



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ที่

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามแนวทางที่หลักเกณฑ์ฯ กำหนด หน่วยงานตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุก การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง กันยายน ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้ จึงเห็นควรรายงานให้ผู้บริหารทราบ และเห็นควรประชาสัมพันธ์รายงานผลการดำเนินงานแผนการบริหารความเสี่ยงให้ประชาชนทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางชุตินา ออจแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

รักษาราชการแทนนักวิชาการตรวจสอบภายใน

หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....
.....
.....


(นางชุติมา ออจแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตรักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

☒ อนุมัติ
☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)


(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต



รายงานผลการติดตามประเมินผลและทำทวนแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ในรอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง เดือน มีนาคม ๒๕๖๕)

รายงานผลการติดตามประเมินผลและทบทวนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ในรอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง เดือน มีนาคม ๒๕๖๕)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ตัวชี้วัด	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือน ปีที่ รายงาน
๑.การใช้ดุลพินิจของผู้ มีอำนาจในการ	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติยึดหลักกฎหมาย ระเบียบอย่างเคร่งครัด	หากผู้มีอำนาจไม่ ยึดหลักความ ถูกต้องย่อมเกิด ความไม่เป็นธรรม ต่อพนักงานส่วน ตำบล	ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบการ อนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การ พิจารณา อนุญาต อนุมัติโดย ยึดหลัก กฎหมาย ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	จำนวน เรื่องที่ ได้รับการ ตรวจสอบ	ไม่มีเรื่อง ร้องเรียน เกิดขึ้นใน องค์กร	ทุกกอง	กันยายน ๒๕๖๕
๒.การปฏิบัติหน้าที่โดย มิชอบหรือละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่	กำกับดูแลควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ตามกฎหมาย	ความผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน เนื่องจากขาด ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมายที่ นำไปใช้ในการ ปฏิบัติงาน	ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบการ อนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การ พิจารณา อนุญาต อนุมัติโดย ยึดหลัก กฎหมาย ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	จำนวน เรื่องที่ ได้รับการ ตรวจสอบ	องค์กร ปลอดการ ทุจริต เพื่อให้ ประชาชน ได้รับ บริการที่ดี	ทุกกอง	กันยายน ๒๕๖๕

(ต่อ)

-๒-

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ตัวชี้วัด	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือน ปีที่ รายงาน
๓.โครงการก่อสร้าง พื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	การพิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องตามความรู้ ความสามารถ	ผู้ปฏิบัติงานไม่ คำนึงถึงประโยชน์ ของทางราชการ ผู้ปฏิบัติงานมี ผลประโยชน์ใน งานที่ทำ	ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแล ควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตาม ระเบียบ	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การ พิจารณา อนุญาต อนุมัติโดย ยึดหลัก กฎหมาย ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	จำนวน เรื่องที่ ได้รับการ ตรวจสอบ	โครงการ ก่อสร้าง ทุก โครงการ ได้ใช้ประ โยชน์และ แก้ไข ปัญหาของ ประชาชน ได้	กองช่าง	กันยายน ๒๕๖๕
๔. เกิดสาธารณภัยใน พื้นที่	จัดทำแผนป้องกัน บรรเทาสาธารณภัย จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือ ประชาชน	บ้านเรือน ประชาชนได้รับ ความเสียหายเกิด การสูญเสีย ทรัพย์สินและชีวิต ของประชาชน	ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแล ควบคุมการ ปฏิบัติงานของ หน้าทำงาน ป้องกันฯให้ ดำเนินการ เป็นไปตามแผน ป้องกันฯ	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☒ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	ตรวจสอบ การ ปฏิบัติงาน ของ เจ้าหน้าที่ เพื่อให้ ประชาชน ได้รับการ ช่วยเหลือ เร็วที่สุด	จำนวน ครั้งที่ ประชาชน ได้รับการ ช่วยเหลือ	ประชาชน ที่ประสบ เหตุได้รับ ความ ช่วยเหลือ	สำนัก ปลัด (งาน ป้องกันฯ)	กันยายน ๒๕๖๕

(ต่อ)

-๓-

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ตัวชี้วัด	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือน ปีที่ รายงาน
๕.ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน เนื่องจาก ขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบกฎหมายที่ นำไปใช้ในการ ปฏิบัติงาน	ส่งพนักงานเข้ารับการ อบรมเพื่อให้ปฏิบัติงาน ได้ถูกต้อง	ปฏิบัติงาน ผิดพลาดไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายอัน นำไปสู่ปัญหา กับ หน่วยตรวจสอบ	ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแล ควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตาม ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☒ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การ พิจารณาส่ง พนักงาน เข้ารับการ อบรม เพื่อให้ ปฏิบัติงาน ได้ถูกต้อง	จำนวน เรื่อง ที่ได้รับการ ตรวจสอบ	ไม่เกิด ความ ผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงาน	ทุกกอง	กันยายน ๒๕๖๕
๖. การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	ส่งพนักงานเข้ารับการ อบรมเพื่อให้ปฏิบัติงาน ได้ถูกต้อง	จัดซื้อผิดระเบียบ ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ ไม่มีคุณภาพไม่ ตรงตามความ ต้องการใช้งาน มี การทุจริต งบประมาณของ ทางราชการ เสียหาย	ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแล ควบคุมการ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตาม ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☒ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การ พิจารณาส่ง พนักงาน เข้ารับการ อบรม เพื่อให้ ปฏิบัติงาน ได้ถูกต้อง	จำนวน เรื่อง ที่ได้รับการ ตรวจสอบ	ไม่เกิด ความ ผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงาน	กองคลัง	กันยายน ๒๕๖๕

(ต่อ)

-๔-

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ตัวชี้วัด	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือน ปีที่ รายงาน
๗. การทุจริตในการ เบิกจ่ายต่าง ๆ	มีการตรวจสอบโดย หน่วยงานตรวจสอบ ภายใน	มีการทุจริต งบประมาณของ ทางราชการ เสียหาย	ผู้บังคับบัญชา ควบคุม ตรวจสอบอย่าง เข้มงวดให้รัดกุม พอที่จะปิด ช่องว่างการ ทุจริต	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☒ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การ พิจารณาส่ง พนักงาน เข้ารับการ อบรม เพื่อให้ ปฏิบัติงาน ได้ถูกต้อง	จำนวน เรื่องที่ ได้รับการ ตรวจสอบ	ไม่เกิดการ ทุจริตใน หน่วยงาน	กองคลัง/ ทุกกอง	กันยายน ๒๕๖๕
๘. การนำทรัพย์สิน ของทางราชการไปใช้ ประโยชน์ส่วนตัว	มีการควบคุม ตรวจสอบการใช้ ทรัพย์สินของทาง ราชการอย่างเคร่งครัด	เกิดการทุจริตเกิด ความสิ้นเปลือง โดยที่ราชการไม่ได้ รับประโยชน์	ผู้บังคับบัญชา ควบคุม ตรวจสอบการใช้ ทรัพย์สินของ ทางราชการ อย่างเคร่งครัด	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☒ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการ ทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การควบคุม ตรวจสอบ การใช้ ทรัพย์สิน ของทาง ราชการ อย่าง เคร่งครัด	จำนวน เรื่องที่ ได้รับการ ตรวจสอบ	ไม่มีการนำ ทรัพย์สิน ราชการไป ใช้ ประโยชน์ ส่วนตัว	ทุกกอง	กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่เกิดขึ้น	มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ระดับของ ความเสี่ยง	สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	รายละเอียด ข้อมูลการ ดำเนินงาน	ตัวชี้วัด	ผลการ ดำเนินงาน	ผู้รายงาน	วันเดือน ปีที่ รายงาน
๙. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้องตามระเบียบ	มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน	มีการทุจริตงบประมาณของทางราชการเสียหาย	ผู้บังคับบัญชาควบคุมตรวจสอบอย่างเข้มงวดให้รัดกุมพอที่จะปิดช่องว่างการทุจริต	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☒ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การพิจารณาส่งพนักงานเข้ารับการอบรมเพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	จำนวนเรื่องที่ได้รับการตรวจสอบ	ไม่เกิดการทุจริตในหน่วยงาน	กองคลัง/สำนักงานปลัด	กันยายน ๒๕๖๕
๑๐. การวางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน	มีการควบคุมตรวจสอบการในการวางแผนให้ตรงตามปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างถูกต้อง	เกิดการวางแผนไม่เป็นไปตามปัญหาความต้องการของประชาชน	มีการประชุมประชาคมร่วมกันวางแผนการทำงานให้สอดคล้องความต้องการของประชาชน	สูงสุด	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☒ ต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....	การควบคุมตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการอย่างเคร่งครัด	จำนวนเรื่องที่ได้รับการตรวจสอบ	ไม่มีการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	ทุกกอง	กันยายน ๒๕๖๕

การติดตามและทบทวน

เป็นการติดตามผลของการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงว่ามีความเสี่ยงเหมาะสมกับ สถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือไม่ รวมถึงเป็นการทบทวน ประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยงใน ทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น ประกอบด้วย การบริหารความเสี่ยงระดับสำนัก/กอง มุ่งเน้นให้เกิดผล สำเร็จ ตามภารกิจหลักตามกฎหมายจัดตั้งและแผนการบริหารราชการประจำปีงบประมาณ ดังนั้น โครงการหรือ กิจกรรมที่ต้องดำเนินการวิเคราะห์ ประเมิน และบริหารจัดการ ความเสี่ยง จึงเป็นโครงการหรือกิจกรรมที่เป็น อำนาจหน้าที่แต่ละหน่วยงาน ซึ่งได้รายงานไว้ในการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน ตำบลสระขวัญ และเป็นโครงการตามยุทธศาสตร์ของหน่วยงานที่มอบหมายให้หน่วยงานในสังกัดรับผิดชอบ ดำเนินการ/ประสานงานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้องในแต่ละปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ต่อไปให้เพิ่มมาตรการแผนการบริหารความเสี่ยงในการควบคุมภายในมากขึ้น


(นางสุติมา ออจแก้ว)

รองปลัดรักษาราชการแทนนักวิชาการตรวจสอบภายใน
หัวหน้าตรวจสอบภายใน

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต


.....
(นายสมเกียรติ คงทิม)

(นายสมเกียรติ คงทิม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

