



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

ที่ ชม ๘๐๙๐๑/๕๖๙ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

ตามที่ คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น ที่ ๑๐๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น เพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน โอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น ได้ดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น และจัดทำรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาววิญญา เปริบุตร)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

.....

(นายวรเชษฐ์ เดชพงษ์วรานนท์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

.....

(นายบุญทา จันทรา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น



รายงานผลติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น  
อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่

## คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมา ตฐานและหลักเกณฑ์ดังกล่าวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ได้จัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้นประกอบด้วยเนื้อหาสาระ ๕ บท คือ

บทนำ ๑ บทนำ

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ภาคผนวก แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น จึงได้ทำการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความ เสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จะช่วยลดความสูญเสียจากเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นและช่วยให้การ ดำเนินงานต่างๆ

องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

เรื่อง

สารบัญ

หน้า

ผลการติดตามและประเมินผล

๑

## ผลการติดตามและประเมินผล

คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่นได้กำหนดแบบฟอร์ม  
สำหรับใช้ในการจัดทำรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ทุกกองและส่วนราชการดำเนิน  
การติดตามผลการดำเนินงานโดยให้หัวหน้าส่วนงานเป็นผู้ประเมินซึ่งหากความเสี่ยงยังอยู่ในเกณฑ์ปานกลางก็จะ  
นำไปสู่การปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับปีถัดไป แบบรายงานผลการติดตามและผลการ  
บริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มีรายละเอียดดังนี้

แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่

ลำดับ	โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรม/ การปฏิบัติงานที่ทำให้เกิดความ เสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๑	งานการพัฒนาและจัดเก็บรายได้	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (๐)	ปัจจัยภายนอก ประชาชนยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจใน เรื่องการชำระ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๓ ซึ่งใช้ แทนภาษีบำรุง ท้องถิ่นและภาษี โรงเรือนทำให้ การชำระภาษี	- มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารให้ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตาม ระเบียบ ออกบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ - มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจและ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรับทราบ	๓	๒	๖	ควบคุมความเสี่ยง	กองคลัง

แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่

ลำดับ	โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรม/ การปฏิบัติงานที่ทำให้เกิดความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๒	งานด้านพัสดุ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	ปัจจัยภายใน ไม่มีข้าราชการ ปฏิบัติงานด้าน พัสดุทำให้เกิด ความเสี่ยงใน การปฏิบัติตาม ระเบียบ	- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายเข้ารับการ อบรมเพื่อศึกษา ระเบียบฯ - มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่าง ใกล้ชิด	๒	๒	๔	ควบคุมความเสี่ยง	กองคลัง

แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่

ลำดับ	โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรม/ การปฏิบัติงานที่ทำให้เกิดความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๓	งานไฟฟ้าถนน	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	ปัจจัยภายใน ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ด้านไฟฟ้า โดยตรงจึงทำ ให้การ ดำเนินงาน ไฟฟ้าไม่ทั่วถึง และไม่มี ประสิทธิภาพ	- ประสานขอความ ร่วมมือจากการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาคในพื้นที่ - จ้างเหมา บุคคลภายนอก ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ควบคุมความเสี่ยง	กองช่าง



ลำดับ	โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรม/ การปฏิบัติงานที่ทำให้เกิดความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๔	งานการเงิน/การพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลม่อนปิ่น	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	ปัจจัยภายใน บุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและด้าน พัสดุ ของ ศพด.ยัง ขาดความรู้ความ ชำนาญ	- ส่งบุคลากรที่มีอยู่เข้า รับการอบรมด้าน การเงินและพัสดุ	๓	๒	๖	ควบคุมความเสี่ยง	กองการศึกษาฯ

แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่

ลำดับ	โครงการ/กระบวนการ/กิจกรรม/ การปฏิบัติงานที่ทำให้เกิดความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	ปัจจัยความ เสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ใช้ในการ จัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๕	การจัดการขยะมูลฝอย	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	ปัจจัยภายนอก 1. ประชาชนไม่ คัดแยกขยะ ก่อนทิ้งลงถัง 2. การให้ความรู้ แก่ประชาชน ไม่ต่อเนื่อง	มีการจัดโครงการอบรม ให้ความรู้เกี่ยวกับการ กำจัดขยะมูลฝอยอย่าง ถูกต้อง	๓	๒	๖	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด งานสาธารณสุข
๖	.ด้านการป้องกันและควบคุม ไข้เลือดออก	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน (๐)	ปัจจัยภายนอก มีการเกิด ไข้เลือดออก ตลอดปี	- มีทีมเชิงรุก(ควบคุม โรคและพ่นหมอกควัน) - มีกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายและแจกแผ่นพับ	๓	๒	๖	ควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด งานสาธารณสุข



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น  
ที่ ๑๐๘/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวรัญญา เปารีบุตร	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวอรพิน ดวงคำ	นักวิชาการคลัง ชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๓. นายณภนัย จันทะการ	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๔. นางสาวจิรภัทร ศรีใจ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะกรรมการ
๕. นายวสันต์ ศรีสนอง	นิติกร ชำนาญการ	คณะกรรมการ
๖. นางสาวพรวิไล กรไชยพงศ์	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๗. นายชญาสิน วงศ์วารเตชะ	นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๘. นายอนุสรณ์ พอจิต	เจ้าพนักงานป้องกันฯ ชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๙. นางสาวศิริวิไลย์ ชุมมุง	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๑๐. นางสาวพรวิไล กรไชยพงศ์	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอนี้ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ มีองค์ประกอบที่ตีครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ

๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย

๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมายในเชิงระดับความรุนแรง ที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerrane ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึงการมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ

๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน จัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น เป็นรายไตรมาส

๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Internet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้อย่างทั่วถึงขององค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น

๗. ปฏิบัติหน้าที่อย่างอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายบุญทา จันทรา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่อนปิ่น