

**การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ**  
**(เรียงตามลำดับความเสี่ยง)**

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย .....เพื่อพัฒนาการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย .....ร้อยละ ๗๐ ของจำนวนผู้เสียภาษีมาชำระภาษีครบถ้วน.....  
 งบประมาณ .....ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๗ - ๐๒	๑	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายใหม่ๆ ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา - เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน ทำให้การจัดเก็บไม่ถูกต้องหรือครบถ้วน - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นภาษีที่ต้องใช้ข้อมูลที่ถูกต้องแม่นยำในการคำนวณภาษี - การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้เสียภาษี ทำให้การส่งเอกสารมีความล่าช้า	๕	๔	๓	๒	๒	-	-

			- ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การวางแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล ไม่ถูกต้อง ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย .....เพื่อพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย .....ระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลมีประสิทธิภาพ.....  
 งบประมาณ .....ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
S	๐๒ - ๐๑	๒	- ขาดการวางแผนการพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ - การจัดสรรบุคลากร ไม่เป็นไปตามกรอบอัตรากำลัง หรือมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง - ไม่มีการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากร อย่างจริงจัง - บุคลากรในหน่วยงาน ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ของการเป็นข้าราชการพนักงานที่ดี	๔	๔	๒	๓	๒	- ยังไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งนักทรัพยากรบุคคล ทำให้การบริหารงานบุคคล ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	- จัดสรรอัตรากำลังและงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การจัดการผลประโยชน์ในทรัพย์สินของอบต. (ตลาดนิคมห้วยคล้า).....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย .....เพื่อพัฒนาการจัดการผลประโยชน์ในทรัพย์สินของอบต. (ตลาดนิคมห้วยคล้า) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ.....

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย .....ร้อยละ ๗๐ ของการจัดเก็บค่าเช่าครบถ้วน แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด.....

งบประมาณ .....ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๔ - ๐๒	๒	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน และทำงานไม่เป็นระบบ - ขาดการควบคุมกำกับ ดูแล ตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชา	๔	๔	๒	๒	๓	- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในระบบการทำงาน  - ให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย ..เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงาน ปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรม.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ..บุคลากรในหน่วยงาน ปฏิบัติงานเป็นด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ยุติธรรม ไม่มีการร้องเรียนจากประชาชนผู้รับบริการ.....  
 งบประมาณ ..ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง หลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๕ - ๐๑-๐๖	๓	- บุคลากรไม่ให้บริการแก่ประชาชน ตามลำดับ อันเนื่องมาจากความสัมพันธ์ ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบาง กลุ่ม หรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น - มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับ บริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการ พิจารณาอนุมัติอนุญาต - ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน เช่น ใช้เวลาให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้	๔	๓	-	-	-	-	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การปฏิบัติงานกองช่าง ที่เป็นงานบริการสาธารณะ.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย .....เพื่อให้ประชาชนได้รับการบริการสาธารณะทั่วถึง ครบถ้วน.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย .....ร้อยละ ๘๐ ของประชาชนที่ได้รับการบริการสาธารณะ.....  
 งบประมาณ .....เบิกจ่ายจากหมวดค่าวัสดุของกองช่าง.....

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง หลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๑๐ - ๐๓	๓	- ปริมาณงานในการให้บริการสาธารณะมี จำนวนมาก - บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงานที่มี - วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ ไม่เพียงพอต่อ การให้บริการประชาชน	๓	๔	-	-	-	-	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การจัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปีและการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย ๑)...เพื่อให้การจัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปีมีความสอดคล้องกับการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี.....

๒)...เพื่อให้การบริหารงบประมาณตามข้อบัญญัติเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้.....

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ๑)...ร้อยละของแผนปฏิบัติงานประจำปีที่สามารถดำเนินการแล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์.....

๒)...ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี.....

งบประมาณ ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๑๑ - ๐๑	๓	- ผลการดำเนินการของแผนปฏิบัติงานประจำปีไม่เป็นไปตามห้วงระยะเวลาที่กำหนดไว้ - การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	๓	๔	๓	๓	๑	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดและการเบิกจ่ายยังไม่เป็นไปตามข้อบัญญัติที่ตั้งไว้	เร่งรัด ติดตามการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑      การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน  
 ๑.๑      แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา  
 โครงการ/กิจกรรม      ก่อสร้างรั้วศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์ วัดนิคมศิลาธรรม (จากข้อบัญญัติฯ ๖๖ หน้า ๑๑๑).....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย      เพื่อก่อสร้างรั้วศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์วัดนิคมศิลาธรรม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามรูปแบบรายการ แล้วเสร็จตามสัญญาที่กำหนด.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย      ดำเนินการก่อสร้างรั้วคอนกรีตเสริมเหล็ก ยาว ๑๕๕ เมตร เหล็กดัดยาว ๑๔๔ เมตร พร้อมทาสีศูนย์อบรมเด็กก่อนเกณฑ์วัดนิคมศิลาธรรม.....  
 งบประมาณ      ๓๐๐,๐๐๐ บาท.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๑๔ - ๐๓	๔	- การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณหรืองบประมาณไม่เพียงพอต่อการดำเนินการตามโครงการ - ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ข้องกับการซื้อจัดจ้าง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา อาจมีผลทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าหรือไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๒	๕	-	-	-	-	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การต่อใบอนุญาต และการต่ออายุหนังสือรับรองการแจ้ง.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้สถานประกอบการ.ร้านค้าในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง. ดำเนินการต่อใบอนุญาตหรือหนังสือรับรองการแจ้ง. และปฏิบัติงานด้านสุขลักษณะ  
 เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบัญญัติของ อบต.หมากแข้ง.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย สถานประกอบการ.ร้านค้าในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง. ต่ออายุใบอนุญาต. ต่ออายุหนังสือรับรองการแจ้ง. มากกว่าร้อยละ ๘๐.....  
 ของสถานประกอบการทั้งหมด.....  
 งบประมาณ ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง หลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๑ - ๐๑	๕	- การประกาศกฎกระทรวงสาธารณสุข ยกเว้นค่าธรรมเนียมการต่อใบอนุญาต ปี พ.ศ.๒๕๖๔ - ๒๕๖๕ ส่งผลให้ประชาชน เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการ ดำเนินการต่อใบอนุญาต และ ต่ออายุหนังสือรับรองการแจ้ง - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๓	๓	-	-	-	-	



--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่อาจมีช่องทางให้เกิดการทุจริต.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบกำหนด ไม่มีการทุจริต.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง สามารถปฏิบัติงานตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบกำหนด.....  
 งบประมาณ ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภท ความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง หลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
C	๐๓ - ๐๒	๕	<b>ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตของงาน และรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของ พัสดุ</b> - การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะ มีการกำหนดคุณสมบัติทางด้าน เทคนิคไม่เหมาะสมสูงเกินความจำเป็น ทำ ให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า โปร่งใส และกำหนดคุณลักษณะของพัสดุให้ ใกล้เคียงกับยี่ห้อหนึ่งหรือเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	๓	๓	๓	๒	๒	-	-

			- การกำหนดขอบเขตหรือรายละเอียดของงาน เพื่อให้มีผู้ประกอบการสามารถทำงานนั้น ๆ ได้น้อยราย เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
			<b>ขั้นตอนการกำหนดราคา</b> - การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของทางราชการและระเบียบฯ กฎหมายที่กำหนด เป็นเหตุให้ราคากลางสูงเกินจริง ไม่สอดคล้องกับคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือขอบเขตของงานเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องสูญเสียงบประมาณโดยไม่จำเป็น - กำหนดราคากลางไม่เป็นไปตามบัญชีมาตรฐานครุภัณฑ์หรือบัญชีราคามาตรฐานสิ่งก่อสร้าง							

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต

๓.๖ แผนงานการรักษาความสงบภายใน

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....โครงการป้องกันและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนที่เกิดจากสาธารณภัยต่าง ๆ.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้มีวัสดุ อุปกรณ์ที่ทันสมัย และมีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย.....

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ประชาชนที่ได้รับการช่วยเหลือในเขตตำบลหมากเจียบ.....

งบประมาณ ๕๐,๐๐๐ บาท.....

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง หลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
๐	๐๖ - ๐๑	๖	- วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ ในการกู้ภัยและ ดับเพลิง ยังล้าสมัย และไม่เพียงพอต่อการ ใช้งาน - จำนวนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานกู้ภัยและ ดับเพลิงยังไม่เพียงพอ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่มีความรู้ใน ระเบียบกฎหมายด้านสาธารณภัย	๓	๒	๒	๑	๕	-	-

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / ภาระงาน.....การพัฒนาเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง และการจัดซื้อของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย .....เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย .....พัฒนาและปรับปรุงแก้ไข ระบบแจ้งเรื่องราวร้องทุกข์ Facebook Line เว็บไซต์ อบต.หมากแข้ง ให้สามารถใช้งานได้ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน.....  
 งบประมาณ .....๕,๐๐๐ บาท.....

ประเภท ความ เสี่ยง	รหัสความ เสี่ยง	ลำดับ ความ เสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยง หลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการ ในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
๐	๐๘ - ๐๑	๖	- การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อใช้งานใน องค์กรไม่เพียงพอและครอบคลุม และขาด การติดตามปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับการ ใช้งานในปัจจุบัน - ความต้องการในการใช้งานของระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศของ อบต.หลายแห่ง ภายใต้ช่วงเวลาเดียวกัน ทำให้ระบบมีความ ล่าช้า เช่น ช่วงการลงข้อมูลร่างข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ทำให้	๓	๒	๒	๒	๔	- ระบบการใช้งานยังไม่ สมบูรณ์ - ข้อมูลบางเรื่องยังต้อง ปรับปรุงให้ดีขึ้นมาก กว่าเดิม	- พัฒนาปรับปรุง ระบบให้สามารถใ้ งานได้ปกติและง่าย ต่อการปฏิบัติงาน - ปรับปรุงข้อมูลให้ ครบถ้วน เป็น ปัจจุบัน

			กระบวนการจัดทำร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี อาจไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การจัดทำบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย .....เพื่อให้การจัดทำบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด เป็นไปด้วยความถูกต้องตามที่ระเบียบกำหนด.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย .....สามารถลดข้อผิดพลาดในการจัดทำบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด.....  
 งบประมาณ .....ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๑๒-๐๔	๖	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการจัดทำบัญชีหน่วยงานภายใต้สังกัด ปัจจุบันนักวิชาการศึกษา เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำบัญชี ซึ่งปริมาณงานที่อยู่ในความรับผิดชอบในตำแหน่งมีปริมาณมาก ทำให้ขาดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน และอาจส่งผลให้เกิดความผิดพลาดหรือล่าช้าในการจัดทำบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด	๓	๒	-	-	-	-	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคุณภาพชีวิต

๓.๔ แผนงานงบบกลาง

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย ..เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกำหนด.....

ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ..การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ ความถูกต้องตามระเบียบกำหนด.....

งบประมาณ ๘,๒๖๑,๐๐๐.๐๐ บาท.....๒,๙๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท.....และ ๘๓,๐๐๐.๐๐ บาท.....ตามลำดับ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๑๓ - ๐๕	๖	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่ตรวจสอบจำนวนที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงของผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ อาจทำให้การเบิกจ่ายผิดพลาด และส่งผลให้มีการเรียกเงินคืน หรือเบิกจ่ายเพิ่มเติม	๓	๒	-	-	-	-	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน.....

วัตถุประสงค์/เป้าหมาย ๑. เพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และมีความโปร่งใส เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง  
 ๒. เพื่อสอบทานความน่าเชื่อถือ ด้านความถูกต้อง สมบูรณ์ด้านการเงิน บัญชี การพัสดุ และการดำเนินงานรวมถึงการใช้ทรัพย์สิน และงบประมาณอย่างประหยัด มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑...  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย สามารถปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖.....  
 งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๑๕ - ๐๖	๖	- การตรวจสอบและการรายงานผลไม่ เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด - ความพร้อมของเอกสาร/หลักฐานในการ ตรวจสอบ ทำให้ระยะเวลาในการ	๓	๒	๑	๑	๖	- การตรวจสอบและ รายงานยังไม่เป็นไป ตามระยะเวลาที่กำหนด - ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในระเบียบ	- บริหารงานให้มี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น - เข้ารับการศึกษาดูงานและศึกษาหา

			ตรวจสอบไม่เป็นไปตามแผน/เป้าหมายที่วางไว้ - ผู้ตรวจสอบภายใน มีเพียงคนเดียว ในขณะที่ปริมาณงานมีมาก - หน่วยรับตรวจ ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ/กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน						กฎหมายบางตัวที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	ความรู้เพิ่มเติมจากแหล่งข้อมูลต่าง ๆ
--	--	--	---	--	--	--	--	--	-----------------------------------	--------------------------------------

แบบ RM-๕

โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ / กระบวนการ.....การดูแลสิทธิประโยชน์ของพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลหมาดเขียน.....  
 วัตถุประสงค์/เป้าหมาย ..เพื่อให้การเบิกจ่ายสิทธิประโยชน์ของพนักงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง และพนักงานทุกคนได้รับสิทธิประโยชน์ครบถ้วน.....  
 ตัวชี้วัดและเป้าหมาย ..พนักงานทุกคนได้รับสิทธิประโยชน์ถูกต้อง ครบถ้วน.....  
 งบประมาณ ..ไม่มีงบประมาณ.....

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง				ลำดับความเสี่ยงหลังทบทวน	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป
				ก่อนดำเนินการ		หลังการดำเนินการ				
				โอกาส	ผลกระทบ	โอกาส	ผลกระทบ			
○	๐๙ - ๐๑	๗	- การประสานงานบริหารงานบุคคล ทำให้การรับข้อมูลการเลื่อนขั้นเงินเดือน การลาออก การโอนย้าย ล่าช้าไม่เป็นปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบริหารงานบุคคล ขาดความใส่ใจ และขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดความผิดพลาด	๓	๑	-	-	-	-	



			ได้ง่าย พนักงานสูญเสียสิทธิประโยชน์อันควรได้รับตามสิทธิ								
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

# ภาคผนวก