



รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้
อำเภอแม่สาย จังหวัดเชียงราย

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ ได้ติดตาม ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพประสิทธิภาพด้านรายงาานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนตำบลห้วยไคร้ เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

(ลงชื่อ)



(นายบัณฑิต งามดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

กรณีได้ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบ หรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและ/หรือการ ปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการ เสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการ ประชาคมคิดว่า เป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น

๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม วัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแสวัยรุ่นนอกเขตลองขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๑.๓ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน

๑.๔ กิจกรรม...../

๑.๔ กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก เนื่องจากผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีบางส่วน ไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด

๑.๕ กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ งานด้านก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ทำให้งานเกิดความล่าช้า หรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด

๑.๖ กิจกรรมงานบริหารงานศึกษาและวิชาการ บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนการศึกษา

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง

๒.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง และตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง

๒.๓ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน

๒.๔ กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ็งลูกหนี้ภาษีครบจำนวนทุกราย จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี

๒.๕ กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ ตรวจสอบงานก่อสร้างเป็นระยะๆ ตามขั้นตอน ทำคำสั่งมอบหมายงาน และให้พนักงานจ้างเหมาบริการช่วยเหลืองานด้านเอกสาร

๒.๖ กิจกรรมงานบริหารงานศึกษาและวิชาการ จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน มีมาตรฐานการศึกษาระดับปฐมวัย มีการจัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ทั้งด้านการเรียนการสอน แผนพัฒนาการศึกษา ๔ ปี แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา แผนจัดประสบการณ์การเรียนรู้

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น</p>	<p>ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>๑.มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>๑.มีการบันทึกการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน</p> <p>๒.ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามรวมทั้งระบบสารสนเทศเพื่อการสื่อสารทั้งหมดที่มี</p>	<p>ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม</p>	<p>๑.ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒.สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้เข้าร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑.มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ</p>	<p>๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง</p>	<p>มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑.มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ</p>	<p>๑.จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด</p> <p>๓.จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการพัสดุสอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. เพื่อให้มีการจัดทำการควบคุม รายรับ – รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษา ครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี</p> <p>๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการและมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบชัดเจน</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยการกำกับเจ้าหน้าที่ติดตามดูแลงานทะเบียนทรัพย์สิน โดยเคร่งครัด</p>	<p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๒ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๑.๓ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒.จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี</p> <p>๓.จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีครบถ้วนทุกราย</p> <p>๔.จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี</p>	การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีประสิทธิภาพ เนื่องจาก ผู้รับการประเมินให้ ยื่นแบบเสียภาษี บางส่วน ไม่มายื่นชำระภาษีตาม ระยะเวลาที่กำหนด	มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก	<p>๑.จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบถ้วนทุกราย</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจกับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำข่าวประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวหมู่บ้าน แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p>	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่างๆ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p>	<p>งานด้านก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ทำให้งานเกิดความล่าช้า หรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด</p>	<p>๑.ตรวจสอบงานก่อสร้างเป็นระยะๆ ตามขั้นตอน</p> <p>๒.ทำคำสั่งมอบหมายงาน และให้พนักงานจ้างเหมาบริการช่วยเหลืองานด้านเอกสาร</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังคงมีการประเมินผล การควบคุมคราวต่อไป มีการรายงานผลการทำงานและรายงานปัญหา อุปสรรค ใน การปฏิบัติงานถึงผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ความล่าช้าหรือประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแบบหรือแผนงานที่กำหนด</p>	<p>สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งดังกล่าว เพื่อให้มีกำลังเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดาเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรมงานบริหารงานศึกษาและ วิชาการ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่องานบริหารการศึกษาและงาน วิชาการ มีประสิทธิภาพ สามารถใช้ เป็นกรอบแนวทางในการพัฒนาจัด การศึกษา ส่งผลให้งานบริหาร การศึกษามีประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล</p>	<p>๑.บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการ จัดทำแผนการศึกษา ๒.ด้านสถานที่ภายใน บริเวณศูนย์พัฒนา เด็กเล็กมีการปรับปรุง เพียงบางส่วน สถานที่ คับแคบ</p>	<p>๑.จัดทำแผนการ พัฒนาศูนย์เด็กให้ ครอบคลุมทั้งด้าน การเรียนการสอน ๒.มีมาตรฐานการ ศึกษาระดับปฐมวัย ๓.มีการจัดทำ แผนการพัฒนาศูนย์ เด็กเล็ก ทั้งด้านการ เรียนการสอน แผนพัฒนาการศึกษา ๔ ปี แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ แผนปฏิบัติการ ประจำปีการศึกษา แผนจัดประสบการณ์ การเรียนรู้</p>	<p>๑.ส่งเสริมและ กระตุ้นให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องศึกษาข้อมูล เพิ่มเติมจากระเบียบ หนังสือสั่งการจาก กรมส่งเสริมฯและ ดำเนินการจัดทำตาม แนวทางการในการ จัดทำแผนพัฒนาของ กรมส่งเสริมฯ ๒.ให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องระดมความ คิดเห็นและทำงาน ร่วมกันเป็นทีมเพื่อ ช่วยกันในการจัดทำ แผน</p>	<p>๑.บุคลากรที่เกี่ยวข้อง ยังไม่ได้รับการอบรม เรื่องการจัดทำ แผนการศึกษา ๒.ด้านสถานที่ ภายใน บริเวณศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กมีการปรับปรุง เพียงบางส่วน สถานที่ คับแคบ</p>	<p>๑.มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา ให้ครู คศ.๑ และผู้ดูแลเด็ก หมั่นตรวจ สอบดูหนังสือสั่งการและ ระเบียบเกี่ยวกับงานด้าน การจัดทำแผนการศึกษา ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒.จัดหาอุปกรณ์สำหรับ พัฒนาการด้านสนามเด็ก เล่น ๓.รื้อถอนสิ่งปลูกสร้าง ที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุง สถานที่ให้กว้างขวางขึ้น</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ลายมือชื่อ



(นางสาวรณัน รัตวิภักขุน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕