



รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Management Report



ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือได้ดำเนินนโยบายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ซึ่งบัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยนำแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรของ COSO หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) มาปรับใช้ให้เกิดความเหมาะสมกับบริบทของการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือใช้เป็นกรอบหรือแนวคิดพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน ลดโอกาสที่จะเกิดความล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้สามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นการประมวลผลภาพรวมการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนนำเสนอแนวทางหรือข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงหวังเป็นอย่างยิ่งว่า ผู้บริหารท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือจะได้นำผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานขององค์กรต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

สารบัญ

	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
หลักการและเหตุผล	๑
วัตถุประสงค์	๑
นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔
แนวทางการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
ผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๕
แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๓)	๘
แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ของผู้ตรวจสอบภายใน (RM-๔)	๒๒

บทที่ ๑ บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เพื่อให้การดำเนินการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ จึงจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง มีการกำหนดมาตรการ จัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เป็นเครื่องมือที่จะช่วยให้องค์กรสามารถเผชิญ การเปลี่ยนแปลงในสภาวะการณ์ต่าง ๆ ได้ ไม่ว่าจะเป็นจากปัจจัย ภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาวะเศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือปัจจัยภายใน เช่น การกำหนดแผนยุทธศาสตร์ การกำหนดแผนการปฏิบัติราชการ โครงสร้างองค์กร การบริหารจัดการข้อมูล เป็นต้น ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน การเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง การทุจริตของ หน่วยงาน ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาด จากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กร ช่วยสร้างความมั่นใจทั้งในด้านการปฏิบัติงานและ ความเชื่อถือจากประชาชน ส่งผลให้การดำเนินการของหน่วยงานบรรลุยุทธศาสตร์ พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่กำหนดไว้ได้ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร และพนักงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

๒. การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และ ข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๔. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๕. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานทุกระดับขององค์การบริหารส่วน ตำบลหนองปรือ

๖. เพื่อลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

๑.๓ นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

๒. ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรืออย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนา และมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ รวมถึงการมุ่งมั่นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง

๓. มีการกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบ การรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๔ คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ปัจจัยความเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ สาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง ประเมินว่าแต่ละปัจจัยเสี่ยงนั้นมีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด และหากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อองค์กรรุนแรงเพียงใด และนำมาจัดลำดับว่าปัจจัยเสี่ยงใดมีความสำคัญมากน้อยกว่ากัน เพื่อจะได้กำหนดมาตรการตอบโต้กับปัจจัยเสี่ยงเหล่านั้นได้อย่างเหมาะสม

การควบคุมภายใน หมายถึง กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

๑.๕ ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยง จะช่วยให้ผู้บริหารตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถกำกับดูแลองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมาย และภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

๓. ช่วยให้การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ หรือแนวทางการดำเนินงาน เป้าประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๔. ช่วยให้การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำ และกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

บทที่ ๒ รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้มีการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้ามาใช้ในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ อันจะลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ สามารถประเมินผล ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ คำนึงถึงเป้าหมายตามยุทธศาสตร์เป็นสำคัญ โดยในส่วนของการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือได้มีการดำเนินการ ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่ง ที่ ๘๒๓/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อทำหน้าที่ตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้แก่ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและประเมินผล การจัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่น การพิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือเพื่อติดตามประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และจัดการความเสี่ยงให้ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๖ ได้จัดทำร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- บทที่ ๑ บทนำ ประกอบด้วย หลักการและเหตุผล วัตถุประสงค์ นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง คำจำกัดความของการบริหารจัดการความเสี่ยง และประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- บทที่ ๒ แนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ความหมายของความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยง ความสัมพันธ์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ประเภทของความเสี่ยง ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาล และแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

- บทที่ ๓ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การพิจารณาโอกาสในการเกิดความเสี่ยง การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงหรือมูลค่าความเสี่ยง การประเมินผลการควบคุมการจัดลำดับความเสี่ยง การติดตามประเมินผลและจัดทำรายงาน ตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยง (แบบ RM-๑) แบบการจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๒)

โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้วิเคราะห์ระบบงานและสถานการณ์ที่ผ่านมาเพื่อระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหายหรือความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายในการบริหารงาน พร้อมทั้งมีการตอบสนองความเสี่ยง กำหนดมาตรการดำเนินการแก้ไข ลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นอย่างเป็นรูปธรรม กำหนดมอบหมายผู้รับผิดชอบ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาในการแล้วเสร็จ ตามแบบ RM ๑-๔ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงกำหนดขึ้น

๓. นายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองปรือได้ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๖ เพื่อสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เช่น หนังสือเวียน เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายรับทราบ และดำเนินการให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๔. การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้กำหนดการติดตามและประเมินผล เป็นรอบ ๑๒ เดือน ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖ พร้อมทั้งกำหนดแบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๓) และรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ RM-๔) ประกอบในส่วนของการรายงานผล

๕. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เมื่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลแล้ว จะจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสนอนายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองปรือ และรายงานผลให้นายอำเภอบางพลีทราบต่อไป

๒.๒ แนวทางการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประกอบด้วย ๓ หลัก คือ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลัก ด้านประสิทธิภาพ และด้านประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีแนวทางการประเมินในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลัก

พิจารณาจากการมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี โดยการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน และความครบถ้วนของการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักการของ COSO ได้แก่ การกำหนดวัตถุประสงค์ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง การสื่อสารสร้างเข้าใจ การติดตามประเมินผล รวมทั้งการสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี

๒. ด้านประสิทธิภาพ

พิจารณาจากการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร การให้ความหมายและจัดประกอบของความเสี่ยง การกำหนดขอบเขต วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตลอดจนการกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมรองรับความเสี่ยงที่เหมาะสม

๓. ด้านประสิทธิผล

พิจารณาจากผลการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยวิธีประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายหลังจากการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงที่กำหนด

๒.๓ ผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ระบบงานและสถานการณ์ที่ผ่านมา เพื่อระบุว่ากิจกรรมที่ปฏิบัติอยู่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงอะไรบ้างที่เกิดขึ้นหรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ โดยความเสี่ยงคาดว่าจะเกิดขึ้นได้แบ่งออกเป็น ๔ ประเภท

ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ (Compliance Risk) จากนั้นทำการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ที่ระบุไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยพิจารณาจากโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงและระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก (๕) สูง (๔) ปานกลาง (๓) น้อย (๒) และน้อยมาก (๑)

๒.๓.๑ สรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

จากการมอบหมายให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีความเสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น ๑๒ เรื่อง โดยผลการดำเนินการให้ความเสี่ยงลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถสรุปผลได้ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก-ปานกลาง (๑, ๒, ๓)		ความเสี่ยงระดับสูง-สูงมาก (๔, ๕)		รวมทั้งสิ้น	
	ผลการดำเนินการ		ผลการดำเนินการ		ผลการดำเนินการ	
	ลดลงจาก ระดับเดิม	คงอยู่ใน ระดับเดิม	ลดลงจาก ระดับเดิม	คงอยู่ใน ระดับเดิม	ลดลงจาก ระดับเดิม	คงอยู่ใน ระดับเดิม
๑. ด้านกลยุทธ์		๒	๑		๑	๒
๒. ด้านการปฏิบัติการ	๓	๒			๓	๒
๓. ด้านการบริหาร จัดการทางการเงิน		๓				๓
๔. ด้านการปฏิบัติตาม กฎระเบียบต่าง ๆ			๑		๑	
รวม	๓	๗	๒	-	๕	๗

ตารางที่ ๔ สรุปผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวนทั้งสิ้น ๑๒ เรื่อง พบว่า ไม่มีความเสี่ยงระดับสูงและสูงมากคงอยู่ในระดับเดิม มีความเสี่ยงระดับน้อยมาก - ปานกลาง ยังคงอยู่ในระดับเดิม จำนวน ๗ เรื่อง ลดลงจากระดับเดิม จำนวน ๓ เรื่อง และสามารถจัดการความเสี่ยงให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๒ เรื่อง โดยสามารถสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่สามารถจัดการให้ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีจำนวน ๒ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๖.๖๗ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ จำนวน ๑ เรื่อง ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ ของกองช่าง จำนวน ๑ เรื่อง ซึ่งต้องนำไปทบทวนเพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงใหม่ในปีต่อไป

๒. ความเสี่ยงคงเหลือจากการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งยังคงอยู่ในระดับน้อยมาก-ปานกลาง มีจำนวน ๑๐ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๘๓.๓๓ ของจำนวนความเสี่ยงทั้งหมด ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ คงอยู่ในระดับเดิม จำนวน ๒ เรื่อง ด้านการปฏิบัติการ ลดลงจากระดับเดิม จำนวน ๓ เรื่อง คงอยู่ในระดับเดิม จำนวน ๒ เรื่อง และด้านการบริหารจัดการทางการเงิน จำนวน ๓ เรื่อง ซึ่งต้องนำไปวิเคราะห์และหาวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมในปีต่อไป

สำหรับรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามแบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ RM-๓) และรายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ RM-๔) มีรายละเอียดดังนี้

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบ RM-๓

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล
โครงการ/กิจกรรม การจัดประชุมประชาคมท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
									✓		
- การขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ภายนอก	- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงทุกครัวเรือน	การยอมรับความเสี่ยง	←				→	ปัญหาอุปสรรค : - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมประชาคมระดับหมู่บ้านและระดับตำบลในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แนวทางแก้ไข : - ส่งเสริมการจัดโครงการประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล/แผนชุมชน - ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้าน ทุกชุมชนในเขตพื้นที่ - ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน/กำนันผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน ภาคประชาสังคมและภาคเอกชนต่าง ๆ ในการจัดประชุมประชาคม		-

(ลงชื่อ).....

(นางสาวทัศนีย์ มอญ)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

วันที่ ๑๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาการเมืองการบริหาร

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมการบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
										/	
- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการแยกหมวด/ประเภท/แผนงานในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน - การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดค่าสาธารณูปโภคล่าช้า ทำให้มีค่าปรับเกิดขึ้นเนื่องจากไม่ได้มีการควบคุมและไม่มี การวางแผนในการเบิกจ่ายประจำเดือน	ภายใน	- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่/แบ่งงานของกองคลังที่ชัดเจน - จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายแบบฟอร์มต่างๆในการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้ถือปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร	การควบคุมความเสี่ยง	←			→	ปัญหาและอุปสรรค 			

นางสาวสนธิ์ เตชะรุจิเรษฐ
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาการเมืองการบริหาร

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมการบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
									/		
- เจ้าหน้าที่จัดทำฎีกาในกองต่างๆขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำฎีกา จนทำให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้า	ภายใน	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลทุกวันเพื่อให้เป็นปัจจุบัน - มีการตรวจสอบข้อมูลรายงานภายในระยะเวลาที่กำหนด - ให้เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมตามสมควร	การควบคุมความเสี่ยง	← <							


 (นางนวลอนงค์ เดชะรุจิเศรษฐ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาการเมืองการบริหาร

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
									/		
- จัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วน เนื่องจากข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้ไม่ครบถ้วน - เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บภาษีขาดความรู้ในระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน	ภายใน	- ออกตรวจสอบพื้นที่จริงเพื่อประเมินค่าภาษีที่ต้องชำระให้ถูกต้องครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด - เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการจัดเก็บค่าภาษีศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - จัดส่งบุคลากรไปอบรมเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องของด้านกฎหมายและวิธีปฏิบัติงาน	การควบคุมความเสี่ยง	←				ปัญหาและอุปสรรค แนวทางแก้ไข - ให้เจ้าหน้าที่อบรมออนไลน์และศึกษาตามหนังสือสั่งการต่างๆ ของกรมส่งเสริมฯ - จัดหาบุคลากรมาแทนตำแหน่งที่ว่าง			

๕/๙
(นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเศรษฐ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาการเมืองการบริหาร

โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตาม มาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุม ภายใน	มาตรการตาม แผนบริหาร ความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
									/		
		- จัดทำแผนที่ภาษีให้ครอบคลุม และถูกต้อง มีการปรับปรุงระบบ และข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอด เวลา									

๕๓๕
(นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเศรษฐ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ด้านการพัฒนาการเมืองการบริหาร

โครงการ/กิจกรรม การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองคลัง

ส่วนงานย่อยหรือผลิตภัณฑ์ย่อย กองคลัง											
ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
									/		
- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	ภายใน	- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของ อบต.ที่มีอยู่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ - จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมอบรมเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องของระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่เป็นประจำ	การควบคุมความเสี่ยง					ปัญหาและอุปสรรค แนวทางแก้ไข - ให้เจ้าหน้าที่อบรมออนไลน์และศึกษาตามหนังสือสั่งการต่างๆ ของกรมส่งเสริมฯ			


 (นางนวลอนงค์ เทชะรุจิเสรษฐ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบ RM-๓

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านผังเมืองกระชับ การพัฒนาส่งเสริมระบบโครงสร้างพื้นฐานและการพัฒนาระบบเพื่อรองรับการจัดการกับภัยพิบัติ
โครงการ/กิจกรรม กิจกรรมการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้าง-การกำหนดขอบเขตงานจ้างออกแบบ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองช่าง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
									✓		
- มีรายละเอียดปลีกย่อยมากทั้งในส่วนของลักษณะงานข้อระเบียบและข้อกำหนด และหนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา	ภายนอก	- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม	การยอมรับความเสี่ยง					ปัญหาอุปสรรค : - ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการมีการเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา แนวทางแก้ไข : - กำหนดการทำงานในรูปแบบคณะกรรมการ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอยู่เสมอ			-

(ลงชื่อ).....

(นางณัฏฐิกา จันทร์คง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ RM-๓

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านพัฒนาระบบสวัสดิการและคุณภาพชีวิตของประชาชน
โครงการ/กิจกรรม ภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานและประสิทธิภาพของบุคลากรและงานที่ปฏิบัติ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป ✓	คงอยู่		
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- บุคคลปฏิบัติงานไม่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง บุคลากรในสังกัดกองการศึกษาไม่ใช่ตำแหน่งที่รับผิดชอบงานหลักของกองการศึกษาโดยตรง ทำให้ผู้บริหารหน่วยงานย่อย ไม่สามารถตรวจสอบ ควบคุม กำกับ ดูแล ได้ละเอียดงานขาดประสิทธิภาพและประสิทธิผล	ภายใน	- จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคคลในกองเพิ่มปริมาณงานความรับผิดชอบให้ปฏิบัติภารกิจอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับผิดชอบงานตามที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการอบรม ศึกษาเรียนรู้ เกี่ยวกับงานที่ได้รับมอบหมายให้มากขึ้น	การควบคุมความเสี่ยง					ปัญหาอุปสรรค : - บุคลากรได้รับมอบหมายงานเกินภาระหน้าที่ที่กำหนด ทำให้การทำงานล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด - บุคลากรที่ได้รับมอบหมายไม่ใช่เจ้าหน้าที่ที่มีภารกิจงานตรงกับตำแหน่งที่ได้รับ ทำให้งานขาดประสิทธิภาพ เสี่ยงต่อการทำงานที่ผิดพลาด แนวทางแก้ไข : - สรรหาบุคลากรเพื่อช่วยเหลือในการปฏิบัติงานให้กับผู้ที่ได้รับมอบหมายการทำงานนอกเหนือจากภารกิจหน้าที่สำหรับตำแหน่ง - ตรวจสอบติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ละเอียดถี่ถ้วน			-

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณอร์ลิญา วีระวิบูรณ์ภัทร)

นักวิชาการศึกษากิจการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านพัฒนาระบบสวัสดิการและคุณภาพชีวิตของประชาชน
โครงการ/กิจกรรม ด้านอาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป ✓	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- ด้านอาคารสถานที่ยังไม่ได้มาตรฐานบางส่วน - ด้านสิ่งแวดล้อมที่ยังไม่ได้มาตรฐานบางส่วน - ด้านความปลอดภัยยังไม่ได้มาตรฐานบางส่วนทำให้การจัดการเรียนการสอนสำหรับเด็กเล็ก ไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด อาจจะทำให้เกิด อุบัติเหตุ เกิดแหล่งแพร่เชื้อโรค การวางมาตรการความปลอดภัยไม่ทั่วถึง	ภายใน	ดำเนินการปรับปรุงภูมิทัศน์ทั้งภายในและภายนอกอาคาร สรรหาวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในกิจกรรมการเรียนการสอน ปรับปรุงอาคารเพื่อให้พร้อมสำหรับการเรียนการสอน ตรงตามมาตรฐาน มีมาตรการรักษาความปลอดภัยให้ทั่วถึง ป้องกันอุบัติเหตุ และแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค	การควบคุมความเสี่ยง	←			→	ปัญหาอุปสรรค : อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ก่อสร้างหลังใหม่ เป็นพื้นที่ใช้สอย จำนวน ๒ ชั้น มีพื้นที่ใช้สอยภายในอาคาร บริเวณมาก การควบคุมดูแลเด็กเล็กอาจจะไม่ทั่วถึง เสี่ยงต่อความปลอดภัยของเด็กเล็ก แนวทางแก้ไข : - ควบคุมดูแลด้านสิ่งแวดล้อมที่มีอยู่รอบๆ บริเวณศูนย์เด็กเล็กให้เด็กเล็กได้รับผลกระทบน้อยที่สุด - เพิ่มเติมมาตรฐานการในเพิ่มความปลอดภัยในการดำเนินกิจกรรมการเรียนการสอนของครู			-

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณอร์ติญา วีระวิบุรณภัทร)

นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบ RM-๓

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านพัฒนาระบบสวัสดิการและคุณภาพชีวิตของประชาชน
โครงการ/กิจกรรม ด้านอาคารสถานที่ศูนย์กีฬาและนันทนาการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป ✓	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
ด้านอาคารสถานที่ยังไม่ได้มาตรฐานบางส่วน อุปกรณ์เกิดความชำรุดเสียหายจากการใช้งาน	ภายใน	เร่งดำเนินโครงการปรับปรุงระบบเครื่องปรับอากาศ อาคารศูนย์กีฬาและนันทนาการทั้งอาคาร เพื่อให้สามารถรองรับการให้บริการกับประชาชนและบุคคลภายนอกได้	การควบคุมความเสี่ยง					ปัญหาอุปสรรค : การดำเนินโครงการปรับปรุงระบบเครื่องปรับอากาศ อาคารศูนย์กีฬาและนันทนาการทั้งอาคาร เกิดความล่าช้าเนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้ยังไม่เพียงพอที่จะดำเนินโครงการได้ แนวทางแก้ไข : เร่งประสานกองช่างให้ดำเนินการโครงการปรับปรุงระบบเครื่องปรับอากาศ อาคารศูนย์กีฬาและนันทนาการทั้งอาคารให้แล้วเสร็จและใช้งานได้ภายในปี ๒๕๖๗			-

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณัฏฐา วีระวิบูลย์ภัทร)

นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ແບບ RM-໓

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพพบว่า การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เกิดความเสี่ยงจากผู้สูงอายุ ย้ายเข้า - ออก ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า ทำให้เกิดข้อผิดพลาด	ภายนอก	- ติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้างานย่อยอย่างสม่ำเสมอ	การควบคุมความเสี่ยง	←			→	ปัญหาอุปสรรค : - ผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ย้ายออกนอกพื้นที่ดูแลแต่อยู่ในพื้นที่จังหวัดเดียวกัน ทำให้เกิดความซ้ำซ้อนในการจ่ายเบี้ย - ผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการมาแจ้งขึ้นทะเบียนล่าช้า จึงทำให้เสียสิทธิ์ในการรับเบี้ยปีนั้นๆ ไป แนวทางแก้ไข : - ส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนางานที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปรับใช้กับงานที่รับผิดชอบและแก้ไข ปัญหา - การศึกษาดูงานจากแหล่งเรียนรู้อื่นแล้วนำมาปรับใช้ - จัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอเพื่อให้เกิดเป็นรูปธรรมมากยิ่งขึ้น	-		

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบ RM-๓

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านพัฒนาระบบสวัสดิการและคุณภาพชีวิตของประชาชน
โครงการ/กิจกรรม การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ประชาชนรับทราบข้อมูลของการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ ฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ กองสวัสดิการสังคม

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
									✓		
- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและขาดความร่วมมือในการรวมกลุ่มอาชีพ - จุดอ่อนของกลุ่มอาชีพประชาชนมีอาชีพหลักจึงทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง	ภายนอก	- ส่งเสริมให้ประชาชนเห็นความสำคัญต่อการจัดตั้งกลุ่มอาชีพและการรวมกลุ่มทำกิจกรรมด้านการฝึกอาชีพด้านต่าง ๆ	การควบคุมความเสี่ยง	←			→	ปัญหาอุปสรรค : - แบบสำรวจมีข้อมูลที่ไม่ชัดเจนเพียงพอ ทำให้ได้ผลสรุปไม่เป็นไปตามที่ต้องการ แนวทางแก้ไข : - ประชาสัมพันธ์ สำนักรวบรวมความต้องการของประชาชน และส่งเสริมให้ประชาชนเห็นความสำคัญต่อการจัดตั้งกลุ่มอาชีพอย่างทั่วถึง		-	

(ลงชื่อ)..... 
(นางสาวภาสิตา โพธิ)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง			
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป ✓	คงอยู่		ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
- การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ในประเทศไทยที่เกิดภาวะรุนแรงต่อสุขภาพประชาชน - การขาดทักษะของเจ้าหน้าที่ในการควบคุมโรคอุบัติใหม่	ภายนอก	- การวางแผนในการออกปฏิบัติงานด้านการควบคุมโรคและการป้องกันโรค - กิจกรรมการอบรมให้ความรู้เชิงปฏิบัติการแก่เจ้าหน้าที่อบต. ผู้นำชุมชน อาสาสมัครในพื้นที่ตำบลหนองปรือ และประชาชนที่สนใจ - กิจกรรมรณรงค์การป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) การแจกหน้ากากอนามัยป้องกันโรค พร้อมเจลแอลกอฮอล์	การควบคุมความเสี่ยง	←			→	ปัญหาอุปสรรค : - มีการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) อย่างต่อเนื่อง แนวทางแก้ไข: - การมอบหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยกำหนดให้มีทีมปฏิบัติงานเพื่อการควบคุมและป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) - การรณรงค์และประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ความรู้เกี่ยวกับการโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) โดยการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ และแผ่นพับ - ประชาชนได้รับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ มากขึ้น	-		

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบ RMa

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านพัฒนาระบบสวัสดิการและคุณภาพชีวิตของประชาชน

โครงการ/กิจกรรม โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธานศาสตราจารย์ พลเอกหญิง พลเรือเอกหญิง พลอากาศเอกหญิง ดร.สมเด็จพะเจ้าน้องนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี
ส่วนงานย่อยที่รับผิดชอบ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การดำเนินการตามมาตรการป้องกัน		ระยะเวลา				สถานะความเสี่ยง		
		มาตรการควบคุมภายใน	มาตรการตามแผนบริหารความเสี่ยง	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	หมดไป	คงอยู่	
									ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้
- โครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้าตามพระปณิธานศาสตราจารย์ พลเอกหญิง พลเรือเอกหญิง พลอากาศเอกหญิง ดร.สมเด็จพะเจ้าน้องนางเธอเจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒนวรขัตติยราชนารี	ภายนอก	- กำหนดวัน เวลา สถานที่ ดำเนินการและเตรียมรถรับส่ง หากกรณีเจ้าหน้าที่ได้รับบาดเจ็บเช่นถูกสุนัขกัดให้พาส่ง รพ.สต.หรือโรงพยาบาลโดยเร็ว	การควบคุมความเสี่ยง		←→			ปัญหาอุปสรรค : - ประชาชนบางส่วนยังไม่แจ้งลงทะเบียน สุนัขและแมว แนวทางแก้ไข: - ฉีดวัคซีนเพื่อสร้างภูมิคุ้มกันโรคแก่เจ้าหน้าที่ที่เสี่ยงต่อการถูกสุนัขและแมวกัด	✓	
										ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสิตาพร เครือคำ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองคํการบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

๑.๑ ด้านกลยุทธ์

๑.๑.๑ การขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๒ ด้านการดำเนินงาน

๑.๒.๑ ความเสี่ยงจากผู้สูงอายุย้ายเข้า - ออก ไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๑.๒.๒ ยังขาดความร่วมมือจากประชาชนในการรวมกลุ่มอาชีพ และประชาชนมีอาชีพหลัก จึงทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง

๑.๒.๓ เจ้าของสุนัขและแมวมารับวัคซีนไม่ดำเนินการใส่ปลอกครอบปากของสุนัขหรือแมวก่อนเข้ารับวัคซีน ทำให้ยากต่อการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

๑.๓ ด้านการรายงาน

๑.๓.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการแยกหมวด/ประเภท/แผนงานในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน และการวางฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดค่าสาธารณูปโภคล่าช้า ทำให้มีค่าปรับเกิดขึ้นเนื่องจากไม่ได้มีการควบคุมและการวางแผนในการเบิกจ่ายประจำเดือน

๑.๓.๒ การจัดเก็บรายได้ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บภาษียังขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วนเนื่องจากข้อมูลที่ไม่ครบถ้วน

๑.๓.๓ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

๑.๔ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

๑.๔.๑ การกำหนดขอบเขตงานจ้างออกแบบมีรายละเอียดปลีกย่อยมาก ทั้งในส่วนของลักษณะงาน ข้อระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๒. แผนการบริหารความเสี่ยง หรือการปรับปรุงความเสี่ยง

๒.๑ ด้านกลยุทธ์

๒.๑.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้าน ทุกชุมชนในเขตพื้นที่ และประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน/กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน ภาคประชาสังคมและภาคเอกชนต่างๆ ในการจัดประชุมประชาคม

๒.๒ ด้านการดำเนินงาน

๒.๒.๑ ติดตามตรวจสอบข้อมูลผู้สูงอายุย้ายเข้า - ออกจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้างานย่อยอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒.๒ ส่งเสริมให้ประชาชนเห็นความสำคัญต่อการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ

๒.๒.๓ ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้านให้เจ้าของสุนัขและแมวใส่ปลอกครอบปากของสุนัขหรือแมวก่อนการให้บริการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า และกำหนดวันเวลาสถานที่ดำเนินการและเตรียมรถรับส่งหากกรณีเจ้าหน้าที่ได้รับบาดเจ็บ เช่น ถูกสุนัขกัดให้หาส่งโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพหรือโรงพยาบาลโดยเร็ว

๒.๓ ด้านการรายงาน

๒.๓.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายแบบฟอร์มต่างๆ ในการเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้ถือปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร มอบหมายเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูล และตรวจสอบข้อมูลรายงานให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีให้ครอบคลุม ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ตรวจสอบพื้นที่จริงเพื่อประเมินค่าภาษีที่ต้องชำระให้ถูกต้องครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และจัดส่งบุคลากรไปอบรมเพิ่มพูนความรู้ในด้านกฎหมายและวิธีปฏิบัติงาน

๒.๓.๓ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และจัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

๒.๔.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดขอบเขตงานจ้างออกแบบเพื่อพิจารณารายละเอียดและข้อกำหนดต่าง ๆ และจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมและศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ



ผู้รายงาน

(นางสาวสิตาพร เครือคำ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
เรื่อง ประกาศรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ด้วยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ในการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๖ ได้จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอต่อผู้บริหารท้องถิ่นและผู้กำกับดูแลพิจารณาอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงขอประกาศรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อสื่อสารต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายทราบต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ