

แนวทางการสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามระบบการบริหารความเสี่ยง
ของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่เทศบาลตำบลบ้านช่องได้มีประกาศ เรื่อง เจตจำนงสุจริตด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานของเทศบาลตำบลบ้านช่อง ลงวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑ และประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเทศบาลตำบลบ้านช่อง ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๒ เพื่อส่งเสริมการบริหารราชการแผ่นดินที่มีธรรมาภิบาลและการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐ ปลูกฝังค่านิยมคุณธรรม จริยธรรมและจิตสำนึกในการรักษาคดีศรีความเป็นข้าราชการและความซื่อสัตย์สุจริต ควบคู่กับการบริหารจัดการภาครัฐที่มีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐทุกระดับและตอบสนองความต้องการ พร้อมอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน จึงได้กำหนดให้ส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ดำเนินการตามระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายในของเทศบาลตำบลบ้านช่อง ตามแผนที่ได้กำหนดไว้ตามระบบฯ และรายงานผลการดำเนินงานของส่วนราชการเป็นรายไตรมาสต่อ “คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง” ตามระบบการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านช่อง ดังนี้

๑. ให้สำนักปลัดรวบรวมและประมวลผลการดำเนินงานตามระบบการบริหารความเสี่ยงของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ซึ่งได้ดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ โดยขอให้กรอกข้อมูลตามแบบสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่องดังต่อไปนี้

ลำดับ	แผนการดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง	แบบสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง
๑.	แผนและแบบรายงานการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแผนการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	แบบสรุปรายงานผลการดำเนินงานของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแผนการบริหารความเสี่ยงของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๒.	แผนและแบบรายงานการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ระบบงานการเงินและบัญชี	แบบสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๓.	แผนและแบบรายงานการดำเนินงานตาม แผนการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	แบบสรุปรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

โดยมีรายละเอียดตามหมายเลขในแบบฯ ดังต่อไปนี้

๑. แบบ ๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ให้หน่วยงานประเมินความเสี่ยงของส่วนราชการและกำหนดวิธีการควบคุมภายในของส่วนราชการ และรายงานเป็นรายไตรมาส

แบบ ๑

หน่วยงาน.....รอบการรายงาน ไตรมาสที่.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	(อธิบาย)
๒. การประเมินความเสี่ยง	(อธิบาย)
๓. กิจกรรมการควบคุม	(อธิบาย)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	(อธิบาย)
๕. กิจกรรมการติดตามผล	(อธิบาย)

๒. แบบ ๒ แผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง เป็นแบบสรุปรายงานผลการดำเนินงานฯ ระบบงานการเงินและบัญชี รายงานผลเป็นรายไตรมาส

หน่วยงาน.....รอบการรายงาน ไตรมาสที่.....

แผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓						
๑. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (ระบุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน) ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๔	๒. งาน/โครงการ/กระบวนการ (ระบุ งาน/โครงการ/กระบวนการ) ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๔		๓. การประเมินระดับความเสี่ยง			
			โอกาส	ผลกระทบ		ระดับความเสี่ยง
				C	S	
			ระดับตัวเลข	ระดับตัวเลข	ระดับตัวเลข	(โอกาสxผลกระทบ)
				O	F	
ระดับตัวเลข	ระดับตัวเลข	ระดับตัวเลข				
๔. ระยะเวลาที่พบความเสี่ยง			(ระบุช่วงเวลา)			
๕. ความเสี่ยงที่มีอยู่/ผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่มีอยู่/มาตรการจัดการความเสี่ยง/ตัวชี้วัดความเสี่ยง						
ความเสี่ยงที่มีอยู่	(ระบุ)	ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๓ และแบบ ๔				
ผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่มีอยู่	(ระบุ)					
มาตรการจัดการความเสี่ยง	(ระบุ)	ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๓ และแบบ ๔				
ตัวชี้วัดความเสี่ยง	(ระบุ)					

๓. แบบ ๓ แบบรายงานตามแผนการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง เป็นการสรุปรายงานผลการดำเนินงานฯ ควบคุมภายในของหน่วยงานซึ่งเชื่อมโยงกับแบบที่ ๒ ที่พบจุดอ่อน โดยแบบที่ ๓ ให้หยิบยกความเสี่ยงที่พบจากแบบที่ ๒ มาแล้วดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมพร้อมระบุวิธีการควบคุมและกำหนดการแล้วเสร็จ รายงานผลเป็นรายไตรมาส

แบบ ๓

หน่วยงาน.....รอบการรายงาน ไตรมาสที่.....

แผนการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓			
๑. กำหนดแล้วเสร็จ (ระบุ)	๒. ผู้รับผิดชอบ (ระบุ)	ความเสี่ยงที่มีอยู่.....เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒.....	
		มาตรการจัดการความเสี่ยง.....เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒.....	
๓. กระบวนการควบคุมภายในตามมาตรการจัดการความเสี่ยง			
กระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่		(อธิบาย)	
การประเมินการควบคุม		(อธิบาย)	
<input type="radio"/> ไม่เพียงพอ			
กระบวนการปรับปรุงการควบคุมภายใน		(อธิบาย) (ข้อมูลเชื่อมโยงไปยัง แบบ ๔)	

๔. แบบ ๔ รายงานการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง เป็นแบบสรุปรายงานผลการดำเนินงานฯ ทั้ง ๓ แบบตามที่กล่าวมาข้างต้น พร้อมทั้งรวบรวมแผนและแบบรายงานฯ ทั้งหมดที่หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง รายงานผลมายัง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่องเพื่อรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านช่อง เป็นรายไตรมาส ภายใน ๑๐ วันทำการของเดือนแรกของไตรมาสถัดไป

แบบ ๔

รายงานการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลบ้านช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓		
วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	งาน/โครงการ/กระบวนการ	มาตรการจัดการความเสี่ยง
เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒	เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒	เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๒
		กระบวนการควบคุมภายใน
		เชื่อมโยงข้อมูลจาก แบบ ๓
ผลการดำเนินงานและประสิทธิภาพประสิทธิผลของมาตรการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน		
(ระบุ)		
<input type="radio"/> สามารถลดความเสี่ยงลงได้ <input type="radio"/> ไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้		