



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี  
ที่ อต ๘๔๔๐๔/๓๖ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘  
เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาขาม

### เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม ได้ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ นั้น

### ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม จึงขอรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

### กฎหมาย/ระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๔.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงเห็นควรรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนตำบลนาขาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวมุขมณี ชุนใหญ่)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม

- เพื่อโปรดทราบ

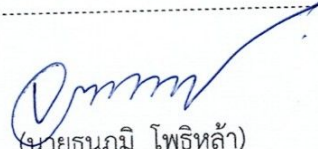
ว่าที่ร้อยตรี

(สามารถ ชีสุระ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยง

- เห็นควรดำเนินการ



(นายธนภูมิ โพธิ์หล้า)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยง

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยง

- ดำเนินการ



(นายวุฒิชัย ทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยง

รายงานผลบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘  
องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง  
สำหรับงวด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ระดับความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทางการแก้ไข (เพิ่มเติม)
๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติต่างๆ	-ข้อผิดพลาดในการออกใบอนุญาต และการอนุมัติต่างๆ	-การพิจารณาอนุญาตอนุมัติ ยึดหลักกฎหมายระเบียบ อย่างเคร่งครัด	เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง	๓	ควรบริหารความเสี่ยงต่อ
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	-มีข้อร้องเรียนจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	-กำกับดูแล ควบคุมการปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง	๕	ควรบริหารความเสี่ยงต่อ
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐาน	-งบประมาณไม่เพียงพอ	-แจ้งให้ผู้บริหารทราบเพื่อขออนุมัติงบประมาณ	เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง	๓	ควรบริหารความเสี่ยงต่อ
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	-เกิดความล่าช้าในการช่วยเหลือเนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอ	- จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน - ดำเนินการสรรหาบุคลากรเพิ่ม	เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง	๔	ควรบริหารความเสี่ยงต่อ
๕. การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	-ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ใน	- ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม - ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง	๕	ควรบริหารความเสี่ยงต่อ

<p>๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ</p>	<p>-การบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบไม่ได้เนื่องจากเครือข่าย internet มีความเร็วต่ำ</p>	<p>-จัดหาเครือข่ายระบบ internet ให้มีความเร็วและสัญญาณแรงขึ้น - ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม - ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p>	<p>๔</p>	<p>ควรบริหารความเสี่ยงต่อ</p>
<p>๗. การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ</p>	<p>-ระบบการจัดทำบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ทำได้ล่าช้า บางครั้งเข้าระบบไม่ได้เนื่องจากเครือข่าย internet มีความเร็วต่ำ</p>	<p>-จัดหาเครือข่ายระบบ internet ให้มีความเร็วและสัญญาณแรงขึ้น - ส่งพนักงานเข้ารับการอบรม</p>	<p>เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p>	<p>๓</p>	<p>ควรบริหารความเสี่ยงต่อ</p>
<p>๘. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว</p>	<p>-มีการนำทรัพย์สินไปใช้ก่อนลงทะเบียน</p>	<p>- มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ - ปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดอย่างเคร่งครัด</p>	<p>เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p>	<p>๓</p>	<p>ควรบริหารความเสี่ยงต่อ</p>
<p>๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพ</p>	<p>-มีรายชื่อตกหล่น</p>	<p>-ตรวจสอบข้อมูลกับฐานข้อมูลกรมบัญชีกลาง เพื่อดำเนินจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p>	<p>๓</p>	<p>ควรบริหารความเสี่ยงต่อ</p>
<p>๑๐. แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>-วางแผนการพัฒนาขาดความรอบครอบ</p>	<p>-มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี -สำรวจปัญหาและความต้องการของประชาชนในพื้นที่</p>	<p>เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p>	<p>๓</p>	<p>ควรบริหารความเสี่ยงต่อ</p>