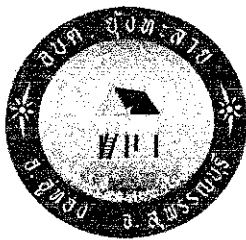


รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะเลาย

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

## เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย ได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบถามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดย วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพด้านรายงาานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และ โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน ตำบลยั้งทะลาย เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)



(นายสมบัติ กิจวีรุฒิ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กรณีได้ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง แล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับ ความเสี่ยงและการควบคุม ภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุม ภายใน สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยง

๑.๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย บางครั้งเป็นภัยทางธรรมชาติ เช่น วัตถภัย อุทกภัย ไฟไหม้ ซึ่งไม่สามารถควบคุมได้ ได้แต่ป้องกัน และบรรเทาได้เป็นบางส่วน ซึ่งอาจทำให้พื้นที่เสียหาย ที่อยู่อาศัยของชาวบ้านเสียหาย ไม่สามารถอาศัยอยู่ได้

๑.๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการชำระภาษี ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาติดต่อ ชำระภาษีกำหนด มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ซึ่งเป็นรายได้ส่วนหนึ่งสำหรับการพัฒนา อบต.ยั้งทะลาย

๑.๓. ส่งเสริมและพัฒนากลุ่มอาชีพ ประชาชนไม่เล็งเห็นถึงความสำคัญ ไม่ใส่ใจเข้าร่วม และไม่พัฒนาต่อยอด เป็นอาชีพอย่างยั่งยืน หรือเป็นอาชีพหลักได้ ขาดการติดต่อประสานงานตลาดในการกระจายสินค้า ขาดศูนย์กระจายสินค้า อย่างยั่งยืน

๑.๔. งานประมาณราคากลาง ขาดบุคลากร การคำนวณราคากลางจึงไม่สอดคล้องกับราคาจริงในท้องตลาด เกิดความล่าช้าของโครงการ การขึ้นลงของวัสดุสิ่งของ จึงไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนงานที่ตั้งไว้

๑.๕ ด้านการศึกษา งบประมาณในการพัฒนาค่อนข้างสูง ไม่ว่าจะเป็นอาคาร สถานที่ เด็กและเยาวชนในพื้นที่พ่อแม่หรือผู้ปกครอง ส่วนมากส่งลูกหลานเข้าเรียนในตัวอำเภอมากกว่า จำนวนเด็กน้อยลง ผู้ปกครองคิดว่าการเรียนการสอนน่าจะพร้อมมากกว่า

๑.๖ ด้านการรักษาความสะอาด ปริมาณขยะในพื้นที่เพิ่มขึ้นทุกวัน และประชาชนขาดความรับผิดชอบในการจัดการขยะอย่างถูกต้อง ถูกวิธี ชาวบ้านบางส่วนยังนำขยะไปทิ้งตามคันคลอง เผาขยะบ้าง เป็นสาเหตุของน้ำเน่าเสียและเป็นแหล่งของเชื้อโรคตามมา

๑.๗ การแพร่ระบาดของโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก) โดยเฉพาะสภาพอากาศมีฝนตกชุก มีน้ำท่วมขัง โดยเฉพาะพื้นที่ หรือหมู่บ้านใกล้กับทุ่งนา เป็นแหล่งเพาะพันธุ์อย่างดีของยุงลาย ขาดความใส่ใจรักษาความสะอาดบ้านเรือนของผู้อาศัยเอง

๑.๘ การขุดลอกคลองวัชพืชและการทำคันป้องกันน้ำท่วม เป็นความเสี่ยงที่ควบคุมได้ยาก เพราะเป็นภัยทางธรรมชาติที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ สามารถตั้งรับ หรือบรรเทาให้ผลกระทบให้น้อยที่สุดเท่านั้น แต่งบประมาณที่ใช้ค่อนข้างสูงในแต่ละปี

## ๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การควบคุมและปรับปรุงยังครอบคลุมไม่เพียงพอ เพราะเป็นสาธารณภัย ภัยธรรมชาติ เช่น วาตภัย อุทกภัย ไฟไหม้ มีแผนป้องกันตั้งรับได้เท่าที่สามารถบรรเทาได้เท่านั้น

๒.๒. กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การควบคุมและปรับปรุงยังไม่ครอบคลุมชัดเจน มีการปฏิบัติตามมาตรการที่ควบคุมจริง แต่เนื่องจากขาดบุคลากร (ฝ่ายประจำ) ทำงานบางส่วนซึ่งค่อนข้างซับซ้อนและต้องการความชำนาญ เฉพาะตำแหน่ง ไม่สามารถดำเนินการได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เท่าที่ควรและเหมาะสม สามารถปรับปรุงคำสั่งให้ชัดเจนให้ได้ หน่วยงานตามความเหมาะสมเท่านั้น

๒.๓. กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนากลุ่มอาชีพ การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมพอ ไม่ชัดเจน มีการควบคุมตามมาตรการที่มีอยู่ แต่การพัฒนาและการต่อยอดของกลุ่มไม่ยั่งยืนและต่อเนื่อง บางส่วนไม่ตระหนักเห็นความสำคัญและการพัฒนาให้เป็นแบบที่ยั่งยืนสามารถยึดเป็นอาชีพหลักได้ ขาดศูนย์กลางที่สามารถเป็นตลาดกระจายสินค้าแบบยั่งยืน

๒.๔. กิจกรรมงานประมาณการราคากลาง มีการควบคุมให้เป็นไปตามมาตรฐานควบคุมได้ระดับหนึ่ง ปรับปรุงมอบหมายคำสั่งงานอย่างชัดเจน แต่ความเสี่ยงก็ยังคงอยู่ โดยขาดบุคลากร (ฝ่ายประจำ) ที่มีความชำนาญ ซึ่งเป็นงานเฉพาะด้านและซับซ้อน ไม่เพียงพอต่อความต้องการของหน่วยงาน ทำให้ล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนด

๒.๕. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมพอเพียงต่อความต้องการ อาคารสถานที่ไม่เพียงพอต่อความต้องการในรับเด็กเล็ก ๆ งบประมาณในการปรับปรุงอาคารสถานที่ สภาพแวดล้อม สิ่งอำนวยความสะดวกค่อนข้างใช้งบประมาณสูง

๒.๖. กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด มีการควบคุมได้ระดับหนึ่ง คือมีครัวเรือนที่เข้าร่วมโครงการถังขยะเปียกเกิน ๕๐% ของครัวเรือนภายในตำบล และกำลังดำเนินการจัดสายในการวิ่งรถขยะภายในตำบลเพื่อรองรับขยะทั่วไป

๒.๗. กิจกรรมด้านป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ มีมาตรการป้องกันและการควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ก็ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ตามบ้านเรือนของประชาชนต้องให้ความร่วมมือทุกครัวเรือน แต่ค่อนข้างยาก เนื่องด้วยพื้นที่ของตัวบ้านเป็นแหล่งชุมชนอยู่ในที่ลุ่ม ไม่มีทุนในการปรับปรุง ถมที่ โดยเฉพาะช่วงหน้าฝน ซึ่งภายในตำบลก็ยังมีผู้ป่วยโรค

ใช้เลือดออกอยู่เป็นระยะ บางรายติดใช้เลือดออกมาจากพื้นที่อื่น ไม่ให้ความร่วมมือในการจัดทำบ้านให้สะอาด เป็นการควบคุมที่ค่อนข้างยาก

๒.๘. กิจกรรมการขุดลอกวัชพืช ซึ่งรวมถึงการทำแนวป้องกันน้ำท่วม ก็สามารถควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ความเสี่ยงก็ยังคงอยู่ เพราะเกี่ยวเนื่องกับภัยทางธรรมชาติ มีแผนในการรองรับ แต่ก็ได้แต่บรรเทาเบื้องต้น เพราะไม่สามารถคาดการณ์ความรุนแรงได้ เช่น วาตภัย อุทกภัย หรือไฟไหม้ เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลยั้งทะลาย  
 รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<ul style="list-style-type: none"> <li>• สำนักปลัด</li> <li>- งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</li> <li>๑) ประชาชนในพื้นที่ได้รับบริการ ช่วยเหลือกรณีเกิดเหตุการณ์ภัยพิบัติ รวดเร็วขึ้น</li> <li>ยุทธศาสตร์ที่ ๑...ด้านบริหารจัดการ วัตถุประสงค์</li> <li>- เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงานของ อปพร.</li> <li>เป้าหมาย/ตัวชี้วัด</li> <li>- จำนวนเหตุการณ์/หรือสาธารณภัย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้าน การป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยโดยตรง</li> <li>- อาสาสมัครในพื้นที่มีจำนวน น้อย</li> <li>- ขาดวัสดุ อุปกรณ์ ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยเบื้องต้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดสรรเจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบงานด้านการ ป้องกันฯ</li> <li>- รับสมัครอาสาสมัคร/ อปพร. อบรม.ผู้ทรงทะลาย</li> <li>- จัดทำวัสดุ อุปกรณ์ที่ จำเป็นในการป้องกันภัย เบื้องต้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม</li> <li>๒. มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด</li> <li>๓. แต่บางครั้งยังเป็น สาธารณภัยที่ยังเป็น ธรรมชาติที่ควบคุม ไม่ได้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยโดยตรง</li> <li>- อาสาสมัครในพื้นที่มี จำนวนน้อย เป็นชุดเดิม (ส่วนมากเป็นผู้สูงอายุ)</li> <li>- ขาดวัสดุ อุปกรณ์ ในการ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย เบื้องต้น</li> <li>- งบประมาณค่อนข้างสูง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>๑. คำสั่งแ่งงาน สำนักปลัด</li> <li>๒. ประกาศรับสมัคร อปพร.</li> <li>๓. ดำเนินการจัดซื้อวัสดุ เครื่องดับเพลิง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>สำนักปลัด งานป้องกันฯ</li> </ul>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต. ยุ่งทะลาย และเกิดประสิทธิภาพดีในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ประชาชนขาดความเข้าใจเรื่องการชำระภาษี ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่มาติดต่อชำระภาษีตามที่กำหนด ๓. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการดำเนินงานเกี่ยวกับระบบแผนที่ภาษี (การจัดเก็บผ่านระบบ)</p>	<p>๑. คำสั่งมอบหมายงาน ๒. มีหนังสือแจ้งเตือนตามระเบียบฯ ประชาสัมพันธ์พันธสัญญา สาย</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม ไม่ชัดเจน ๒. มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการควบคุมที่กำหนด</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ (ข้าราชการฝ่ายประจำ) ที่จะสามารถดำเนินการได้ตามตำแหน่งหน้าที่ ๒. งานบางส่วนจึงล่าช้า ไม่สามารถดำเนินการได้ตามกำหนด</p>	<p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้อื่นทำงานแทน ๒. จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๓. ปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้น</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. ส่งเสริมและพัฒนาภาคอุตสาหกรรม</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต. และเกิดประสิทธิภาพในการส่งเสริมกลุ่มอาชีพที่ยั่งยืน</p>	<p>๑. การทำงานในพื้นที่ขาดการประสานงานระหว่างกัน ทำให้ข้อมูลที่ได้รับ ถ้าซ้ำ การวางแผนพัฒนาอาชีพไม่ตรงตามกลุ่มเป้าหมาย</p> <p>๒. ผู้เข้าร่วมฝึกอบรมไม่ตระหนักเห็นถึงและความสำคัญในการพัฒนาอาชีพอย่างยั่งยืน</p>	<p>๑. ประสานความต้องการของกลุ่มอาชีพผ่านองค์กรต่าง ๆ ผ่านประชาคม</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์การจัดทำโครงการพัฒนาและส่งเสริมกลุ่มอาชีพ</p> <p>๓. จัดทำโครงการสอดคล้องกับทางการจำหน่ายผลผลิตผลิตภัณฑ์ของกลุ่ม</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมไม่ชัดเจน</p> <p>๒. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด</p> <p>๓. มีการประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มอาชีพ</p> <p>ณ สำนักงาน อบต.</p>	<p>๑. การพัฒนาและการต่อยอดของกลุ่มยังไม่ยั่งยืนและต่อเนื่อง</p> <p>๒. ยังไม่เห็นถึงความสำคัญของและการพัฒนาต่อยอดของผลิตภัณฑ์ที่แบบยั่งยืนได้</p> <p>๓. ขาดตลาดที่ยั่งยืนของผลิตภัณฑ์นั้น ๆ</p>	<p>๑. มีที่ตั้งในการจำหน่ายสินค้า</p> <p>ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มอาชีพในตำบล</p> <p>ยังทะลุสาย</p> <p>๒. เป็นช่องทางในการประชาสัมพันธ์สินค้าและผลิตภัณฑ์ของกลุ่มอาชีพในตำบลหนึ่งช่องทาง</p> <p>๓. จัดหา ส่งเสริมโครงการสำหรับพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ</p> <p>๔. เป็นหน่วยประสานงานกับกลุ่มอาชีพ</p>	<p>กองสวัสดิการ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๔.งานประมาณการราคากลาง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การออกแบบ,เขียนแบบ และควบคุมอาคารโครงการก่อสร้างต่าง ๆ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ตามมติ ครม.และหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ระเบียบ กฎหมายมี การ ปรับ ปรุ ง อยู่ ตลอดเวลา</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้เรื่อง เทคโนโลยี ระเบียบ งาน ส าร ส น เท ศ งาน ออกแบบ งานก่อสร้าง งานโปรแกรมต่าง ๆ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้การใช้สารสนเทศเกี่ยวกับ การออกแบบ</p> <p>- มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการต่าง ๆ เช่น กำหนด ราคากลาง</p> <p>กรรมการคัดเลือก, กรรมการตรวจรับ งาน เป็นต้น</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>-การกำหนดแนวทางและ ควบคุมการปฏิบัติงาน</p> <p>-ปรับปรุงแผนงาน มอบหมายงานอย่างชัดเจน /คำสั่ง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานมีปริมาณมากทำให้ บุ ค ล า ก ร ไม่ เพียง พอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ ประมาณราคางานเขียนแบบ และงานควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>- ค่าวัสดุ/อุปกรณ์ขึ้นลงตาม ราคาน้ำมัน ซึ่งมีผลกับการ ประมาณการราคาของวัสดุ ณ เวลานั้น ส่วนมากเป็นราคาที่จะปรับขึ้นสูงอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>๑.สรรหาบุคลากรเพิ่ม</p> <p>๒.ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่าง ชัดเจน</p> <p>๓.กำกับผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมายโดยเคร่งครัด</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>กองช่าง</p>