



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด

ที่ พบ ๗๘๒๐๑/๒๕๖๕

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอรายงานการประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล
หนองกระเจ็ด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงของ
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ดได้เสนอแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
หนองกระเจ็ด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว นั้น

ในการนี้ จึงขอให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ดได้ลงนามอนุมัติแผนการ
บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินการต่อไป

(นายเอกภูธ แก่นทรัพย์)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

(นางกนกวรรณ พ่วงพรม)
หัวหน้าสำนักปลัด

เห็นควรอนุมัติ

(นายบรรเท็ง เกตุสุริวงค์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด

อนุมัติ/ดำเนินการได้

(นายจรัส เมืองถาวร)
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด

แบบ ๑

แบบ ๑ : รายงานการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นแบบรายงานข้อมูลที่จะแสดงให้เห็นว่าหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด มีพื้นที่เป็นองค์ประกอบสำคัญที่จะทำให้หน่วยงานใช้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนให้หน่วยงานสามารถปฏิบัติบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด ซึ่งองค์ประกอบสำคัญที่กล่าวถึง ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสารและกิจกรรมการติดตามผล โดยขอให้กรอกข้อมูลแต่ละองค์ประกอบตามคำอธิบายดังต่อไปนี้

แบบ ๑

หน่วยงาน.....องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด.....รอบการรายงาน ไตรมาสที่.....๑-๔.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยง ของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <ul style="list-style-type: none">- การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม- ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยง- จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล- แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนในรูปของพันธกิจ(Mission)และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวมเผยแพร่ให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและระบุความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อภารกิจ วัตถุประสงค์ของกลุ่มงาน รวมทั้งกำหนดวิธีในการควบคุมความเสี่ยงการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบปรับปรุงและเปลี่ยนกิจกรรมการควบคุมอย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัดและมีกิจกรรมการควบคุมบางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสมซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมไว้ในรายงานแล้วนอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอและมีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none">- มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับเชื่อมโยงระบบข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคคลในองค์การ

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยง
ของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกระเจ็ด**

- มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวกมีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่งพอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้

๕. กิจกรรมติดตามผล

- มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้างาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส ละรายปี
- หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก ๖ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำ ปีละ ๒ ครั้ง
- มีการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ(จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน