



## คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม

ที่ ๖๖๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม

.....

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ดำเนินงานได้อย่างถูกต้องต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการ ที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดย กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่ กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้าง องค์การ บริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

๑. นายกองมณี วะชุม	นายกองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวปัทมธิดา พิบูลย์บุญ	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	คณะกรรมการ
๓. นายฐานิสร์ มุลดี	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม	คณะกรรมการ
๔. นางสาวประภาพร วดีศิริศักดิ์	หัวหน้าสำนักปลัดอบต.	คณะกรรมการ
๕. นางขวัญใจ ไชยมงค์	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๖. นายสาธิต เรืองวรบูรณ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๗. นายอภิชาติ ดีระดา	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๘. นางสุภาพร สุธรรม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ องค์การ บริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มี องค์ประกอบที่ดีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

/๓.พิจารณา...

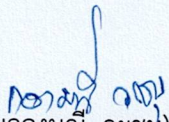


๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่ อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ
๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม เสนอ นายกองจัดการบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม เป็นรายไตรมาส
๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
๗. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม
๘. อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

ลงชื่อ

  
(นายกองมณี วัชชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม





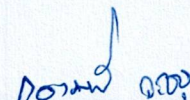
ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม  
เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม เพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงาน และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด ตลอดจนใช้เป็นแนวทางในการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม โดยคณะทำงาน การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ได้มีมติเห็นชอบเมื่อวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๖ จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

  
(นายกองมณี วะชุม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม



5.4 การติดตามประเมินความเสี่ยง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2565


ส่วนราชการ	ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมิน
สำนักปลัด	1. การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ - ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน 5 ป. เนื่องจากรอให้อสม.มาดูแลและมีโรคไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)	4	2	8	ปานกลาง
	2. กิจกรรมงานสาธารณสุข ขาดบุคลากรในการทำงาน ขาดบุคลากรตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข	4	4	16	สูง
	3.ภารกิจ การจัดระบบงานควบคุมภายในงานที่มีความเสี่ยง 1.บุคลากรวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงไม่ครบตามมาตรฐานที่กำหนด	3	3	9	สูง
	4.ภารกิจ การบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม งานที่มีความเสี่ยง การโอนงบประมาณรายจ่ายและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย	3	2	6	ปานกลาง



5.4 การติดตามประเมินความเสี่ยง  
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2565

ส่วนราชการ	ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมิน
สำนักปลัด	ด้านการดำเนินงาน 5.ภารกิจ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม งานที่มีความเสี่ยง แผนงานโครงการจำนวนมาก	3	2	6	ปานกลาง

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวประภาพร วดีศิริศักดิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.



5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
<p>1. การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p>	<p>1. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติตาม หลักการป้องกัน 5 ป. เนื่องจาก รอให้ อสม.มาดูแล และมีโรค ไวรัสโคโรน่า 2019 (Covid-19)</p>	<p>1.พ่นหมอกควันใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิด การระบาดของไข้เลือดออก</p> <p>2. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ไลน์ แผ่นพับ เสียงตามสาย</p>
<p>2. กิจกรรมงานสาธารณสุข ขาดบุคลากรในการทำงาน</p>	<p>- ขาดบุคลากรตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข</p>	<p>1. ขอเปิดกรอบตำแหน่งนักวิชาการ สาธารณสุขในแผนอัตรากำลังแผน อัตรากำลังสามปี(2565-2567)</p> <p>2.ขอตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขจาก บัณฑิตของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น หรือรับโอนจากหน่วยงาน อปท.อื่น</p>
<p>3.ภารกิจ การจัดระบบงาน ควบคุมภายใน งานที่มีความเสี่ยง</p> <p>1.บุคลากรวิเคราะห์ประเมิน ความเสี่ยงไม่ครบตามมาตรฐาน ที่กำหนด</p>	<p>1.บุคลากรบางหน่วยงาน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงได้ ไม่ครบตามมาตรฐานที่กำหนด และไม่สามารถส่งรายงานให้ สำนักปลัดฯภายในระยะเวลาที่ กำหนดให้</p>	<p>1.จัดทำแผนตรวจติดตามและชี้แจง ผู้เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อสร้างความเข้าใจ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ กับหน่วยงาน</p> <p>2.มีการประชุมทำความเข้าใจและเห็น ความสำคัญในเรื่องการควบคุมภายในให้ มากขึ้น แจ้งเวียนระเบียบฯ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานควบคุมภายในตัว ใหม่</p>



### 5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติราชการ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
<p>4.ภารกิจ การบริหาร งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณขององค์การบริหาร ส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม งานที่มีความเสี่ยง</p> <p>การโอนงบประมาณรายจ่าย และการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำ ชี้แจงงบประมาณรายจ่าย</p>	<p>การโอนงบประมาณรายจ่ายข้าม หมวดรายจ่าย หรือการโอน งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมใน รายการเดิมจำนวนหลายครั้ง เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับการ จัดสรรงบประมาณมีไม่เพียงพอต่อ การใช้จ่ายประจำปี ทำให้จำนวน ครั้งในการโอนงบประมาณสูงเกิน กว่าจำนวนที่กำหนดส่งผลให้ คะแนนการประเมินด้านการ บริหารงบประมาณได้น้อย และ บางครั้งคำชี้แจงงบประมาณที่ระบุ ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่ ถูกต้องต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ต้อง มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณรายจ่ายให้เรียบร้อย ก่อน จึงจะเบิกจ่ายงบประมาณได้ ทำให้ต้องรอเวลาในการดำเนิน บางครั้งอาจทำให้เสียโอกาส และ การดำเนินงานล่าช้า</p>	<p>1.การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี แต่ละรายการโดยเฉพาะรายจ่าย ประจำ ควรพิจารณาจัดสรร งบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่าย ประจำปี โดยใช้ข้อมูลการเบิกจ่ายใน รอบปีที่ผ่านมาเป็นเกณฑ์ในการจัดสรร งบประมาณ และส่วนราชการจะต้อง ตรวจสอบรายละเอียดงบประมาณให้ ถูกต้องและเพียงพอต่อการใช้จ่าย ก่อนที่จะขออนุมัติโอนลดหรือโอนเพิ่ม งบประมาณรายจ่าย</p> <p>2.ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณ จะต้องตรวจสอบรายละเอียดประกอบ คำชี้แจงงบประมาณให้ถูกต้องและ สอดคล้องกับแผนงานโครงการ</p>

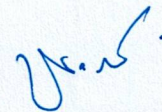


### 5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติราชการ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
<p>ด้านการดำเนินงาน</p> <p>5.ภารกิจ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นองค์การบริหารส่วน ตำบลท่าบ่อสงคราม</p> <p>งานที่มีความเสี่ยง</p> <p>แผนงานโครงการจำนวนมาก</p>	<p>แผนงานโครงการที่บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่นจำนวนมากแต่ นำไปสู่การปฏิบัติได้น้อยทำให้ คะแนนการประเมินประสิทธิภาพ การจัดทำแผนต่ำกว่าเกณฑ์ที่ กำหนด</p>	<p>1.แจ้งส่วนราชการในสังกัดจัดทำ โครงการตามภารกิจอำนาจหน้าที่ให้ สอดคล้องกับสถานการณ์คลังและ แนวโน้มการพิจารณาจัดสรร งบประมาณ</p> <p>2.ควรนำโครงการที่บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่นไปพิจารณาจัดสรร งบประมาณในปีถัดไป โดยไม่ต้องมี การเพิ่มเติมโครงการใหม่และจะได้ โครงการที่ตรงกับความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่</p>

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางสาวประภาพร วดีศิริศักดิ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.



5.4 การติดตามประเมินความเสี่ยง

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2565

ส่วนราชการ	ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมิน
กองคลัง	<p>1. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>1. การจัดเก็บภาษีรายได้ไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</p> <p>2. ผู้ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ</p> <p>3. หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญเท่าที่ควร</p> <p>4. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินครอบคลุม ครบถ้วนทุกพื้นที่แล้วแต่ต้องตั้งงบประมาณไว้เพื่อแก้ไขปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและถูกต้องอย่างต่อเนื่อง</p>	2	2	4	ปานกลาง
	<p>2. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1. ไม่มีบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ด้านพัสดุโดยตรงเนื่องจากโอนย้าย</p> <p>2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานพัสดุขาดความเข้าใจในกฎหมายและระเบียบที่แก้ไขและยกเลิกบางฉบับออกมา</p>	2	2	4	ปานกลาง
	<p>3. การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>1. การตรวจสอบฎีกาก่อนการขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน เอกสารหลักฐานประกอบยังไม่ครบถ้วนเรียบร้อยตามระเบียบกำหนดไว้</p> <p>2. ขาดการตรวจสอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายก่อนการขออนุมัติเบิกเงิน</p>	2	2	4	ปานกลาง

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางขวัญใจ ไชยมงค์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง



### 5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
<p><b>ด้านการดำเนินงาน</b></p> <p><b>1.ภารกิจ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน งานที่มีความเสี่ยง</b></p> <p>1. การจัดเก็บภาษีรายได้ไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ข้อมูลผู้ชำระภาษีไม่ชัดเจนและถูกต้องเนื่องจากมีการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน หรือขายให้บุคคลอื่นโดยไม่แจ้งให้ อบต.ทราบ</p> <p>2.ผู้ชำระภาษีให้ไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>3.การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินจะต้องมีการปรับปรุงรายการข้อมูลของผู้เข้าข่ายชำระภาษีให้เป็นปัจจุบันและถูกต้องตรวจสอบได้</p>	<p>1. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานจึงทำให้การจัดเก็บภาษีรายได้ลดลงและมีปริมาณที่เพิ่มขึ้นไม่ตรงตามแผนที่กำหนดไว้</p> <p>2.มีการยกภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีโรงเรือนและที่ดิน เพื่อมาใช้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างแทน เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจในภาษีตัวใหม่ อาจทำให้การทำงานเกิดความล่าช้าไม่ทันกำหนดระยะในการเก็บภาษี</p> <p>3.ประชาชนยังไม่เข้าใจและขาดความร่วมมือในการประเมินภาษีที่เจ้าหน้าที่ได้ออกไปให้ความรู้และความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>1.จัดให้มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้เพียงพอกับปริมาณงานที่มีจำนวนมากขึ้น</p> <p>2.จัดทำโครงการออกแนะนำให้ความรู้ชี้แจง เรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างผู้เกี่ยวข้องโดยตรงเพื่อสร้างความเข้าใจ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์กับหน่วยงาน</p> <p>3 หน่วยงานคือผู้บริหารท้องถิ่น,ปลัดผอ.กองคลัง,ผอ.กองช่าง จะต้องให้ความสำคัญในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>4.ตั้งงบประมาณในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เพียงพอ</p>
<p><b>2. ภารกิจ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ งานที่มีความเสี่ยง</b></p> <p>1.เจ้าหน้าที่รับผิดชอบโอนย้ายไปสังกัด อบท.แห่งใหม่ทำให้การทำงานขาดความต่อเนื่อง</p> <p>2.เจ้าหน้าที่ที่แต่งตั้งให้รักษาราชการแทนเป็นเจ้าหน้าที่ตำแหน่งอื่นไม่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย และระเบียบกฎหมายใหม่ออกมาเรื่อยๆอาจทำให้ผิดพลาดได้</p>	<p>1.เจ้าหน้าที่ได้รับการแต่งตั้งให้รักษาราชการแทนเป็นเจ้าหน้าที่ตำแหน่งอื่นอาจมีข้อผิดพลาดได้เนื่องจากมีปริมาณงานที่มาก</p> <p>2.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ในกฎหมายและระเบียบที่ยกเลิกและแก้ไขใหม่</p>	<p>1.แจ้งประชาสัมพันธ์เพื่อรับโอนย้ายตำแหน่งนักวิชาการพัสดุที่ว่างลงเพื่อลดการผิดพลาดในการทำงาน</p> <p>2.ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้ใหม่ๆอยู่เรื่อยๆ</p>



5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติราชการ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
<p><b>3.ภารกิจ การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</b></p> <p>1.การตรวจสอบฎีกาก่อนการขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน เอกสารหลักฐานประกอบยังไม่ครบถ้วนเรียบร้อยตามระเบียบกำหนดไว้</p> <p>2.ขาดการตรวจสอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายก่อนการขออนุมัติเบิกเงิน</p>	<p>1.ฎีกาที่จะขออนุมัติเบิกเงินนั้นไม่ถูกต้องเนื่องจากมีเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายที่ไม่ครบถ้วนเรียบร้อย ทำให้หน่วยงานที่เข้าตรวจต้องมีหนังสือทักท้วง(สตง.)หรือเรียกเงินคืนหาตัวผู้รับผิดชอบในเรื่องๆนั้น</p> <p>2. การเบิกจ่ายเงินไม่สามารถเบิกจ่ายได้เนื่องจากไม่มีเงินงบประมาณให้เบิกจ่าย อาจก่อให้เกิดความล่าช้าหรือเสียหายได้</p>	<p>1.หน่วยงานของผู้เบิกเงิน จะต้องตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบฎีกาให้ครบถ้วนเรียบร้อยตามระเบียบก่อนวางฎีกาขออนุมัติเบิกเงิน</p> <p>2.ตรวจสอบวงเงินงบประมาณคงเหลือให้ถูกต้องเรียบร้อย ถ้ามีงบประมาณไม่เพียงพอหรือไม่มีให้ดำเนินการโอนงบประมาณตามระเบียบที่เกี่ยวข้องให้เรียบร้อยและผู้บริหารได้ลงนามอนุมัติแล้ว</p>

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางขวัญใจ ไชยมงค์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

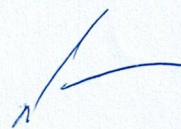


5.4 การติดตามประเมินความเสี่ยง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2565

ส่วนราชการ	ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมิน
กองช่าง	<p>1.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>1. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</p> <p>2. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>1. ตำแหน่งนายช่างโยธา คนที่สอบได้มีจำนวนน้อยกว่า อปท.ที่มีความต้องการ และเป็นตำแหน่งที่มีวิชาชีพเฉพาะ ทำให้ขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งนี้</p> <p>2. งานด้านก่อสร้างที่เป็น</p> <p>สมบัติสาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร</p>	4	3	12	สูง
		4	3	12	สูง

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายสาธิต เรืองวรบูรณ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

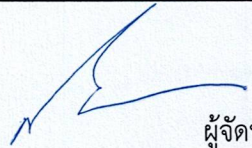


### 5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
1. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า	<p>1. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p> <p>2. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่อง การไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	<p>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</p> <p>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p>
2. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง	<p>- นายช่างโยธายังขาดความชำนาญในการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่ควร</p> <p>- งานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัติสาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร</p>	<p>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p> <p>- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาชนหมู่บ้านให้รับทราบทบทวนหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง</p>

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นายสาธิต เรืองวรบูรณ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง



5.4 การติดตามประเมินความเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2565

ส่วนราชการ	ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมิน
กองการศึกษา	1.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 1.1. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ 1.2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการจัดทำบัญชีและการเงินรวมถึงระเบียบพัสดุ	2	3	6	ปานกลาง
	2.กิจกรรมพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 2.1. อาคารเรียนยังไม่ได้มาตรฐาน 2.2. ไม่มีงบประมาณในการสร้าง/ปรับปรุงและซ่อมแซมอาคารเรียน	2	3	6	ปานกลาง
	3.กิจกรรมการรายงานผลการใช้เงินอุดหนุนงานศาสนาวัฒนธรรมประเพณีและนันทนาการ 3.1. การรายงานการใช้เงินอุดหนุนผลมีความล่าช้าและขาดรายละเอียด ที่ชัดเจน 3.2. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการรายงานผลขาดความรู้	2	3	6	ปานกลาง

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายอภิชาติ ตีระดา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา



### 5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติราชการ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
<p><b>1.ด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</b></p> <p>1.ภารกิจ การจัดระบบงานการเงินและบัญชี</p> <p><b>งานที่มีความเสี่ยง</b></p> <p>1.1. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ</p> <p>1.2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการจัดทำบัญชีและการเงินรวมถึงระเบียบพัสดุ</p>	<p>1.เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ</p> <p>2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการจัดทำ บัญชีและการเงินรวมถึงระเบียบพัสดุ</p>	<p>1.จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านการเงินและบัญชีมาดูแลโดยตรง</p>
<p><b>2.ด้านกิจกรรมพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</b></p> <p>1.ภารกิจ งานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p><b>งานที่มีความเสี่ยง</b></p> <p>1.1. อาคารเรียนยังไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>1.2. ไม่มีงบประมาณในการสร้าง/ปรับปรุงและซ่อมแซมอาคารเรียน</p>	<p>1.1. อาคารเรียนยังไม่ได้มาตรฐาน ขาดความปลอดภัย</p> <p>1.2. ไม่มีงบประมาณในการสร้าง/ปรับปรุงและซ่อมแซมอาคารเรียน</p>	<p>1.จัดหางบประมาณมาเพื่อสร้างปรับปรุงซ่อมแซมอาคารให้ได้มาตรฐาน</p>
<p><b>3.ด้านการรายงานผลการใช้เงินอุดหนุน งานศาสนา วัฒนธรรมประเพณี และ นันทนาการ</b></p> <p>1.ภารกิจ การติดตามรายงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุน</p>	<p>1.การรายงานการใช้จ่ายเงินอุดหนุนผลมีความล่าช้าและขาดรายละเอียด ที่ชัดเจน</p>	<p>1.จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติตามระเบียบและตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p>



5.3 แผนการประเมินความเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อสงคราม ประจำปีงบประมาณ 2566

ภารกิจ/งานที่มีความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ ต่อการปฏิบัติราชการ	แนวทาง/มาตรการป้องกัน
(ต่อ) งานที่มีความเสี่ยง 1.การรายงานการเงิน อุดหนุนผลมีความล่าช้าและ ขาดรายละเอียด ที่ชัดเจน	1.การรายงานการเงิน อุดหนุนผลมีความ ล่าช้าและ ขาดรายละเอียด ที่ชัดเจน	1.จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้ปฏิบัติ ตามระเบียบและตามหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นายอภิชาติ ตีระดา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ