	๑.ได้ดำเนินโครงการอบรมให้ความรู้ในการบริหารจัดการขยะ วันที่ ๒๑ พ.ค. ๒๕๖๗ ๒. ประชาชนมีจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่เพื่อสร้างวินัยปลูกจิตสำนึกกับพฤติกรรม สร้างค่านิยมในการรักษาความสะอาดและลดการทิ้งขยะมูลฝอยของคนในพื้นที่	๓	๓	๙	น้อย ลดลง	ไม่มี	/	-

(ลงชื่อ).....  
 ( นายสงกรานต์ โสภามา )  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงมหาวัน