



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี.....

ที่ ปจ ๗๑๓๐๑/๘๒๘.....วันที่ ๑.....พฤษภาคม ๒๕๖๖.....

เรื่อง.....รายงานผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖.....

เรียน นายกอง้องการบริหารส่วนตำบลย่านรี

## เรื่องเดิม

ตามที่ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้แต่ละสำนัก/กอง ได้จัดการประเมินความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดเหตุการณ์ทุจริต หรือการดำเนินงานที่อาจจะส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อการปฏิบัติราชการ และส่งมอบให้คณะกรรมการฯ เพื่อพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยงร่วมกัน นั้น

## ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการฯ ได้ร่วมกันพิจารณาติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว

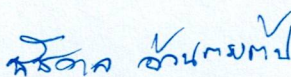
## ข้อกฎหมาย

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๑๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒


## ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางปฏิบัติ และเป็นการป้องกัน ควบคุม และลดความเสี่ยงของหน่วยงานให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น จึงขอรายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อโปรดทราบ เพื่อใช้ในการวางแผนในการสั่งการหรือกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

  
(นายชัชวาล อ้วนตรงตัน)  
นิติกรปฏิบัติการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

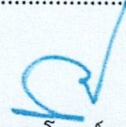
  
(นางจิตรา มีชัย)  
หัวหน้าสำนักปลัด

/ ความเห็น...



ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี

---

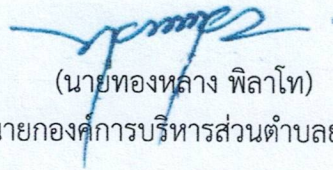


(นายจรูญโรจน์ บุตรตา)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี

คำสั่งของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี

---



(นายทองกลาง พิลาโท)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี





ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี  
เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี

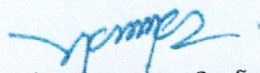
.....

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามความในมาตราตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี จึงขอประกาศรายงานผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

  
(นายทองกลาง พิลาโท)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี





รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหาร  
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี  
อำเภอบดินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี



## คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๖๐ เมษายน ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และองค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว นั้น

บัดนี้ การดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สิ้นสุดระยะเวลา และคณะกรรมการจัดการความเสี่ยงได้ติดตามและประเมินผลและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี  
พฤษภาคม ๒๕๖๖



ผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี

สำนักปลัด ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว จึงรายงานผลติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทาง มาตรการในปี ถัดไป
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		
๑. การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยจากภัยแล้ง	-ประชาชนบางครัวเรือนยัง ขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภค อยู่ เนื่องจากประชาชนใช้น้ำ อย่างไม่รู้คุณค่า ไม่ประหยัด	๑. ให้การสนับสนุนน้ำอุปโภค บริโภคแก่ประชาชนที่ได้รับความ เดือดร้อนเพิ่มเติมหลังเลิกงานและ ในวันหยุดราชการ ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนกักเก็บ น้ำไว้ใช้ในฤดูแล้ง และให้ตระหนักถึง การใช้น้ำอย่างประหยัด ๓. หาแหล่งน้ำใหม่ที่สะอาดใช้ในการ อุปโภคบริโภคได้และมีอยู่ตลอดทั้งปี เพื่อให้บริการประชาชนในฤดูแล้ง ๔. จัดทำแผนป้องกันและแก้ไขปัญหา ภัยแล้ง ประจำปี ๒๕๖๖	เฝ้าระวัง และ ติดตามต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรบริหาร ความเสี่ยง ต่อไป



โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทาง มาตรการใน ปีถัดไป
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		
๒. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น(พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)	- ประชาชนที่มาประชุม ประชาคมบางคนยังไม่กล้า แจ้งปัญหาความต้องการของ ตนให้กับ อบต.ย่านรี ได้ทราบ เนื่องจากมี ประชาชนไม่กี่ ครัวเรือนที่ได้รับผลกระทบ จากปัญหานี้ และกลัวว่ามติที่ ประชุม จะไม่จัด ลำดับ ความสำคัญให้อยู่ในลำดับต้น	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็น ถึงความ สำคัญ และประโยชน์ที่ ประชาชนจะได้รับจากการเข้ามามี ส่วนร่วมในการประชุมประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ๒. เจ้าหน้าที่ต้องแจ้งให้ที่ประชุม ประชาคมทราบว่าปัญหาความ ต้องการของประชาชนทุกครัวเรือน มีความสำคัญกับ อบต.ย่านรี อย่าง ยิ่ง ไม่ว่าจะ มีผู้รับผลกระทบจาก ปัญหานั้นมากหรือน้อย และ ถึงแม้ว่าปัญหาความต้องการจะ ไม่ได้จัดลำดับความสำคัญอยู่ใน ลำดับต้น อบต.ย่านรี ก็จะช่วย บรรเทาปัญหาความเดือดร้อนใน เบื้องต้นให้ก่อน	เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรบริหาร ความเสี่ยง ต่อไป



โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทาง มาตรการใน ปีถัดไป
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		
๓. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	- ในกรณีที่เขตพื้นที่ตำบลย่านรีประสบอุทกภัย (น้ำท่วม) บางหมู่บ้านถนนขาด ท่อระบายน้ำเสียหาย ระบบประปาชำรุดในการให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีฉุกเฉินโดยซ่อมแซมถนน ท่อระบายน้ำระบบประปา โครงการเหล่านี้จะไม่ปรากฏอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)	๑. การจัดทำข้อบัญญัติต้องคัดเลือกโครงการที่ปรากฏอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ก่อนเป็นอันดับแรก ๒. จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) เพื่อให้สอดคล้องกับข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรบริหารความเสี่ยงต่อไป
๔. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์	- ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ที่ได้รับเบี้ยยังชีพทุกเดือนมีประมาณ ๑,๕๐๐ คน ซึ่งการตรวจสอบข้อมูลการรับเบี้ยยังชีพแต่ละเดือนยังเกิดความผิดพลาดอยู่บ้างเนื่องจากมีปริมาณผู้รับเบี้ยยังชีพเป็นจำนวนมาก แต่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลมีเพียงคนเดียว	๑. ในการประชุมประจำเดือนของสมาชิกสภา อบต. ทุกเดือนเจ้าหน้าที่ต้องเข้าไปสอบถามในที่ประชุมว่าหมู่บ้านไหน ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ มีการย้ายเข้า ย้ายออก และเสียชีวิตหรือไม่ และให้สมาชิกสภา อบต. แจ้งข้อมูลนี้ในที่ประชุมทุกเดือน ๒. ตรวจสอบข้อมูลทะเบียนราษฎรกับงานทะเบียนราษฎรอำเภอकिनทร์บุรีเป็นประจำทุกเดือนก่อนจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. หลังจากที่นักพัฒนาชุมชนได้ตรวจสอบข้อมูลการรับเบี้ยยังชีพแล้ว ก่อนการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพทุกเดือน หัวหน้าสำนักปลัด ต้องตรวจสอบข้อมูลอีกครั้งเพื่อให้ข้อมูลมีความถูกต้องมากที่สุด	เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรบริหารความเสี่ยงต่อไป



โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทาง มาตรการใน ปีถัดไป
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		
๕. การต่อบัตรคนพิการ	- คนพิการบางคนไม่สามารถเดินทางมาต่อบัตรคนพิการที่ อบต. ยานรี ได้ เนื่องจากเดินทางมาด้วยตนเองไม่ได้ และผู้ดูแลก็ไม่ให้ความสนใจ จึงทำให้บัตรคนพิการหมดอายุการรับเบี้ยยังชีพไม่ต่อเนื่อง	๑. ในการขึ้นทะเบียนคนพิการ ต้องจัดทำทะเบียนคุมโดยมีรายละเอียดของบัตรคนพิการที่ชัดเจน ได้แก่ เลขที่บัตรชื่อ-สกุล วันเดือนปีเกิด ประเภทความพิการ ที่อยู่ วันออกบัตร วันหมดอายุ ๒. ก่อนบัตรหมดอายุ ๒ เดือน มีการแจ้งเตือนคนพิการให้ไปต่อบัตรใหม่ เพื่อคนพิการจะได้รับเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง ๓. หลังจากที่แจ้งเตือนให้คนพิการมาต่อบัตร ภายใน ๒ สัปดาห์คนพิการไม่มาติดต่อทำบัตรใหม่ นักพัฒนาชุมชนต้องลงพื้นที่เพื่อสอบถามความจริงว่าเหตุใดถึงไม่เดินทางมาต่อบัตร และดำเนินการจัดทำเอกสารขอต่อบัตรใหม่ให้กับคนพิการลงลายมือชื่อทันทีที่บ้านของคนพิการ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับคนพิการที่ไม่สามารถเดินทางมาด้วยตนเองได้	เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง	-	น้อย	ควรบริหารความเสี่ยงต่อไป



ผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖  
องค์การบริหารส่วนตำบลยานรี

กองคลัง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว จึงรายงานผลติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทาง มาตรการใน ปีถัดไป
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		
๑. ด้านการรับเงิน – ส่งเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน และการเก็บรักษาเงิน	๑. บุคลากรมีจำนวนจำกัด ปริมาณงานมีมากไม่ สอดคล้องกับจำนวนบุคลากร ที่มีจำกัด ๒. การผิดพลาดของเอกสาร ทางการเงินขั้นตอนการปฏิบัติ เกี่ยวกับการเงินการบัญชีและ เกิดความล่าช้า การควบคุม ตรวจสอบไม่สามารถทำได้ อย่างเต็มที่	๑. คำสั่งมอบหมายงานเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการจัดทำบัญชี ๒. จัดให้มีการอบรม ชี้แจงแก่ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการเงินและ บัญชีตลอดจนส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้า รับการอบรมด้านนี้อย่างสม่ำเสมอ ๓. ตรวจสอบการจัดทำบัญชีต่างๆ ตลอดจนควบคุมให้มีการบันทึก บัญชีให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรบริหาร ความเสี่ยง ต่อไป
๒. ด้านการจัดเก็บรายได้	๑. การประชาสัมพันธ์และ การเร่งรัดการจัดเก็บภาษีทำ ได้ไม่ทั่วถึง ๒. การเปลี่ยนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เจ้าของที่ดินไม่แจ้งให้ อบต. ทราบ ทำให้การติดตามการ จัดเก็บภาษีทำได้ยาก	๑. จัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรที่ มีหน้าที่ในการจัดเก็บรายได้ การส่ง อบรมศึกษาดูงานเกี่ยวกับรายได้, การจัดทำแผนที่ภาษีจากหน่วยงาน อื่นซึ่งประสบผลสำเร็จ ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบมีส่วนร่วมในการชำระภาษี จัดให้มี	เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรบริหาร ความเสี่ยง ต่อไป







ผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖  
องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี

กองช่าง ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว จึงรายงานผลติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทาง มาตรการใน ปัดป้อง
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		
๑ การออกแบบและควบคุมอาคาร	- บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาความรู้เท่าที่ควรในการออกแบบ การเขียนแบบ การเขียนแบบโครงสร้าง ก่อสร้างต่างๆ การประมาณราคากลาง ไม่มีการตรวจสอบ ตรวจสอบอีก ครั้ง อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการออกแบบ และประมาณราคาไม่ได้มาตรฐานหรือถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	๑. พัฒนาบุคลากรโดยจัดส่งบุคลากรในกองช่าง ไปศึกษาเพิ่มเติมความรู้ ประสานงาน อบต. ในเขตจังหวัดอบรมสัมมนาความรู้ด้านช่าง โดยเชิญวิทยากร ผู้เชี่ยวชาญด้านช่างมาให้ความรู้และปฏิบัติงานให้ได้ผลอย่างจริงจัง ๒. สํารวจข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างปัจจุบันใช้ระบบ Internet ๓. แต่งตั้งหรือมอบหมายผู้บังคับบัญชาให้ดูแล และตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง	เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรรักษา ความเสี่ยง ต่อไป



ผลการติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านรี

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แล้ว จึงรายงานผลติดตามประเมินผลและทบทวนตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

โครงการ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน		ความเสี่ยงคงเหลือ	แนวทาง มาตรการใน ปีถัดไป
			สถานะ	เอกสารอ้างอิง		
๑. การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. สถานที่เรียนคับแคบ ไม่เหมาะสมทำให้การพัฒนาการเรียนการสอนของเด็กเรียนไม่เต็มศักยภาพ ๒. ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ขาดความรู้และประสบการณ์ ซึ่งปัจจุบัน อบต. ได้ส่งเสริมเข้ารับการศึกษาระดับปริญญาตรี	๑. ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๒. จัดทำโครงการศึกษาดำเนินงานสำหรับผู้ดูแลเด็กเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดสื่อการเรียนการสอน ๓. ขอบบ งบประมาณเพื่อก่อสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ อบต. เอง ๔. ส่งเสริมการศึกษาต่อระดับปริญญาตรี	เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง	-	ปานกลาง	ควรบริหารความเสี่ยงต่อไป



ԱՆԴՈՒՄՆԵՐ



