



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี

ที่ กพ ๕๒๗๐๑/๐๗๒๑

วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการประเมินผลบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี

เรียน ปลัดเทศบาล/นายกเทศมนตรีตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี

### เรื่องเดิม

๑. ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร ลงวันที่ ๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๒

๒. คำสั่งเทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี ที่ ๓๔๗/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี ลงวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๒ “กำหนดให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร”

๓. บันทึกข้อความที่ ๕๒๗๐๑/๐๗๒๑ เรื่อง รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๒

### ข้อเท็จจริง

ตามที่ คณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี ได้รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี แล้วนั้น เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ คณะกรรมการฯ จึงได้จัดทำรายงานผลการประเมินผลบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี เพื่อให้หน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

### ระเบียบ/หลักเกณฑ์

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

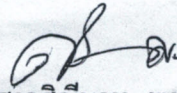
### ข้อพิจารณา

คณะกรรมการฯ ขอรายงาน “รายงานผลการประเมินผลบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลชาวนุรลักษณ์บุรี” พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้ผู้รับผิดชอบแต่ละสำนัก/กอง ได้ทราบและนำไปจัดวางระบบควบคุม งบประมาณ ๒๕๖๒ ทั้งนี้ ให้สำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน และจัดทำรายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ต่อไป (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมกันนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

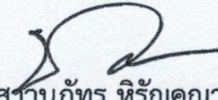
/นางสาวศิณีนาท.....๒

(ใบต่อบันทึกข้อความที่ กพ ๕๒๗๐๑/๗๖๖ เรื่อง รายงานผลการประเมินผลบริหารความเสี่ยง เทศบาลตำบลชาวนวรสลักบุรี  
ลงวันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๒)



(นางสาวศินีนาถ พงษ์พูล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ  
กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

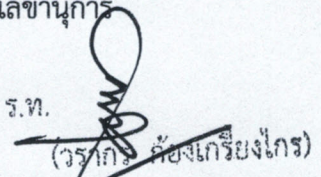


(นางสาวนภัทร หิรัญคุณากรณ์)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

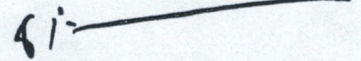
กรรมการและเลขานุการ

ว่าที่ ร.ท.



(วรจักร คีตกรียงไกร)

ปลัดเทศบาลตำบลชาวนวรสลักบุรี



(นายสุวิชัย ดุกษ์ทราย)

นายกเทศมนตรีตำบลชาวนวรสลักบุรี

การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์ให้คะแนนระดับความเสี่ยงและระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง มีรายละเอียด ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ผลการประเมินการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	17-25	-
สูง	10 - 16	S21การจัดกิจกรรมที่มีการเบิกจ่ายใช้งบประมาณค่อนข้างสูง (16 คะแนน)
		C71การปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่างๆ (12 คะแนน)
ปานกลาง	5 - 9	S11การจัดสรรงบประมาณด้านโครงสร้างพื้นฐานให้แก่ชุมชนในเขตเทศบาล (9 คะแนน)
		S61แหล่งท่องเที่ยวไม่ได้รับการพัฒนา (9 คะแนน)
		F72การเบิกจ่ายงบประมาณ (9 คะแนน)
		S31การประสานงานด้านการตลาดและชุมชนเอกชนต่างๆ (6 คะแนน)
		S41 ความร่วมมือของภาคประชาชนและปัจจัยสนับสนุนกิจกรรม (6 คะแนน)
		S51ความร่วมมือของภาคประชาชนและปัจจัยสนับสนุนกิจกรรม (6 คะแนน)
		S71 ความร่วมมือและการให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพบุคลากร (6 คะแนน)
		O73ภาระงานด้านเอกสารของงานหลัก (6 คะแนน)
		O74การพัฒนากระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน (6 คะแนน)
น้อย	3 - 4	O72การส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรมีขีดความสามารถ (4 คะแนน)
น้อยมาก	1 - 2	F71การสร้างเชื่อมั่นให้กับผู้บริหารและหน่วยงานกำกับดูแล (2 คะแนน)

ระดับความเสี่ยงสูงของเทศบาลตำบลชาวนรลักษณ์บุรี เป็นระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ คือ ความเสี่ยงด้านการจัดกิจกรรมที่มีการเบิกจ่ายใช้งบประมาณค่อนข้างสูง, ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่างๆ

ระดับความเสี่ยงปานกลางของเทศบาลตำบลชาวนรลักษณ์บุรี เป็นระดับที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ คือ ความเสี่ยงด้านการจัดสรรงบประมาณด้านโครงสร้างพื้นฐานให้แก่ชุมชนในเขตเทศบาล, ความเสี่ยงด้านแหล่งท่องเที่ยวไม่ได้รับการพัฒนา, ความเสี่ยง

ด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ, ความเสี่ยงด้านการประสานงานด้านการตลาดและชุมชนเอกชนต่างๆ, ความเสี่ยงด้านความร่วมมือของภาคประชาชนและปัจจัยสนับสนุนกิจกรรม, ความเสี่ยงด้านความร่วมมือและการให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพบุคลากร, ความเสี่ยงด้านภาระงานด้านเอกสารของงานหลัก, ความเสี่ยงด้านการพัฒนากระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

ระดับความเสี่ยงน้อยของเทศบาลตำบลชาณุวรลักษบุรี เป็นระดับที่ยอมรับได้ โดยวิธีควบคุมปกติในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด คือ ความเสี่ยงด้านการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรมีขีดความสามารถ

ระดับความเสี่ยงน้อยที่สุดของเทศบาลตำบลชาณุวรลักษบุรี เป็นระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีการติดตามระดับความเสี่ยงตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน คือ ความเสี่ยงการสร้างเชื่อมั่นให้กับผู้บริหารและหน่วยงานกำกับดูแล

จากการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลชาณุวรลักษบุรี ไม่พบในระดับความเสี่ยงที่สูงมาก