



เทศบาลตำบลบ้านแม อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลบ้านแม่ อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณี ที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงาน แต่อย่างใด วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติ ที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง(ผู้มีส่วนงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายใน จะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กรตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่ม ออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม(Control Environment)

- หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม(Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ การควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลบ้านแม่ แบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ Opportunity

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

วิธีวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในเทศบาลตำบลบ้านแม่ ที่มีประสิทธิภาพ จำนวน ๓ ประเภทความเสี่ยงดังนี้

๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



สำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ขององค์กร						
๑. กิจกรรมการจัดเตรียมข้อมูลเพื่อเตรียมความพร้อมในการเป็นหน่วยรับงบประมาณตรงจากสำนักงบประมาณ	- ผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ทราบถึงรายละเอียดการจัดเตรียมข้อมูลและการบันทึกคำของบประมาณจากสำนักงบประมาณตามหลักเกณฑ์และห้วงเวลาที่สำนักงบประมาณกำหนด	- มีการจัดทำคำสั่ง, การแจ้งเวียนให้ สำนัก/กอง และสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้อง	๑	๓	๓ (ต่ำ)	งานนโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน						
๒. กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ	<p>๑. การรับเงินเบี้ยยังชีพด้วยวิธีรับเงินสดต้องมีคณะกรรมการไปถอนเงินจากธนาคารเพื่อนำมาจ่ายให้กับผู้มีสิทธิ</p> <p>๒. การรับเงินเบี้ยยังชีพด้วยวิธีรับเงินสดเมื่อผู้มีสิทธิรับเงินฯ ไม่สามารถมารับด้วยตนเองได้ และไม่เคยมอบอำนาจให้มีผู้รับแทน ทำให้เกิดเงินสดที่ค้างจ่าย ส่งผลให้การจ่ายเงินฯ ล่าช้า และอาจไม่สำเร็จได้ในรอบเดือนนั้น ๆ</p> <p>๓. ต้องมีการเก็บรักษาเงินสดเนื่องจากผู้มีสิทธิมารับเงินล่าช้า</p> <p>๔. ต้องแก้ไขข้อมูลในระบบฐานข้อมูลสารสนเทศเป็นประจำทุกเดือนซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ โดยเฉพาะในกลุ่มของผู้มีสิทธิรับเงินฯ ด้วยวิธีการรับเงินสด เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจรับเงินแทน/วิธีการรับเงิน</p>	- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ เบิก-ถอน เพื่อนำไปจ่ายให้กับผู้มีสิทธิรับเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ และเบี้ยความพิการ	๔	๓	๑๒ (สูง)	งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๓. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๑. ระเบียบ/ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการในการช่วยเหลือสาธารณภัยมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๒. สภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงทำให้เกิดกับธรรมชาติที่ไม่สามารถควบคุมได้	๑. การสร้างเครือข่ายที่มาจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานอื่น ๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความรับรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายต่าง ๆ ด้านการช่วยเหลือสาธารณภัย	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๔. การบริหารจัดการ ด้านการกำจัดขยะมูลฝอย	- การลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้งในหมู่บ้าน/ ชุมชน(ขยะแฝง)	๑. การตรวจติดตามเส้นทางเก็บ ขนขยะมูลฝอยในเขตพื้นที่ รับผิดชอบ ๒. สำรวจพื้นที่ที่มีการร้องเรียน เรื่องขยะมูลฝอย ๓. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์ ห้ามทิ้งขยะมูลฝอย และบังคับใช้ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ให้ครอบคลุมทุกช่องทาง	๓	๓	๙ (สูง)	งานอนามัย สิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริหารงาน สาธารณสุข สำนักปลัดเทศบาล



กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๕. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	- เจ้าหน้าที่นำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้โดยไม่บันทึกการขอใช้รถยนต์	๑. ตรวจสอบเลขไมล์กับอัตราการใช้งานทุกสัปดาห์ ๒. กำหนดให้ผู้ขับรถต้องทำบันทึกขออนุมัติใช้รถทุกครั้งก่อนได้รับอนุญาต	๔	๔	๑๖ (สูงมาก)	งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๖. การควบคุมทรัพย์สินของทางราชการ	<p>๑. พัสดุครุภัณฑ์มีจำนวนมากและหลายประเภท ไม่มีห้องเก็บพัสดุทำให้เกิดพัสดุกระจาย ขำรุด เสี่ยงต่อการสูญหาย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญไม่รู้จักวิธีการใช้ที่ถูกต้องใช้ทรัพย์สินไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ และขาดความรับผิดชอบ</p>	<p>๑. จัดทำการควบคุมการลงทะเบียน การเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒. จัดทำคู่มือปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานทางพัสดุ</p> <p>๓. อบรมส่งเสริมความรู้ด้านการพัสดุ</p>	๕	๕	๒๕ (สูงมาก)	งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๗. การจัดซื้อจัดจ้าง	<p>๑. ปฏิบัติไม่เป็นไปตามที่พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กำหนด</p> <p>๒. ผู้ที่มีได้มีหน้าที่ทำการจัดซื้อจัดจ้างเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทสนมอาจได้พัสดุที่มีคุณภาพไม่เหมาะสมกับราคาหรือได้พัสดุที่มีราคาสูงกว่าปกติ</p>	<p>๑. วางแผนการใช้จัดหาจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามความเหมาะสม คัดค้านค่าไปรงใส</p> <p>๒. ควบคุมให้เป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง</p>	๕	๓	๑๕ (สูงมาก)	งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๘. โครงการปรับปรุงการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	<p>๑. ฐานข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ขาดความร่วมมือจากเจ้าของที่ดินและผู้ประกอบที่ดินในพื้นที่เทศบาลตำบลบ้านแม</p> <p>๓. ขาดอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานตามโครงการ เช่น โทรศัพท์ กล้องบันทึกภาพ เพื่อจัดเก็บข้อมูลและค้นหาพิกัดของข้อมูล</p> <p>๔. บุคลากรภายในขาดความรู้และหลักวิชาการ</p>	<p>๑. มอบหมายและกำชับให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการให้ครบถ้วนถูกต้อง โดยถือปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด</p> <p>๒. จัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ออกสู่ประชาชน</p>	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ กองคลัง



กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๙. งานบริการซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ (ไฟกิ่ง)	๑. ระบบไฟฟ้าส่องสว่างและไฟฟ้าสาธารณะในความรับผิดชอบมีจำนวนมากเกินไป ๒. อุปกรณ์ในการซ่อมแซมมีไม่เพียงพอ ๓. ขาดบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรง ๔. ผู้มาเขียนคำร้องแจ้งซ่อมไฟฟ้าสาธารณะไม่แจ้งรายละเอียดให้ชัดเจน	๑. มีการจัดทำคำร้องขอแจ้งไฟฟ้าสาธารณะ ๒. มีการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	งานประสาน สาธารณูปโภค กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๐. การขออนุญาตก่อสร้าง	- ผู้ยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารยังมีบางรายเตรียมเอกสารมาไม่ครบและประชาชนไม่ทราบการเตรียมเอกสารประกอบการขออนุญาต	๑. มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย ๒. มีคู่มือสำหรับประชาชน	๓	๑	๓ (ต่ำ)	งานออกแบบ และควบคุมอาคาร กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๑. การประมาณการราคาก่อสร้าง	- งานด้านก่อสร้างการเขียนแบบไม่ตรงตามแบบของเทศบาลกำหนดและทำให้เกิดปัญหาให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	- การจัดส่งเจ้าหน้าที่และผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าอบรมเพิ่มทักษะ	๓	๓	๙ (สูง)	งานออกแบบ และควบคุมอาคาร กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๒. การควบคุมงานก่อสร้าง	๑. การก่อสร้างไม่ตรงตามรูปแบบรายการ ๒. สภาพแวดล้อมตามฤดูกาล ๓. จำนวนงานมีมากกว่าผู้ปฏิบัติ	๑. ตรวจสอบสถานที่จริง ณ ปัจจุบัน ก่อนการทำสัญญาและก่อนการก่อสร้าง ๒. วางแผนงาน ประเภทงานก่อสร้างให้ดำเนินการให้เหมาะสมกับฤดูกาล ๓. วางแผนการออกปฏิบัติงานในหน้าที่	๓	๑	๓ (ต่ำ)	งานออกแบบ และควบคุมอาคาร กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๓. งานซ่อมบำรุงสายทาง	<p>๑. พื้นที่จำนวนความเสียหายมีจำนวนมาก</p> <p>๒. วัสดุที่ใช้ในการซ่อมบำรุงมีหลากหลายชนิดและใช้จำนวนมาก</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจในการใช้วัสดุแต่ละประเภทคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานซ่อมบำรุง</p> <p>๒. จัดทำแผนการใช้วัสดุก่อสร้างวัสดุ น้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>๓. จัดทำแผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p>	๔	๑	๔ (ปานกลาง)	งานก่อสร้าง กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๔. การสำรวจจัดทำโครงการตามแผนงานและเทศบัญญัติ	๑. จำนวนโครงการมากแข่งกับระยะเวลาที่จำกัด ๒. การประสานงานของผู้นำหมู่บ้านตัวแทนหมู่บ้าน ๓. ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนไม่เพียงพอ	๑. จัดทำแผนการปฏิบัติงานของโครงการ ๒. วางแผนประสานงานก่อนดำเนินการโครงการ ๓. วางแผนและประสานงานขอยืมตัวบุคลากรจากส่วนงานอื่นมาช่วยปฏิบัติงาน	๕	๒	๑๐ (สูง)	งานก่อสร้าง กองช่าง



กองการศึกษา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๕. กิจกรรมการบริหารการศึกษา	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>๒. ขาดบุคลากรในระดับปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยเฉพาะ</p>	<p>๑. การส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษา</p> <p>๒. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๓. มีการมอบหมายการปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้กับบุคลากรของหน่วยงานคลัง(กองคลัง)</p>	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๖. โครงการส่งเสริมการแข่งขันกีฬาประชาชน	- การแข่งกีฬาที่บ้านประชาชนไม่ยอมรับการตัดสินของคณะกรรมการ ทำให้เกิดปัญหาไม่มีใครแพ้ ใครชนะ ไม่มีความสามัคคีกันและการประสานความร่วมมือที่ดีต่อกันระหว่างประชาชนในตำบลบ้านแม	๑. กำหนดกีฬา กติกาให้ชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้รับผิดชอบกีฬาในแต่ละจุด ๒. เจ้าหน้าที่บันทึกวีดิโอการแข่งขันเป็นหลักฐาน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กองการศึกษา



กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
ความเสี่ยงด้านการเงิน						
๑๗. การจัดเก็บรายได้ภาษีป้ายและภาษีค้ำชား	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบขนาดและประเภทของป้ายไม่ถูกต้องตามความเป็นจริงทำให้เทศบาลเสียรายได้จากการจัดเก็บภาษีไม่ถูกต้อง ๒. ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วนตามจำนวนครัวเรือน	๑. ควบคุม กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ๒. เตรียมเครื่องมืออุปกรณ์ให้พร้อมต่อการดำเนินการตรวจสอบ ๓. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้ได้รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๘. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน	<p>๑. การออกตรวจสอบข้อมูลภาคสนามประชาชนกลุ่มเป้าหมายบางรายไม่ค่อยให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่เท่าที่ควร</p> <p>๒. ข้อมูลที่นำมาคำนวณภาษีซับซ้อนและมีรายละเอียดมาก</p> <p>๓. บุคลากรภายในขาดความรู้และหลักวิชาการ</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานในการจัดเก็บภาษี</p> <p>๒. ดำเนินการสำรวจพื้นที่ภาคสนาม</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์หรือรณรงค์การเสียภาษี</p> <p>๔. มีการออกข้อบังคับมาใช้ควบคุมตามอำนาจหน้าที่</p> <p>๕. ดำเนินการออกสำรวจพื้นที่ภาคสนามให้ครอบคลุมกับสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในตำบลให้ครบทุกพื้นที่</p> <p>๖. ประชาสัมพันธ์ตามห้วงเวลาการชำระภาษีและสร้างความเข้าใจกับประชาชนได้ตระหนักถึงความสำคัญของการชำระภาษี</p>	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ กองคลัง



กองการศึกษา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๑๙. กิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมในตำบล	- การรายงานผลการดำเนินงาน/การใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานที่ได้รับงบประมาณเงินอุดหนุนยังมีความล่าช้าและบางหน่วยงานไม่มีการจัดทำรายงาน	๑. การพิจารณาสนับสนุนงบประมาณเป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการติดตาม ทวงถาม และให้คำแนะนำหน่วยงานที่ได้รับเงินอุดหนุน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กองการศึกษา



สำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ						
๒๐. การบังคับใช้กฎหมาย เพื่อแก้ไขปัญหาการบุกรุกที่สาธารณะ	- แนวปฏิบัติของประชาชนกับกฎหมายที่บังคับใช้ในปัจจุบันเกี่ยวกับปัญหาการบุกรุกที่สาธารณะไม่เอื้อต่อการดำเนินการให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย รวมทั้งไม่ได้รับความร่วมมือจากชุมชนเท่าที่ควร	๑. การจัดกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับที่สาธารณะแก่ผู้นำหมู่บ้าน เพื่อสื่อสารสร้างความเข้าใจให้ประชาชนในหมู่บ้าน ๒. มีการจัดการเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการบุกรุกที่สาธารณประโยชน์	๓	๔	๑๒ (สูง)	งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๒๑. กิจกรรมการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ	- บุคลากรต้องศึกษาความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในการปฏิบัติงานเพิ่มเติม	๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง ๒. มีมาตรการ/บทลงโทษที่ชัดเจนสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ	๓	๒	๖ (ปานกลาง)	งานกรรเจ้าหน้าที สำนัก ปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ผู้รับผิดชอบ /ส่วนราชการ
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
๒๒. งานการเจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลวันลา	- การตรวจสอบข้อมูลวันลาผิดพลาดเนื่องจาก พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง บางรายไม่ยื่นใบลาก่อนลา หรือหากลาป่วยลากิจที่มีเหตุจำเป็น ไม่มายื่นใบลาในวันแรกที่มาปฏิบัติงาน	๑. แจ้งเวียนให้พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง ยื่นใบลาทุกครั้งก่อนลา หรือหากลาป่วยหรือลากิจที่มีเหตุจำเป็นต้องมายื่นใบลาในวันแรกที่มาปฏิบัติงาน ๒. งานการเจ้าหน้าที่มีสมุดควบคุมวันลาของพนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ๓. มีประกาศแจ้งเวียนหากไม่ยื่นใบลาก่อนลาถือว่าขาดราชการ	๔	๒	๔ (ปานกลาง)	งานการเจ้าหน้าที่ สำนัก ปลัดเทศบาล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

แผนบริหารความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เทศบาลตำบลบ้านแม่ได้ดำเนินการ วิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รวมถึง ข้อเสนอแนะ เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีข้อเสนอแนะในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๗ ดังนี้

๑) เทศบาลตำบลบ้านแม่ ควรมีการบริหารความเสี่ยงในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้ชัดเจนมากขึ้น เพื่อเป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๒) ควรนำปัจจัยเสี่ยงที่ยังไม่สามารถ ควบคุม/บริหารจัดการ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้หรือในกิจกรรมรองรับความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถดำเนินการได้มาบริหารจัดการควบคุมให้มีความคุ้มค่ากับงบประมาณที่ใช้และมีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติมากขึ้น

๓) ควรพิจารณากำหนด แนวทาง/วิธีการ และช่องทางการสื่อสารเพื่อบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้นเพื่อให้ฝ่ายบริหารและฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔) ผลักดันให้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบริหารความเสี่ยงมากขึ้น สำหรับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับต่ำ และระดับปานกลาง ก็มีมาตรการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลบ้านแม่ มีองค์ประกอบที่สำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยง (การระบุความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการ)
๒. วิธีการดำเนินงาน (จัดการความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม)
๓. ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน/ส่วนราชการ) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
๕. กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงาน
๖. ความสำเร็จที่คาดหวังหลังจากที่ได้ดำเนินการตามกิจกรรมควบคุม
๗. ระดับความสำเร็จที่คาดหวังหลังจากที่ได้ดำเนินการตามกิจกรรมควบคุม โดยมีรายละเอียดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม่ ดังต่อไปนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑. กิจกรรมการจัดเตรียมข้อมูลเพื่อเตรียมความพร้อมในการเป็นหน่วยรับงบประมาณตรงจากสำนักงานงบประมาณ	- ผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ทราบถึงรายละเอียดการจัดเตรียมข้อมูลและการบันทึกค่าของงบประมาณจากสำนักงานงบประมาณตามหลักเกณฑ์และห้วงเวลาที่สำนักงานงบประมาณกำหนด	๙ (สูง)	ลดความเสี่ยง - สื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้องทราบถึงการจัดเตรียมข้อมูลเพื่อเตรียมความพร้อมในการเป็นหน่วยรับงบประมาณตรงจากสำนักงานงบประมาณ	ธ.ค. ๖๖ - มี.ค. ๖๗ งานนโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล	๑	๓	๓ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๒. กิจกรรมการเบิกจ่ายเงิน เบี่ยงชีพ	<p>๑. การรับเงินเบี่ยงชีพด้วยวิธีรับเงินสดต้องมีคณะกรรมการไปถอนเงินจากธนาคารเพื่อนำมาจ่ายให้กับผู้มีสิทธิ</p> <p>๒. การรับเงินเบี่ยงชีพด้วยวิธีรับเงินสดเมื่อผู้มีสิทธิรับเงิน ฯ ไม่สามารถมารับด้วยตนเองได้ และไม่เคยมอบอำนาจให้มีผู้รับแทนทำให้เกิดเงินสดที่ค้างจ่ายส่งผลให้การจ่ายเงินฯ ล่าช้า และอาจไม่สำเร็จได้ในรอบเดือนนั้น ๆ</p> <p>๓. ต้องมีการเก็บรักษาเงินสดเนื่องจากผู้มีสิทธิมารับเงินล่าช้า</p> <p>๔. ต้องแก้ไขข้อมูลในระบบฐานข้อมูลสารสนเทศเป็นประจำทุกเดือนซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ โดยเฉพาะในกลุ่มของผู้มีสิทธิรับเงินฯ ด้วยวิธีการรับเงินสด เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจรับเงินแทน/วิธีการรับเงิน</p>	๑๒ (สูง)	<p>ลดความเสี่ยง</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิรับเบี่ยงชีพเปลี่ยนวิธีการรับเงินเป็นโอนเข้าบัญชีธนาคาร</p> <p>๒. ประสานผู้นำชุมชนช่วยติดตามให้ผู้มีสิทธิรับเงินสดมารับเงินที่ค้างจ่าย</p>	ธ.ค. ๖๖ - มี.ค. ๖๗ งานพัฒนาชุมชน สำนักปลัดเทศบาล	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๓. กิจกรรมด้านงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย	๑. ระเบียบ/ข้อบังคับและหนังสือ สั่งการในการช่วยเหลือสาธารณภัย มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๒. สภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลง ทำให้เกิดภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถ ควบคุมได้	๔ (ปาน กลาง)	ลดความเสี่ยง ๑. กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับ การ ช่วย เหนือ สาธารณภัย ๒. ติดตามข่าวสาร และ ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนภัย ล่วงหน้าเพื่อเตรียมการรับมือ กับภัยธรรมชาติ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล	๑	๒	๒

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๔. การบริหารจัดการ ด้านการกำจัดขยะมูลฝอย	- การลักลอบนำขยะมูลฝอยมาทิ้ง ในหมู่บ้าน/ชุมชน(ขยะแฝง)	๙ (สูง)	ลดหรือควบคุมความเสี่ยง ๑. ตรวจสอบติดตามเส้นทางเก็บขน ขยะมูลฝอยในเขตพื้นที่ รับผิดชอบ ๒. สำรวจพื้นที่ที่มีการร้องเรียน เรื่องขยะมูลฝอยและพื้นที่ จุดเสี่ยง ๓. ติดตั้งป้ายประชาสัมพันธ์ ห้ามทิ้งขยะมูลฝอย ๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ให้ครอบคลุมทุกช่องทาง เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์, หอกระจาย ข่าว, เว็บไซต์, รถประชาสัมพันธ์ เคลื่อนที่ เป็นต้น	ธ.ค. ๖๖ - มี.ค. ๖๗ งานอนามัยสิ่งแวดล้อม ฝ่ายบริหารงาน สาธารณสุข สำนักปลัดเทศบาล	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๕. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	- เจ้าหน้าที่นำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้โดยไม่บันทึกการขอใช้รถยนต์	๑๖ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง ๑. จัดทำคำสั่งผู้ดูแลรักษาซ่อมบำรุงรถส่วนกลาง รักษาธรรมาภิบาลให้อยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งาน ๒. การขอใช้รถยนต์ทุกครั้งจะต้องได้รับการอนุญาตจากผู้บริหารหน่วยงานก่อน รถทุกคันต้องมีการจดเลขไมล์ วันเวลา เส้นทาง ระยะทางทุกครั้ง ที่มีการขอใช้รถยนต์ราชการ ๓. มีการประชุมกำชับ กำกับเจ้าหน้าที่และพนักงานขับรถยนต์ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม อย่างเคร่งครัด ๔. ให้ผู้ปฏิบัติมีแนวทางในการขอใช้รถไปในทิศทางเดียวกันและรักษาผลประโยชน์ร่วมกัน	ม.ค. - มี.ค. ๖๗ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๖. การควบคุมทรัพย์สิน ของทางราชการ	๑. พัสดุครุภัณฑ์มีจำนวนมากและ หลายประเภทไม่มีห้องเก็บพัสดุ ทำให้เกิดพัสดุกระจาย ชำรุด เสี่ยงต่อการสูญหาย ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญไม่รู้จักรวิธีการใช้ ที่ถูกต้องใช้ทรัพย์สินไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์ และขาด ความรับผิดชอบ	๒๕ (สูงมาก)	ลดความเสี่ยง ๑. จัดให้มีสถานที่เก็บรักษา ครุภัณฑ์ให้เพียงพอมีดัด เหมาะสมและจัดหากล่องวงจร ปิดติดตั้งภายในสถานที่ เพื่อป้องกันการสูญหาย ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ดูแล รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ อย่างสม่ำเสมอและเป็นปัจจุบัน ๓. ประชุมชี้แจงหรือแจ้งเวียน เพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับ หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการ ควบคุมดูแลและบำรุงรักษา ทรัพย์สินทางราชการ ๔. สร้างจิตสำนึกที่ดีในการใช้และ ดูแลรักษาทรัพย์สินของ หน่วยงาน	ม.ค. - มี.ค. ๖๗ งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ กองคลัง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๗. การจัดซื้อจัดจ้าง	<p>๑. ปฏิบัติไม่เป็นไปตามที่พระราชบัญญัติ ฯ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. ผู้ที่มีได้มีหน้าที่ทำการจัดซื้อจัดจ้างเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทสนมอาจได้พัสดุที่มีคุณภาพไม่เหมาะสมกับราคาหรือได้พัสดุที่มีราคาสูงกว่าปกติ</p>	๑๕ (สูงมาก)	<p>ลดความเสี่ยง</p> <p>๑. เพิ่มประสิทธิภาพให้ผู้ปฏิบัติงานในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยจัดอบรมให้มีความรู้ความเข้าใจสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒. กระจายอำนาจให้กับผู้ปฏิบัติ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุที่ประกอบด้วยเจ้าหน้าที่จากหลายฝ่ายเพราะเจ้าของโครงการบางกรณีต้องตรวจรับเอง</p>	ม.ค. - มี.ค. ๖๗ งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ กองคลัง	๓	๑	๓ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๘. โครงการปรับปรุง การจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	๑. ฐานข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำแผนที่ ภาษียังไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ขาดความร่วมมือจากเจ้าของ ที่ดินและผู้ประกอบที่ดินในพื้นที่ เทศบาลตำบลบ้านแม ๓. ขาดอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องในการ ดำเนินงานตามโครงการ เช่น โทรศัพท์เคลื่อนที่ กล้องบันทึกภาพ เพื่อจัดเก็บข้อมูลและค้นหาพิกัด ของข้อมูล ๔. บุคลากรภายในขาดความรู้ และหลักวิชาการ	๖ (ปาน กลาง)	ลดความเสี่ยง - ปฏิบัติงานตามแนวทาง พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.๒๕๖๕ และมีคำสั่งกำหนดอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบให้จัดทำแผน ในการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี	ม.ค. - มี.ค. ๖๗ งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ กองคลัง	๓	๑	๓ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๙. งานบริการซ่อมบำรุงไฟฟ้าสาธารณะ (ไฟกิ่ง)	<p>๑. ระบบไฟฟ้าส่องสว่างและไฟฟ้าสาธารณะในความรับผิดชอบมีจำนวนมากเกินไป</p> <p>๒. อุปกรณ์ในการซ่อมแซมมีไม่เพียงพอ</p> <p>๓. ขาดบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๔. ผู้มาเขียนคำร้องแจ้งซ่อมไฟฟ้าสาธารณะไม่แจ้งรายละเอียดให้ชัดเจน</p>	๖ (ปานกลาง)	<p>ลดความเสี่ยง</p> <p>๑. จัดทำแบบคำร้อง แจ้งซ่อมในจุดที่ไฟฟ้าส่องสว่างเสียที่ชัดเจน เพื่อลดเวลาให้เจ้าหน้าที่แก้ไขได้ตรงจุด</p> <p>๒. เปิดกรอบอัตรากำลังสรรหาบุคลากรตำแหน่งช่างไฟฟ้า</p>	ม.ค. - มี.ค. ๖๗ งานประสาน สาธารณูปโภค กองช่าง	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๐. การขออนุญาตก่อสร้าง	- ผู้ยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร ยังมีบางรายเตรียมเอกสาร มาไม่ครบ และประชาชน ไม่ทราบการเตรียมเอกสาร ประกอบการขออนุญาต	๓ (ต่ำ)	ลดความเสี่ยง ๑. จัดทำหนังสือให้ผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการยื่น เอกสารขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอน อาคาร ๒. จัดอบรมแนะนำให้ความรู้ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง	ม.ค. - มี.ค. ๖๗ งานออกแบบ และควบคุมอาคาร กองช่าง	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๑. การประมาณการราคาก่อสร้าง	- งานด้านก่อสร้างการเขียนแบบไม่ตรงตามแบบของเทศบาลกำหนดและทำให้เกิดปัญหา ต่อคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	๙ (สูง)	ลดความเสี่ยง - มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดราคากลางทุกครั้ง และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการพิจารณาราคากลางเพื่อเป็นการตรวจสอบและลดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน	ภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ งานออกแบบและควบคุมอาคาร กองช่าง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๒. การควบคุมงานก่อสร้าง	๑. การก่อสร้างไม่ตรงตามรูปแบบรายการ ๒. สภาพแวดล้อมตามฤดูกาล ๓. จำนวนงานมีมากกว่าผู้ปฏิบัติ	๓ (ต่ำ)	ลดความเสี่ยง ๑. ตรวจสอบสถานที่จริงก่อนทำสัญญาจ้างและก่อนการก่อสร้าง ๒. วางแผนงาน ประเภทงานก่อสร้างดำเนินการให้เหมาะสมกับระยะเวลาหรือห้วงฤดู ๓. วางแผนการออกปฏิบัติงานในหน้าที่	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานออกแบบและควบคุมอาคาร กองช่าง	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๓. งานซ่อมบำรุงสายทาง	๑. พื้นที่จำนวนความเสียหายมีจำนวนมาก ๒. วัสดุที่ใช้ในการซ่อมบำรุงมีหลากหลายชนิดและใช้จำนวนมาก ๓. ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจในการใช้วัสดุแต่ละประเภทคลาดเคลื่อน	๔ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง ๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานซ่อมบำรุง ๒. จัดทำแผนการใช้วัสดุก่อสร้างวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิง ๓. จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรในการปฏิบัติงาน	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานก่อสร้าง กองช่าง	๓	๑	๓ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๔. การสำรวจจัดทำโครงการตามแผนงานและเทศบัญญัติ	๑. จำนวนโครงการมากแข่งกับระยะเวลาที่กำหนด ๒. การประสานงานของผู้นำหมู่บ้าน ตัวแทนหมู่บ้าน ๓. ผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนไม่เพียงพอ	๑๐ (สูง)	ลดความเสี่ยง ๑. จัดทำแผนการปฏิบัติงานแต่ละโครงการ ๒. วางแผนประสานงานก่อนดำเนินการแต่ละโครงการ ๓. วางแผนและประสานงานขอบุคลากรในส่วนอื่นมาช่วย	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานก่อสร้าง กองช่าง	๓	๒	๖ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๕. กิจกรรมการบริหารการศึกษา	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา</p> <p>๒. ขาดบุคลากรในระดับปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีและงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยเฉพาะ</p>	๙ (ปานกลาง)	<p>ลดความเสี่ยง</p> <p>๑. การส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษา</p> <p>๒. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๓. มีการมอบหมายการปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี และงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้กับบุคลากรของหน่วยงานคลัง (กองคลัง)</p>	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๖. โครงการส่งเสริมการแข่งขันกีฬาประชาชน	- การแข่งกีฬาพื้นบ้านประชาชนไม่ยอมรับการตัดสินของคณะกรรมการ ทำให้เกิดปัญหาการแพ้ชนะ ไม่มีความสามัคคีกันและการประสานความร่วมมือที่ดีต่อกันระหว่างประชาชนในตำบลบ้านแม	๖ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง ๑. กำหนดกีฬากติกาให้ชัดเจนและมีการประชุมมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้รับผิดชอบกีฬาในแต่ละจุด ๒. เจ้าหน้าที่บันทึกวิดีโอการแข่งขันเป็นหลักฐาน	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๗. การจัดเก็บรายได้ภาษี ป้ายและภาษีค้างชำระ	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบขนาดและ ประเภทของป้ายไม่ถูกต้อง ตามความเป็นจริงทำให้เทศบาล เสียรายได้จากการจัดเก็บภาษี ไม่ถูกต้อง ๒. ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ ครบถ้วนตามจำนวนครัวเรือน	๖ (ปาน กลาง)	ลดความเสี่ยง ๑. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ ภาษีป้ายอย่างเคร่งครัดและต้อง ศึกษาให้เข้าใจเกี่ยวกับการ พิจารณาประเภทของป้าย ๒. เจ้าหน้าที่เตรียมเครื่องมือ และอุปกรณ์ให้พร้อมที่จะ ดำเนินการตรวจสอบ	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กองคลัง	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๘. ภาษีที่ดิน และ สิ่งปลูกสร้างยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน	<p>๑. การออกตรวจสอบข้อมูลภาคสนามประชาชนกลุ่มเป้าหมายบางรายไม่ค่อยให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่เท่าที่ควร</p> <p>๒. ข้อมูลที่นำมาคำนวณภาษีซับซ้อนและมีรายละเอียดมาก</p> <p>๓. บุคลากรภายในขาดความรู้และหลักวิชาการ</p>	๖ (ปานกลาง)	<p>ลดความเสี่ยง</p> <p>- ถือปฏิบัติงานตามแนวทางพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ.๒๕๖๕ และมีคำสั่งกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้จัดทำแผนในการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี</p>	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ กองคลัง	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๑๙. กิจกรรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมในตำบล	- การรายงานผลการดำเนินงาน/ การใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานที่ได้รับงบประมาณเงินอุดหนุนยังมีความล่าช้าและบางหน่วยงานไม่มีการจัดทำรายงาน	๖ (ปานกลาง)	ลดความเสี่ยง ๑. การพิจารณาสนับสนุนงบประมาณเป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. การติดตามทวงถามและให้คำแนะนำหน่วยงานที่ได้รับเงินอุดหนุน	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กองการศึกษา	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๒๐. การบังคับใช้กฎหมาย เพื่อแก้ไขปัญหาการบุกรุก ที่สาธารณะ	- แนวปฏิบัติของประชาชน กับกฎหมายที่บังคับใช้ในปัจจุบัน เกี่ยวกับปัญหาการบุกรุก ที่สาธารณะไม่เอื้อต่อการ ดำเนินการให้เป็นไปตาม เจตนารมณ์ของกฎหมาย รวมทั้ง ไม่ได้รับความร่วมมือจากชุมชน เท่าที่ควร	๑๒ (สูง)	ลดความเสี่ยง ๑. การจัดกิจกรรมให้ความรู้ เกี่ยวกับที่สาธารณะแก่ผู้นำ หมู่บ้าน เพื่อสื่อสารสร้างความ เข้าใจให้ประชาชนในหมู่บ้าน ๒. มีการจัดการเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับ การ บุก รุก ที่สาธารณประโยชน์	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล	๒	๒	๔ (ปานกลาง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๒๑. กิจกรรมการพัฒนาและ เพิ่มศักยภาพประสิทธิภาพ บุคลากรในหน่วยงาน ให้มีคุณภาพ	- บุคลากรต้องศึกษาความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับในการปฏิบัติงาน เพิ่มเติม	๖ (ปาน กลาง)	ลดความเสี่ยง ๑. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ แผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖ อย่างต่อเนื่องเพื่อ วิเคราะห์ค่างานและอัตรากำลัง ๒. จัดอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้ พนักงานเทศบาลทุกระดับ อย่างต่อเนื่อง	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัดเทศบาล	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านแม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โครงการ/งาน/ภารกิจ	ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง/ กิจกรรมควบคุม	ระยะเวลาดำเนินการ/ ผู้รับผิดชอบ	ระดับความสำเร็จที่คาดหวัง		
					โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
๒๒. งานการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อมูลวันลา	- การตรวจสอบข้อมูลวันลา ผิดพลาด เนื่องจาก พนักงาน เทศบาล ลูกจ้างประจำ พนักงาน จ้าง บางรายไม่ยื่นใบลาก่อนลาหรือ หากลาป่วยลากิจที่มีเหตุจำเป็น ไม่มายื่นใบลาในวันแรกที่มา ปฏิบัติงาน	๔ (ปาน กลาง)	ลดความเสี่ยง ๑. แจ้งเวียนให้พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง ยื่นใบลาทุกครั้งก่อนลา หรือหาก ลาป่วย หรือ ลากิจที่มีเหตุ จำเป็นต้องมายื่นใบลาในวันแรก ที่มาปฏิบัติงาน ๒. งานการเจ้าหน้าที่ที่มีสมุด ควบคุมวันลาของพนักงาน เทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ๓. มีประกาศแจ้งเวียนหากไม่ยื่น ใบลาก่อนลาถือว่าขาดราชการ	ม.ค. - มี.ค. ๒๕๖๗ งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัดเทศบาล	๒	๑	๒ (ต่ำ)

