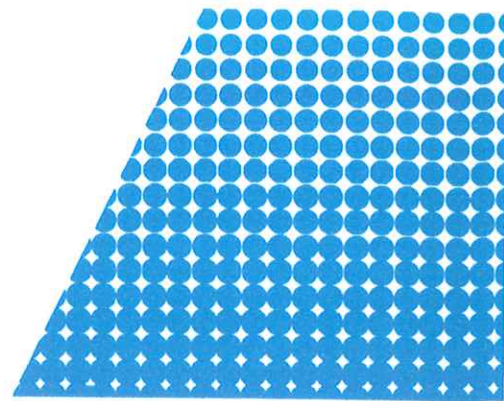


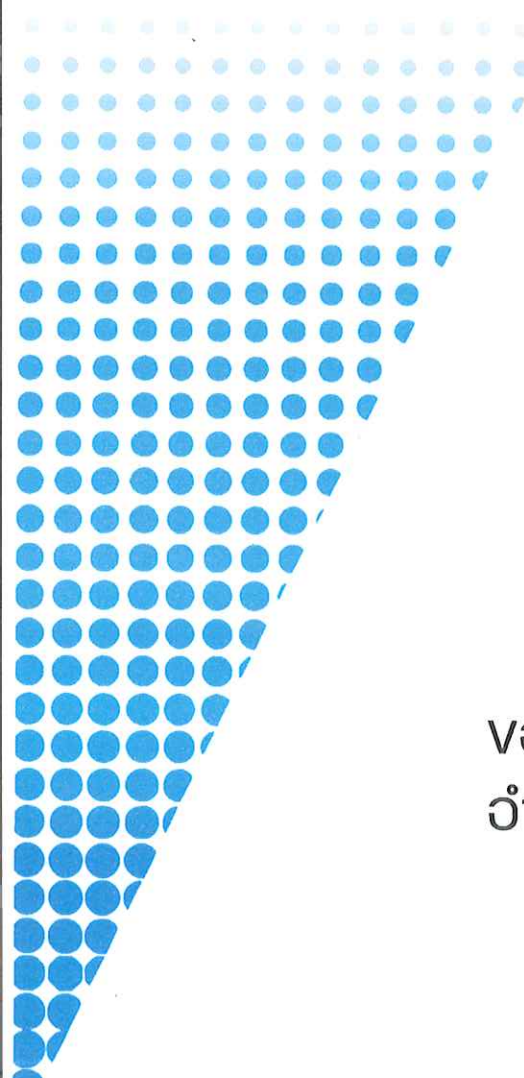


รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ 2568



กององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า โทร ๐๓๗-๕๗๕๒๖๐

ที่ ปจ ๗๓๖๐๑ / ๑๑๐๐

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การรายงานผลตามการดำเนินการ และทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

เรื่องเดิม

ตามที่ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ที่ ๘๕๙/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อให้ดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ร่วมกันพิจารณาประเมิน/วิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจ/โครงการ/กิจกรรม ตามค่าเป้าหมายที่กำหนดในแผนการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยงาน เรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เห็นควรท่านพิจารณาลงนามในบันทึกเสนอนี้ และลงนามในรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวณัชชานี มามีเจริญ)

ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน

(นายพีระพงศ์ ศิริวิวัฒน์)

หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนงาน

เลขานุการ/การบริหารจัดการความเสี่ยง

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดอบต.เมืองเก่า.....
.....

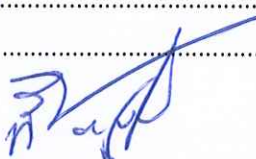
ลงชื่อ


(สุมิตร เงินโสม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ความเห็น/คำสั่งนายกอบต.เมืองเก่า.....
.....

ลงชื่อ


(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าได้ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านรายงาานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่ามีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(สมิตร เงินโสม)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กรณีได้ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว มีข้อตรวจพบ หรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายใน หรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบ หรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) สภาพแวดล้อมและสภาพปัญหาในพื้นที่หรือบริบทของสังคมที่เปลี่ยนไปตลอดจนมีผลกระทบจากปัญหาภัยพิบัติต่างๆ ที่เกิดขึ้น

๑.๒ กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย เจ้าหน้าที่อปพร. มีน้อยไม่เพียงพอหากต้องออกปฏิบัติภารกิจนอกสถานที่ และวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือในการปฏิบัติงานบางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน

๑.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่ได้รับการบำบัด ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ

๑.๔ กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ ระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงทำให้ การเบิก-จ่าย เงิน อาจมีความผิดพลาด

๑.๕ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจนเกิดข้อผิดพลาด เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน,เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเข้าใจในการตั้งหนี้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS),การบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๑.๖ กิจกรรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจนเกิดข้อผิดพลาด การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการ มีความสับสนเสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพใช้งานไม่ได้

๑.๗ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ จำนวนเงินที่จัดเก็บภาษีได้น้อยลง,เจ้าของทรัพย์สินยังไม่เข้าใจในตัวภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง,ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจที่ชัดเจน อาจเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน,แผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุม และครบถ้วนเนื่องจากข้อมูลพิกัดที่กำหนดแนวเขตการปกครองของหมู่บ้านไม่ชัดเจน

๑.๘ กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (กองช่าง) ระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจนเกิดข้อผิดพลาด เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน

๑.๙ กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง” การควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด ผู้ควบคุมงาน ผู้รับจ้าง ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง

๑.๑๐ กิจกรรมด้านการควบคุมและการจัดการสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะในหมู่บ้าน/ชุมชน ขยะมูลฝอยและของเสียในหมู่บ้าน/ชุมชนยังมีการจัดการที่ไม่ถูกสุขลักษณะ ประชาชนยังขาดความตระหนัก และขาดความสนใจในการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ไม่มีการคัดแยกขยะ

๑.๑๑ กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ เจ้าของสัตว์เลี้ยงสุนัขและแมวยังขาดความตระหนัก และขาดความร่วมมือในการนำสัตว์เลี้ยงในความรับผิดชอบมารับวัคซีน และทำหมันสุนัขทำให้มีประชากรสุนัขและแมวเพิ่มขึ้น,ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย,ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความใส่ใจและไม่ให้ความร่วมมือในเรื่องของมาตรการควบคุมป้องกันโรค

๑.๑๒ กิจกรรมการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นตำบลเมืองเก่า หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ขั้นตอน และวัตถุประสงค์ การดำเนินงานของกองทุนฯ บุคลากรมีไม่เพียงพอกับการงาน

๑.๑๓ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง จำนวนบุคลากรมีไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง และมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง อาจทำให้เกิดความผิดพลาด และเสียหายต่อราชการได้

๑.๑๔ กิจกรรมการจัดทำบัญชี ไม่มีบุคลากรทางการศึกษาที่ตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง อาจทำให้ผู้รับผิดชอบ ซึ่งไม่มีความชำนาญ และมีความรู้เท่าที่ควร เกิดความผิดพลาดจากความเท่าไม่ถึงการณ์ได้

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ซึ่งแจ้งกระบวนการจัดทำแผนพัฒนาฯ ให้กับเจ้าหน้าที่/สมาชิกสภาฯ คณะผู้บริหาร ตลอดจนผู้นำหมู่บ้านและประชาชนทั่วไปให้เข้าใจในกระบวนการและเข้าใจระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๒ กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย จัดหาอปพร. เพิ่มหรือแสวงหาความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นมาร่วมปฏิบัติการกิจ

๒.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด กวดขันและตรวจสอบสถานบันเทิงหรือแหล่งมั่วสุมร่วมกับชุดปฏิบัติการร่วมของอำเภอ จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับเยาวชนผู้ปกครองที่เป็นกลุ่มเสี่ยง

๒.๔ กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ ตรวจสอบสิทธิจากต้นสังกัดเดิมของผู้ที่โอนย้ายเข้ามาอยู่ใหม่ ป้องกันการซ้ำซ้อนในการ รับ-จ่ายเบี้ย ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ขอรับสวัสดิการ ให้ทั่วถึงและหลากหลาย

๒.๕ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี มอบหมายบุคลากรผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม การบันทึกบัญชีของ (e-LAAS) ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๖ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ และทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพ ชำรุด ใช้งานไม่ได้โดยเร็ว

๒.๗ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ เจ้าหน้าที่จัดเก็บจัดทำหนังสือแจ้งเตือนให้ลูกหนี้มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้างชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อดำเนินการขอจำหน่ายภาษีค้างชำระ เจ้าหน้าที่ออกทวงถามลูกหนี้ค้างชำระ ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้เข้าใจในการชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพิ่มช่องทางการชำระภาษีให้สะดวกรวดเร็วขึ้น เจ้าหน้าที่จัดเก็บศึกษาระเบียบ และเข้าอบรมเกี่ยวกับระเบียบ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

๒.๘ กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (กองช่าง) จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานบริหารงานบุคคล เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย ที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงานการจ้างองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เพื่อบุคลากรทุกระดับ ได้พัฒนาตนเองในการปฏิบัติงาน

๒.๙ กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง” มีการประชุมกองช่าง เพื่อกำชับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้งช่างผู้ควบคุมงานปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างถูกต้อง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการควบคุมและการจัดการสิ่งแวดล้อม จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความตระหนักและมีส่วนร่วมในการจัดเก็บ และคัดแยกขยะ จัดฝึกอบรมหรือศึกษาดูงานชุมชนต้นแบบด้านการคัดแยกขยะ

๒.๑๑ กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ เร่งรณรงค์การประชาสัมพันธ์การควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ หรือออกข้อบัญญัติควบคุมการเลี้ยงสัตว์ ประสานขอความร่วมมือจาก อสม. ในพื้นที่ให้ช่วยสอดส่องกำกับดูแล ประสานงานกับภาคีเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง รณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างความตระหนักรู้ สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่

๒.๑๒ กิจกรรมการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นตำบลเมืองเก่า ศึกษา
กฎระเบียบและสอบถามปรึกษาไปยังหน่วยงานหลัก สปสช. เขต ๖ ระยอง กรณีมีความไม่เข้าใจ และความ
ไม่ชัดเจน ในขั้นตอนกฎระเบียบของงาน

๒.๑๓ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ดำเนินงานสรรหาตำแหน่งที่ว่าง
ตามกรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานที่มารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติ
หน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือจัดอบรมให้ความรู้ / ส่งเข้ารับการฝึกอบรม

๒.๑๔ กิจกรรมการจัดทำบัญชี จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการฝึกอบรม
และศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) วัตถุประสงค์ ๑.๑. เพื่อใช้เป็นกรอบ ทิศทางและเป้าหมายในการ พัฒนาท้องถิ่นในระยะเวลา ๕ ปี ๑.๒. เพื่อเป็นเครื่องมือใน การวางแผนพัฒนา และใช้ เป็นแนวทางในการจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	สภาพแวดล้อมและ สภาพปัญหาในพื้นที่ หรือ บริบทของสังคม ที่เปลี่ยนไปตลอดจน มีผลกระทบจากปัญหา ภัยพิบัติต่างๆ ที่เกิดขึ้น	การดำเนินการต้องอาศัย หนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ การดำเนินการ จัดทำ หรือ เติม เติม / เปลี่ยนแปลงพัฒนา ท้องถิ่นห้าปี (ปี ๒๕๖๖- ๒๕๗๐) ให้เป็นแนวทาง ปฏิบัติเพื่อลดความ ผิดพลาดในการ ดำเนินงาน	การดำเนินงาน การ เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น ให้ เป็นไปตามระเบียบการ จัดทำแผนและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด แต่ก็ยัง มีข้อบกพร่องที่อาจ ก่อให้เกิดความ ผิดพลาดบางส่วนได้ เช่น บริบทใน สภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงไป	ปัจจุบัน สภาพแวดล้อม สภาพปัญหาในพื้นที่ โดยเฉพาะผลกระทบ ต่างๆ ที่เกิดขึ้นใน พื้นที่ เช่น ผลกระทบ จากอุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย ที่เกิดความ เสียหาย ทำให้ แผนพัฒนาท้องถิ่น ที่มีอยู่ไม่สามารถ ตอบสนองความ ต้องการประชาชนได้ เท่าที่ควร	- ชี้แจงกระบวนการ จัดทำแผนพัฒนา ให้กับ เจ้าหน้าที่/สมาชิกสภา คณะผู้บริหาร ตลอดจน ผู้นำหมู่บ้าน และ ประชาชนทั่วไป ให้เข้าใจ ในกระบวนการ และ เข้าใจระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน - ศึกษา ระเบียบ หนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้องใน การจัดทำเพิ่มเติม หรือ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่น	- สำนักปลัด - งานวิเคราะห์

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย และการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้น ๒. เพื่อจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่มีความพร้อมและเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	- เจ้าหน้าที่ อปพร. มีน้อย ไม่เพียงพอ หากต้องออกปฏิบัติภารกิจนอกสถานที่ และวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงานบางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	- การสร้างเครือข่ายที่ ม.จ.ก.ภ.ค. ประชาชน หรือหน่วยงานอื่น - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ และพร้อมใช้งาน	- การประเมินผลการควบคุมยังมีเจ้าหน้าที่ อปพร. จำนวนเท่าเดิม ควรแสวงหาความร่วมมือเพิ่มขึ้น และจัดหา อปพร. ที่ ม.จ.ก.ภ.ค. ประชาชน - วัสดุอุปกรณ์มีความเพียงพอ แต่บางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	- การออกปฏิบัติการช่วยเหลือสาธารณภัยนอกพื้นที่เพิ่มขึ้น แต่เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อย อาจทำให้เกิดความล่าช้า หรือความผิดพลาดได้ - มีวัสดุอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน ที่ต้องจัดหาให้เพียงพอ	- จัดหา อปพร. เพิ่ม หรือ แสวงหาความร่วมมือจากหน่วยงานอื่น มาร่วมปฏิบัติภารกิจ - จัดทำแผนการจัดหาพัสดุ และควบคุมตรวจสอบอยู่เป็นประจำ	- สำนักปลัด อบต.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหาด้านยาเสพติดลดลง ๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือจากภาคประชาชน หรือหน่วยงานภายนอก ร่วมแก้ไขปัญหายาเสพติด	- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่ และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่ได้รับการบำบัด - ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ	- จัดกิจกรรมให้ความรู้ หรือจัดอบรมให้มีความรู้ ในการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด ร่วมกัน จากทุกภาคส่วน - เปิดช่องทาง การแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้น สร้างความมั่นใจ และ ถือเป็นความลับ สำหรับผู้ให้ข้อมูล	- การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลง ยังมีผู้ค้าใช้เส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติด - ประชาชนแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้น แต่การบังคับใช้กฎหมายไม่เข้มงวด	- ผู้ค้าในและนอกพื้นที่ยังไม่ลดลง - การบังคับใช้กฎหมาย ยังไม่มีประสิทธิภาพ ส่งผลทำให้ผู้ค้าผู้เสพไม่เกรงกลัว และยังกลับมากระทำความผิดซ้ำอีก	- เข้มงวดมากขึ้น และตรวจสอบสถานบันเทิง หรือแหล่งมั่วสุม ร่วม กับชุดปฏิบัติการร่วมของอำเภอ - จัดอบรมให้ความรู้ สร้างความเข้าใจกับเยาวชนผู้ปกครอง ที่เป็นกลุ่มเสี่ยง	- สำนักปลัด อบต.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปตาม เกณฑ์ และระเบียบข้อกฎหมายที่กำหนด ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการรับ เบี้ยยังชีพซ้ำซ้อนจากสังกัดเดิม	- ระเบียบและ หลักสูตรที่ เปลี่ยนแปลง ทำให้ การเบิก - จ่าย เงิน อาจมีความผิดพลาด	- เจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบต้อง ตรวจสอบข้อมูล อย่างรอบคอบ ระมัดระวังไม่ให้ เกิดความผิดพลาด โดยเฉพาะผู้ที่ย้าย เข้า - ย้ายออก และ ผู้เสียชีวิต โอนเข้า บัญชี-เงินสด - เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ สถานะและปรับปรุง ข้อมูลในระบบ สารสนเทศ การ จัดการฐานข้อมูลเบี้ย ยังชีพ ตามหนังสือ ที่ มท ๐๘๑๐.๖/ ว๔๘๔๖ เรื่องการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ	- มีการควบคุมที่ เพียงพอเจ้าหน้าที่ ใช้ความระมัดระวัง เพิ่มมากขึ้น แต่ยังมี ผู้ที่ย้ายเข้ามาอยู่ใหม่ ที่ยังรับสิทธิจากเดิม มาขอขึ้นทะเบียนรับ สิทธิ	- การจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้กับผู้มีสิทธิ หรือ ผู้รับมอบอำนาจ ที่ยังไม่เปิดบัญชี ธนาคาร ในการขอรับ เบี้ยยังชีพ	- ตรวจสอบสิทธิจาก ต้นสังกัดเดิม ของผู้ โอนย้ายเข้ามา อยู่ใหม่ เพื่อป้องกันการ การซ้ำซ้อน ในการ รับ - จ่ายเบี้ย - ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้แก่ผู้ขอรับ สวัสดิการ ให้ทั่วถึง และ หลากหลาย - หากพบกรณีการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้กับผู้สูงอายุ ส่ง ข้อมูลเอกสารเพื่อ ยืนยันไปยังกรมการ ปกครองในฐานะ ผู้รับผิดชอบ เพื่อ ดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้องต่อไป	- สำนักปลัด อบต.งาน สวัสดิการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกบัญชี และการจัดทำรายการเงิน ตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำบัญชีเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	๑. ระบบบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน เกิดข้อผิดพลาด เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเข้าใจในการตั้งหนี้ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ๓. การบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนดตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๔	- เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และ จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลดความผิดพลาด ที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน	๑. ศึกษาการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ๒. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด ๓. มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบ และ เป็นปัจจุบัน	- เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายการเงินตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวทางการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)	มอบหมายบุคลากรผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม การบันทึกบัญชีขอแจ้งในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)	- กองคลัง - ฝ่าย การเงินและบัญชี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. กิจกรรม ด้านการจัดตั้งจัดจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจำหน่ายทรัพย์สินประจำปี เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ หนังสือสั่งการ กฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอด ให้สามารถนำไปปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ	๑. ระเบียบมี การเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจที่ไม่ชัดเจนอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด ๒. การใช้ จำ ยงบประมาณ ตามโครงการมีความ สุ่มเสี่ยงต่อ ข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจ ในการจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพใช้งานไม่ได้	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อศึกษาระเบียบกฎหมาย ในงานพัสดุ ๓. การจัดซื้อจัดจ้างการปฏิบัติ ตามระเบียบ และหนังสือสั่งการของทางราชการ ๔. มีการจัดทำทะเบียนคุม ตามระเบียบฯ ๕. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ	๑.การจัดซื้อจัดจ้าง ได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสาร ทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และการแก้ไข ปรับปรุง อยู่เสมอ ๒. มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมาก ๓. มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างละเอียด ๔. มีการจำหน่ายพัสดุประจำปี ที่ชำรุดเสื่อมสภาพ ใช้งานไม่ได้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่กำหนด	๑. การควบคุมพัสดุสิ้นเปลือง มีการบันทึกรับ-จ่าย ชำ ้ มี ระเบียบกฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ๓. พัสดุที่ชำรุด ไม่ได้มีการจำหน่ายออก จากบัญชีทรัพย์สิน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำทะเบียนคุมพัสดุสิ้นเปลือง ให้ถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ ทุกเวลา ๒. มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแล การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ๓. ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ และทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพ ชำรุด ใช้งานไม่ได้ ออกโดยเร็ว	- กองคลัง - งานจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานที่ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. กิจการทางด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การจัดเก็บรายได้ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดระยะเวลา ๒. เพื่อให้ได้ข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษี และเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓. เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนที่ภาษี สามารถจัดเก็บถูกต้อง ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บ ส่งลงบัญชีครบถ้วน	๑. จำนวนเงินที่จัดเก็บภาษีได้น้อยลง ๒. เจ้าของทรัพย์สินยังไม่เข้าใจในตัวภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓. ระเบียบมีภาระเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจที่ชัดเจน อาจเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๔. แผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุม เนื่องจากครบถ้วน เนื่องจากข้อมูลผิดพลาดที่กำหนดแนวเขตการปกครองของหมู่บ้านไม่ชัดเจน	๑. การจัดทำแผนการประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายหมู่บ้าน, จัดทำเอกสารและรับให้คำปรึกษาการชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. ศึกษาและเข้ารับการฝึกอบรมด้านระเบียบกฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๑. ประชุมสัมมนา และการสร้างแรงจูงใจในการชำระภาษี ๒. เร่งรัดลูกหนี้ ตามทะเบียนใหม่ชำระหนี้ โดยทำเป็นหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ให้มาชำระ ๓. สามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น ๔. สามารถเข้าใจระเบียบภาษีในการทำงานให้ดีขึ้น ๕. ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	๑. บุคลากรด้านการจัดเก็บยังขาดความรู้ความเข้าใจด้านระเบียบ ข้อกฎหมายเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๒. การจัดเก็บภาษีไม่ได้ตามเป้าที่กำหนด ๓. ลูกหนี้ขาดความเข้าใจในตัวภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และขาดการใส่ใจในการชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บจัดทำหนังสือเตือนให้ลูกหนี้มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น ๒. ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้างชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อดำเนินการขอจำหน่ายภาษีค้างชำระ ๓. เจ้าหน้าที่ออกทางถามลูกหนี้ที่ค้างชำระ ๔. ประชาสัมพันธ์ ให้ลูกหนี้เข้าใจในการชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๕. เพิ่มช่องทางการชำระภาษีให้สะดวก รวดเร็วขึ้น ๖. เจ้าหน้าที่จัดเก็บศึกษาระเบียบ และเข้าอบรมเกี่ยวกับระเบียบภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	- กองคลัง - งานจัดเก็บรายได้

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘. กองช่าง กิจกรรม การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรเข้าใจระเบียบ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจ ที่ไม่ชัดเจน มีความรู้ความเข้าใจ ที่ไม่ชัดเจน เกิดข้อผิดพลาด เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน	- ระเบียบที่มี การเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจ ที่ไม่ชัดเจน เกิดข้อผิดพลาด เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน	- การจัดตั้งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหน่วยงาน ที่จัดอบรม	- จากการประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มี อยู่ พบ ว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ด้านการบริหารงานบุคคล ยังขาดความเข้าใจที่ถ่องแท้ใน ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บุคคลอย่างถ่องแท้ ทำให้เกิดความผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน อีกทั้งยังขาดความละเอียด รอบคอบ ทำให้งาน เกิดความล่าช้า ไม่เป็นระบบ	บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ด้านการบริหารงาน บุคคล ยังขาดความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บุคคลอย่างถ่องแท้ ทำให้เกิดความ ผิดพลาด ในการ ปฏิบัติงาน อีกทั้งขาด ความละเอียด รอบคอบ ในการปฏิบัติงาน การจัดการเอกสาร ยังไม่เป็นระบบ ส่งผลต่อการค้นหา เอกสาร งานเกิด ความล่าช้า ทำให้ กระทั่งถึงสิทธิประโยชน์ของ เจ้าหน้าที่ภายใน หน่วยงาน	๑. จัดส่งบุคลากร ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานบริหารงานบุคคล เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมายที่ ต้องใช้ ในการปฏิบัติงาน ๒. การจัดองค์กร ให้เป็น องค์ กร แห่งการเรียนรู้ เพื่อบุคลากรทุกระดับ ได้พัฒนา ตนเอง ในการ ปฏิบัติงาน	- กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๙. กองช่าง กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง” วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพถูกต้องตามแบบแปลนที่กำหนด ๒. เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน	- การควบคุมงานก่อสร้าง ให้เป็นไปตามรูปแบบ และรายการที่กำหนด - ผู้ควบคุมงาน - ผู้รับจ้าง - ผู้ปฏิบัติงาน - คณะกรรมการตรวจสอบ ตรวจการจ้าง	- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายงานจากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรในการปฏิบัติงานที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ ตลอดจนมอบนโยบายให้ควบคุมงานเป็นไปตามรูปแบบ และรายการที่กำหนด	- การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วนการควบคุมงานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	- การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด เกิดปัญหาและข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่ไม่เป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานยังคงขาดทักษะ เทคนิค การศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	๑. มีการประชุมกองช่าง เพื่อกำชับให้ปฏิบัติตามที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้งช่างผู้ควบคุมงานปฏิบัติงาน คำนวณ การตรวจ การจ้าง เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค เพิ่มความรู้ ศักยภาพ เบื้องต้นกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติตามที่ได้ถูกต้อง	- กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. กิจกรรมด้านการควบคุมและการจัดการสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะในหมู่บ้าน/ชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การควบคุม และจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ครอบคลุมทุกพื้นที่ ในเขตพื้นที่รับผิดชอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ๒. เพื่อลดปริมาณขยะ และของเสีย ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า	- ขยะมูลฝอย และของเสียในหมู่บ้าน/ชุมชนยังมีการจัดการที่ไม่ถูกต้องลักษณะประชาชนยังขาดความตระหนัก และขาดความสนใจในการคัดแยกขยะก่อนการคัดแยกขยะทิ้ง และไม่มีการคัดแยกขยะ	- ดำเนินการปรับปรุงที่ทิ้งขยะ จัดบริการถึงขยะ ให้มีเพียงพอ - จัดอบรมให้ความรู้ และ สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักการคัดแยกขยะ และนำขยะกลับมาใช้ประโยชน์ - รมณรงค์ประชาชนสัมพันธ์ ให้ความรู้ เรื่องการคัดแยกขยะที่ต้นทาง	- ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือ และขาดความตระหนักในการคัดแยกขยะ และ ยังพบการทิ้งขยะในที่ห้ามทิ้ง - มีการติดตามการปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง จากเจ้าหน้าที่ โดยผู้นำที่ บัญชี เป็นลำดับขั้น มีการติดตามกำกับดูแล เพื่อให้งานของกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม มีการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	- ปริมาณขยะที่ยังไม่ลดลง และประชาชนยังขาดความตระหนัก และไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บ หรือคัดแยกขยะ - การแพร่กระจายของเชื้อโรคต่างๆ ที่เกิดจากปัญหาขยะ - ในหมู่บ้าน/ชุมชน ยังไม่มีระบบการกำจัดขยะ ที่ถูก	- จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน เกิดความตระหนัก และมีส่วนร่วมในการจัดเก็บ และคัดแยกขยะ - จัดฝึกอบรม หรือศึกษาดูงาน ชุมชนต้นแบบ ด้านการคัดแยกขยะ	- กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า ๒. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก และโรคที่มีแมลงเป็นพาหะ ๓. เพื่อควบคุมป้องกันโรคติดต่อจากไวรัส ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า	- เจ้าของสัตว์เลี้ยงสุนัขและแมวยังขาดความตระหนักและขาดความร่วมมือในการนำสัตว์เลี้ยงใน ค ว ม รับผิดชอบมารักษาโรคพิษสุนัขบ้า - ทำหมันสุนัขทำให้มีประชากรสุนัขและแมว เพิ่มขึ้น - ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์สุนัขอย่างต่อเนื่อง - เมื่อพบผู้ป่วยโรคใช้เลือดออก ในพื้นที่เข้าดำเนินการควบคุมป้องกันโรคทันที - ประชาชนไม่ใส่ใจและไม่ให้ความร่วมมือในเรื่องของการควบคุมป้องกันโรค	- การขึ้นทะเบียนสุนัขและแมว เพื่อให้ทราบจำนวน และสามารถวางแผนควบคุม และป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้ - จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์สุนัขและแมว อย่างถูกวิธี - เมื่อพบผู้ป่วยโรคใช้เลือดออก ในพื้นที่เข้าดำเนินการควบคุมป้องกันโรคทันที - รณรงค์ประชาสัมพันธ์เรื่องมาตรการควบคุม การป้องกันโรค	- การควบคุมจำนวนประชากรสุนัขและแมวยังไม่ได้ผล - เจ้าของสัตว์เลี้ยงยังไม่ให้ความตระหนักไม่ให้ความสำคัญในการควบคุมจำนวนสุนัขและแมว - การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์สุนัขยังไม่ทันไร - ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร - ประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักในมาตรการควบคุมป้องกันโรค	- จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอต่อจำนวนสุนัข แมว ที่เพิ่มขึ้น นอกเหนือการควบคุม - ยังพบการระบาดของโรคใช้เลือดออกเป็นระยะ ๆ - พบผู้ติดเชื้อโรคที่มาจากเชื้อไวรัสต่างๆ ในเขตพื้นที่รับผิดชอบ	- เร่งรณรงค์การประชาสัมพันธ์พันธกิจควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ หรือ ออกข้อบัญญัติควบคุมการเลี้ยงสัตว์ - ประสานขอความร่วมมือจาก อสม. ในพื้นที่ให้ช่วยสอดส่องกำกับดูแล - ประสานงานกับภาคี เครือข่ายที่เกี่ยวข้อง - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ สร้างความตระหนัก สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่	- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๒. กิจกรรมการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นตำบลเมืองเก่า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การทำงานกองทุนฯ ด้านต่างๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ครบถ้วน ถูกต้อง ๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนงานโครงการของกองทุนฯ บรรลุตามวัตถุประสงค์	- หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอน และ วัตถุประสงค์ การดำเนินงานของกองทุนฯ - บุคลากรไม่เพียงพอต่อการงาน	- ศึกษากระบวนการประกอบกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น - โครงการที่เสนอขอรับการอนุมัติ ดำเนินการตามระเบียบ และขั้นตอน การดำเนินงานของกองทุนฯ - จัดประชุม คณะกรรมการกองทุนฯ	- เจ้าหน้าที่ที่ไม่ดำเนินงาน เพียงพอกับการงาน เนื่องจากกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น มีภาระงานหลายด้านที่ต้องดำเนินการ เช่น การจัดทำแผนการเงิน บัญชี การคีย์ข้อมูล การจัดประชุม การติดตาม	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจในกระบวนการ และ ขั้นตอนการดำเนินงาน การจัดลำดับความสำคัญของการรับทราบ การอนุมัติ เรื่อง งานกองทุนฯ	- ศึกษากระบวนการ และ สอบถามปรึกษาไปยังหน่วยงานหลัก สปสช. เขต๖ ระวังองกรณีมีความไม่เข้าใจใน ขั้นตอน กฏระเบียบของงาน	- กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๓. กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ไม่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมีไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังและมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญและมาตรฐานที่กำหนดตำแหน่ง อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อราชการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งว่าง สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง โดยใช้บัญชีของกรมฯ หรือ ยืมตัวช่วยราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้งเวียนตำแหน่งว่าง รับโอนย้าย ขอบัญชีของกรมฯ สรรหา ตามกรอบอัตรากำลัง แต่ยังไม่ครบตามตำแหน่ง ดำเนินการสรรหาต่อไป	- บุคลากรที่ดำเนินการสรรหา ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่าง ทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานแทน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดเกิดขึ้นได้จากการขาดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญเฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหาตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงาน ที่มารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม หรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งเข้ารับการฝึกอบรม	- งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๔. กิจกรรมการจัดทำบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดความผิดพลาดจาก การเบิก - จ่าย ลง บัญชี ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการบันทึก	- ไม่มีบุคลากรทาง การศึกษาที่ตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง บุคลากรไม่ เพียงพอ อาจทำให้ ผู้รับผิดชอบ ซึ่งไม่มี ความรู้ความชำนาญ และ มีความรู้ความสามารถ ไม่ตรงตามตำแหน่ง เกิดความผิดพลาด ในงานได้	- ให้ผู้รับผิดชอบ และผู้ที่เกี่ยวข้อง มอบหมาย ศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติม	- บุคลากรในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ สามารถจัดทำ บัญชีได้เอง ยังต้อง ขอความช่วยเหลือจาก กอง ฝ่ายงาน อื่น ช่วยในการปฏิบัติงาน	- ระบุ เบี่ยง ข้อกฎหมาย หนังสือ สั่งการที่เปลี่ยนแปลง ไป หากเจ้าหน้าที่ไม่ ศึกษาติดตาม จะเกิด ความผิดพลาดในการ เบิก-จ่ายงบประมาณ ได้	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการ ศึกษา เข้า ำรับ การศึกษาอบรม - สรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตราจ้าง - ศึกษางานเพิ่มเติม	- กอง การศึกษา และ วัฒนธรรม

ลายมือชื่อ



(นายพรสิทธิ์ หนูแก้ว)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภาคผนวก



ที่ ปจ ๗๓๖๐๑/๑๑๗๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
๒๖๔ หมู่ ๕ ถนนฉะเชิงเทรา-นครราชสีมา
อำเภอภินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี ๒๕๒๔๐

๒๙

ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอภินทร์บุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปี ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด
๒. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ปี ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถือเป็นหน่วยงานของรัฐ และตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า จึงรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามรายละเอียดแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

งานบริหารงานทั่วไป

สำนักปลัด

โทร. ๐-๓๗๕๗-๕๒๖๐

โทรสาร ๐-๓๗๕๗-๕๒๗๐

