



ประกาศเทศบาลตำบลยางฮอม
เรื่อง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของเทศบาลตำบลยางฮอม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ ๒๕๖๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ซึ่งกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบาย การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับ การบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของ หน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังกล่าวข้างต้น สำนักปลัดเทศบาล ได้รวบรวมรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นการประมวลผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตาม กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน เป็นการลดมูลเหตุและ โอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุก ฝ่ายและการบริหารงานของเทศบาลตำบลยางฮอม สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพ เทศบาลตำบลยางฮอม จึงได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นี้ขึ้น รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเกียรติชัย ชัยชนะ)

นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม



รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
เทศบาลตำบลยางฮอม

คำนำ

เทศบาลตำบลยางฮอม ได้ดำเนินนโยบายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรที่เหมาะสม โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยตระหนักถึงการปฏิบัติงานที่ต้องมีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการในการตอบสนองหรือควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสม ทั้งนี้มีกระบวนการให้บุคลากรทุกส่วนราชการได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล ได้รวบรวมรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นการประมวลผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน เป็นการลดมูลเหตุและ โอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานของเทศบาลตำบลยางฮอม สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลยางฮอม

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ ๑ บทนำ

- ความสำคัญของการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๑
- วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๑
- การรายงานผลและขั้นตอน ๒
- เครื่องมือการประเมินผล ๒

ส่วนที่ ๒ รายงานติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- แบบรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (บส.๕) ๓-๑๐
- สรุปข้อเสนอแนะ ๑๑

๑.ความสำคัญของการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เรื่อง หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือกรมส่งเสริม การปกครอง ท้องถิ่น ที่ มท ๑๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการ จัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และ แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จัดทำโดย อ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ ตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ ดังกล่าวที่ กระทรวงการคลังที่กำหนด

การประเมิน (Evaluation) ถือเป็นเครื่องมือสำคัญขององค์กรที่ช่วยชี้วัดความสำเร็จของ บริหารงานในการจัดกิจกรรมควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมและ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

๒.วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลยางฮอม ดำเนินการรายงานผลการดำเนินการและ ทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยดำเนินการอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตาม ประเมินผลเป็นรายครึ่งหรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบ ข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานหัวหน้า หน่วยงานทันที เพื่อให้บุคลากรของเทศบาลตำบลยางฮอม มีส่วนร่วม ในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการ ตลอดจนให้ความสำคัญ ของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓.การรายงานผลและขั้นตอน

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลยางฮอม มีอำนาจหน้าที่ในการ ดำเนินการประเมินความเสี่ยง จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนตามแผนการบริหารจัดการความ เสี่ยง และเสนอหัวหน้าหน่วยงานหรือผู้กำกับ ดูแล แล้วแต่กรณี โดยเสนอให้พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามแบบฟอร์มรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๕ ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้ กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติใน การจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ ๓๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความ เสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์หวั่นภัย
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยส่วนใหญ่ ประกอบด้วยตามแผนผัง ดังนี้



๔. เครื่องมือการประเมินผล

เครื่องมือการประเมิน คือ แบบรายงานการผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหาร ความเสี่ยง (บส.๕) และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงขององค์กรเป็นการประเมินการ บริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัว ควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลยางฮอม
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือเกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส	ผลกระทบ			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๑	การควบคุมงานก่อสร้าง	-งานก่อสร้างและงานบริการมีจำนวนมาก และจำนวนบุคลากรกองช่างมีไม่เพียงพอ ทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง -บุคลากรกองช่างไม่สามารถควบคุมงานได้ตลอดเวลา -การควบคุมงานในวันหยุดราชการ -การควบคุมงานไม่เป็นไปตามแบบรูป รายการก่อสร้าง	๔	๓	๑๒ (๓)=(๑)×(๒)	-กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่ศึกษาระเบียบ เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปตามแบบรูป รายการก่อสร้าง -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแต่ละโครงการ และกำกับติดตามการควบคุมงานก่อสร้าง เป็นไปตามแบบรูป รายการก่อสร้าง	การควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปตามแบบรูป รายการก่อสร้าง	๓	๒	ลดลง	-	✓		-ดำเนินการตามวิธีการจัดการความเสี่ยงเดิม

ลงชื่อ.....

(นายเกียรติชัย ชัยชนะ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด เทศบาลตำบลยางฮอม
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือเกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)×(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒	เบี้ยความพิการ (สนับสนุนสวัสดิการทางสังคมให้แก่ผู้พิการ)	-กรณีบุตรคนพิการหมดอายุและไม่ได้ดำเนินการติดต่อขอทำบัตรที่หมดอายุ ทำให้ไม่ได้รับเบี้ยยังชีพ ความพิการอย่างต่อเนื่อง	๑	๒	๒	-กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ปรับปรุงตรวจสอบและติดตามข้อมูลผู้พิการในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือน -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อจัดทำข้อมูล ตรวจสอบเบี้ยยังชีพความพิการในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	-ผู้พิการในพื้นที่ตำบลยางฮอม ได้รับเบี้ยยังชีพความพิการต่อเนื่อง ครบถ้วนทุกคน	๑	๒	๒	-ลดลง	-	✓		-ดำเนินการตามวิธีการจัดการความเสี่ยงเดิม

ลงชื่อ.....
 (นายเกียรติชัย ชัยชนะ)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม
 วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา เทศบาลตำบลยางฮอม
รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๖)X(๘)		(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือเกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปีถัดไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๓	เงินอุดหนุนโรงเรียนสังกัด สพฐ. (โครงการอาหารกลางวันกลางวัน)	-บุคลากรสถานศึกษาสังกัด สพฐ. ไม่เข้าใจขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อขอรับการอุดหนุนงบประมาณ	๓	๓	๙	-กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดทำคู่มือการขอรับเงินอุดหนุนจากเทศบาลตำบลยางฮอม ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานกลั่นกรองตรวจสอบ ติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนของเทศบาลตำบลยางฮอม ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	-การดำเนินการขอรับเงินอุดหนุนเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	๒	๒	๔	-ลดลง	✓		-ดำเนินการจัดการตามวิธีการจัดการความเสี่ยงเดิม

ลงชื่อ.....
 (นายเกียรติชัย ชัยชนะ)
 ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม
 วันที่ ๖๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลยางฮอม
 รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการจากจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือเกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการเสี่ยง/วิธีการดำเนินการสำหรับปัดเป่า
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๒	ใบอนุญาตประกอบกิจการรับทำกรเก็บขนหรือกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	-ผู้ประกอบการรับทำกรเก็บขนหรือกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย ไม่มาต่อใบอนุญาตตามเวลาที่กำหนด	๒	๒	๔ (๓)=(๑)X(๒)	-กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดทำคู่มือการขอใบอนุญาต ประกอบกิจการรับทำกรเก็บขนหรือกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย ตามเทศบาลตำบลยางฮอมเรื่อง กำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๕๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานการออกไปอนุญาตประกอบกิจการรับทำกรเก็บขนหรือกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	-ผู้ประกอบการเก็บ ขน หรือกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย ดำเนินการเทศบัญญัติ ฯ	๑	๒	๒ (๓)=(๑)X(๒)	-ลดลง	-	✓		-ดำเนินการตามวิธีการจัดการความเสี่ยงเดิม

ลงชื่อ.....

(นายเกียรติชัย ชัยชนะ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม
 วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลยางฮอม

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำหรับประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ/อปท.ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๗) วิธีจัดการความเสี่ยง	(๘) ผลดำเนินการ/การจัดการความเสี่ยง	(๙) คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			(๑๐) การเปลี่ยนแปลงระดับความเสี่ยง	(๑๑) ความเสี่ยงคงเหลือเกิดขึ้นใหม่	(๑๒) สรุปความเสี่ยง		(๑๓) แนวทาง/มาตรการ/วิธีลดความเสี่ยง/วิธีดำเนินการต่อไป
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนระดับความเสี่ยง (๓)=(๑)X(๒)			ควบคุมได้	ควบคุมไม่ได้	
๕	การเก็บรักษาพัสดุ	พัสดุสูญหาย	๑	๒	๒ (๓)=(๑)X(๒)	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดทำคู่มือการเก็บรักษาพัสดุของเทศบาลตำบลยางฮอมตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานการเก็บรักษาพัสดุของเทศบาลตำบลยางฮอม - จัดทำทะเบียนคุมการมีพัสดุของเทศบาลตำบลยางฮอม	การควบคุมติดตามพัสดุเป็นไปตามระเบียบฯ	๑	๑	๑ (๓)=(๑)X(๒)	- ลดลง	-	✓		- ดำเนินการตามวิธีการจัดการความเสี่ยงเดิม

ลงชื่อ.....

(นายเกียรติชัย ชัยชนะ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีนครตำบลยางฮอม

วันที่ ๒๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลยางฮอม ได้รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยวิธีการสอบทานหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนดังกล่าว คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยง เห็นว่าการควบคุมภายในเทศบาลตำบลยางฮอม มีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลยางฮอม โทร.๐-๕๓๖๐-๖๒๒๓ ต่อ ๑๔

ที่ ขร ๕๕๔๐๑/๑๙๔๖

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม

ต้นเรื่อง

ด้วยพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ซึ่งกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบาย การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับ การบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังกล่าวข้างต้น สำนักปลัดเทศบาล ได้รวบรวมรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (แบบ บส.๕) เพื่อเป็นการประมวลผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน เป็นการลดมูลเหตุและ โอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานของเทศบาลตำบลยางฮอม สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

กฎหมายและระเบียบที่ปฏิบัติ

๑.พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการ ความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

/ข้อเสนอแนะและพิจารณา...

ข้อเสนอแนะและพิจารณา

เพื่อให้การรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลยางฮอม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปรดพิจารณาลงนามประกาศเทศบาลตำบลยางฮอม เรื่อง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลยางฮอม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (แบบ บส. ๕) ที่แนบมาพร้อมนี้ และแจ้งประกาศดังกล่าว ให้สำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลยางฮอมทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นางรัตนา จิลาภ์)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล.....เห็นสมควรเป็นไปตามที่เสนอ และ
ขอเสนอแนะต่อไป

สืบเอก



(สุระเชษฐ์ ถาแก้ว)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาล.....เห็นชอบตามที่เสนอและขอแจ้งมติให้ดำเนินการต่อไป
ขอเสนอแนะต่อไป

(นายจอมชัย ทิพย์กมลเสน)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลยางฮอม

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม.....อนุมัติตามที่เสนอและขอแจ้งมติให้ดำเนินการต่อไป
ขอเสนอแนะต่อไป

(นายเกียรติชัย ชัยชนะ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม



ประกาศเทศบาลตำบลยางฮอม

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ของเทศบาลตำบลยางฮอม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ ๒๕๖๑ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ซึ่งกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบาย การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับ การบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของ หน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังกล่าวข้างต้น สำนักปลัดเทศบาล ได้รวบรวมรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นการประมวลผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตาม กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน เป็นการลดมูลเหตุและ โอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุก ฝ่ายและการบริหารงานของเทศบาลตำบลยางฮอม สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพ เทศบาลตำบลยางฮอม จึงได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นี้นขึ้น รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเกียรติชัย ชัยชนะ)

นายกเทศมนตรีตำบลยางฮอม

ร่าง...
พิมพ์...
ทาน...
ตรวจ...