



ประกาศเทศบาลตำบลทุ่งผ័ง
เรื่อง นโยบายบริหารความเสี่ยง

ด้วยเทศบาลตำบลทุ่งผ័ง เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลทุ่งผ័ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุม ในการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพยากร การป้องกันและลดความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุม ในการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพยากร การป้องกันและลดความเสียหาย ผิดพลาด การรั่วไหล สิ้นเปลือง การทุจริต ด้านความเชื่อได้ของรายงานทางการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติอื่นที่ เทศบาลตำบลทุ่งผ័ง ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติราชการ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ข้อ ๑ เทศบาลตำบลทุ่งผ័งต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงาน

ข้อ ๒ ฝ่ายบริหารของเทศบาลตำบลทุ่งผ័ง ต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วยมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในรูปของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดวัฒนธรรมองค์กรให้ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมการบริหารทรัพยากรบุคคล

ข้อ ๓ เทศบาลตำบลทุ่งผ័ง ต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๔ ในทุกส่วนราชการ(สำนัก/กอง) ของเทศบาลตำบลทุ่งผ័ง ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๕ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องประกอบไปด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง

ข้อ ๖ เทศบาลตำบลทุ่งผ័ง ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และต้องมีการสื่อสาร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อ ๗ เทศบาลตำบลทุ่งผ័ง ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ข้อ ๘ เทศบาลตำบลทุ่งผ័ง ต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๙ เทศบาลตำบลทุ่งผ័ง สามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นายถวิล กุญชร)
นายกเทศมนตรีตำบลทุ่งผ័ง



ประกาศเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง
เรื่อง ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
ของเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง

ด้วยเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุม ในการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันและลดความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุม ในการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันและลดความเสียหาย ผิดพลาด การรั่วไหล สิ้นเปลือง การทุจริต ด้านความเชื่อได้ของรายงานทางการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติอื่นที่ เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติราชการ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ข้อ ๑ เทศบาลตำบลทุ่งผึ้งต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงาน

ข้อ ๒ ฝ่ายบริหารของเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วยมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในรูปของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดวัฒนธรรมองค์กรให้ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมการบริหารทรัพยากรบุคคล

ข้อ ๓ เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๔ ในทุกส่วนราชการ(สำนัก/กอง) ของเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๕ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องประกอบไปด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยง

ข้อ ๖ เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง และต้องมีการสื่อสาร แผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อ ๗ เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ข้อ ๘ เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๙ เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง สามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นายถวิล กุญชร)
นายกเทศมนตรีตำบลทุ่งผึ้ง



แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง

จัดทำโดย

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง

บทนำ

เทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว ได้เล็งเห็นความสำคัญ และประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยงที่จะทำให้ เทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว มีธรรมาภิบาล เป็นตำบลที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ จึงได้นำระบบการบริหารความเสี่ยงเข้ามาใช้อย่างเป็นรูปธรรม ชัดเจน โดยกำหนดให้เป็นตัวชี้วัดตามกรอบการประเมินระบบควบคุมภายในการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกระตุ้นส่งเสริม สร้างความตระหนักให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญและประโยชน์ที่จะได้รับการมีระบบบริหารความเสี่ยงในองค์กร

๑.วัตถุประสงค์

(๑) เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารงาน และการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่นการกำหนดกลยุทธ์ การจัดสรรงบประมาณ การวางแผนการเงิน และการดำเนินงานตามแผน การติดตามผลการดำเนินงาน การบริหารโครงการ/กิจกรรม/งาน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมาย

(๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยงของกิจกรรม/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ และสามารถแก้ไขปัญหาหรือผลกระทบจากปัจจัยความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้การดำเนินการของกิจกรรม / โครงการ นั้น เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายขององค์กร

(๓) เพื่อให้หน่วยงานมีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงไปใช้อย่างเป็นระบบและต่อเนื่องในการประเมินกิจกรรม/โครงการ และการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปพัฒนาระบบการทำงานของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ

๒.ขอบเขต

แผนฉบับนี้มีผลบังคับใช้กับทุกการดำเนินงาน รวมทั้งผู้บริหาร และพนักงานจ้าง เทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว

๓.นโยบายบริหารความเสี่ยง

(๑.) สำนัก/กองต่างๆ/หน่วยตรวจสอบภายใน ของเทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

(๒.) กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งเทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว

(๓.) ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร แบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ของตัวชี้วัด กลยุทธ์ ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว

(๔.) ให้มีการติดตาม ประเมิน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

(๕.) ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการจัดการที่ดี

๔.แนวทางบริหารความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๓ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๒ และนำไปสู่การปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๒ ดังนี้

- ๑.จัดทำคำสั่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒.จัดทำนโยบายและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓.ทุกสำนัก/กองประเมินความเสี่ยงกิจกรรม/งานในความรับผิดชอบ
- ๔.คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่
 - ๔.๑ จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๔.๒ ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๔.๓ จัดทำรายงานผลการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๔.๔ พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

ส่วนราชการ ประกอบไปด้วย สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง งานการศึกษา หน่วยตรวจสอบภายใน

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลทุ่งผึ้งสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้ คณะกรรมการพิจารณาความเสี่ยงระดับองค์กร ของเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง ประกอบด้วย

๑. นายกเทศมนตรีตำบลทุ่งผึ้ง เป็น หัวหน้าคณะบริหารความเสี่ยง
๒. ปลัดเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง เป็น รองหัวหน้าคณะบริหารความเสี่ยง
๓. หัวหน้าสำนักปลัด เป็น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง เป็น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง เป็น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๖. นักวิชาการตรวจสอบภายใน เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

๖. การประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง

๑.ทุกสำนัก/กองประเมินความเสี่ยงกิจกรรม/งานในความรับผิดชอบ

๒.คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงร่วมประชุมเพื่อ นำกิจกรรม/ประเด็นความเสี่ยงของส่วนราชการ ในเทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว มาวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุตัวชี้วัดในประเด็นยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน โดยคัดเลือก ความเสี่ยงที่มีค่าระดับคะแนนสูงมาก มาพิจารณาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงก่อน เพื่อให้การดำเนินงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น หากหน่วยงานพิจารณาแล้วว่าค่าระดับคะแนนสูง และปานกลาง มี ความสำคัญก็ให้นำมาจัด ทำแผนบริหารความเสี่ยง

๗.วิธีการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว ได้นำความบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับประเมินควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่ง กำหนดวิธีปฏิบัติในแต่ละขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยง มาปรับใช้ในการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลทุ่งผิ้ว

๘.กิจกรรมประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง/แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง/มาตรการป้องกัน

กิจกรรม/ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยง	แนวทางบริหารจัดการความ เสี่ยง/มาตรการป้องกัน
๑.การบริหารและการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และ รายจ่ายเพิ่มเติม	ระ เ บีย บ ก ฎ ห ม า ย มี ก า ร เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้งทำให้การตั้ง งบประมาณไม่สอดคล้องกับการ บริหารงบประมาณ	มาก	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อให้ได้ รับ ความ รู้ และ ความสามารถปฏิบัติงานได้ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่๓)พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒.ชี้แจงทำความเข้าใจในระเบียบ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมี ความรู้ในระเบียบการจัดทำ แผนพัฒนา ๔.กำหนดช่วงเวลาการเพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่น
๒.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	มีการเปลี่ยนแปลง/เพิ่มเติม กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การตลอดเวลา ทำให้บุคลากรขาด ความรู้ความชำนาญและไม่มีผู้ ดำรงตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ	มาก	๑.สรรหาผู้ดำรงตำแหน่งเจ้าหน้าที่ พัสดุ ๒.จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการปฏิบัติงานพัสดุอย่าง ต่อเนื่อง ๓.มีผู้อำนวยการกองคลังกำกับใน การปฏิบัติหน้าที่

๓.การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๑.ขาดบุคลากรเพื่อการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒.บุคลากรยังขาดความรู้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างซึ่งเป็นภาษีแบบใหม่รวมทั้งประชาชนด้วย	มาก	๑.แต่งตั้งคำสั่งให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลภาษี ภาคสนาม ๒.คัดลอกข้อมูลที่ดินและจัดทำแผนที่แม่บท ๓.ดำเนินการตามโครงการจัดทำแผนที่ภาษีที่วางไว้ ๔.จ้างเหมา/สรรหาบุคลากรเพื่อจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๕.จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอย่างต่อเนื่อง
๔.การตรวจสอบฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย	ฎีกาเบิกจ่าย เอกสารประกอบฎีกายังไม่ครบถ้วน ณ วันเบิกจ่าย ทำให้การอนุมัติฎีกามีความล่าช้า	มาก	๑.ดำเนินการติดตามทวงถามเร่งรัดเอกสารประกอบฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิก ๒.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบฎีกาให้เพิ่มความรอบคอบในการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกา
๕. การบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (E-laas)	ระบบบัญชี e-laas มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระบบบ่อยครั้งทำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละงานขาดความชำนาญในระบบบัญชี e-laas	มาก	จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานระบบบัญชี e-laas อย่างต่อเนื่อง
๖.การดำเนินการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	๑.การจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอยไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ๒.ประชาชนไม่เข้าใจในเรื่องของการให้บริการทำให้มีผลในการดำเนินการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	มาก	๑.แจ้งประสานกับผู้บริหารทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการให้บริการ และการจัดเก็บค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย ๒.เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดเก็บและขอความร่วมมือจาก ทต. ช่วยในการจัดเก็บ
๗.การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงและต่อเติมอาคาร รื้อถอนอาคาร	ประชาชนยังมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พรบ.ควบคุมอาคารฯ ทำให้การก่อสร้างในเขตเทศบาลตำบลทุ่งผึ้ง บางพื้นที่ยังขาดการขออนุญาตก่อสร้างบ้าน ดัดแปลง และต่อเติมอาคาร รื้อถอนอาคารครบถ้วนเป็นไปตามกฎหมาย พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒	มาก	๑.มีการประชาสัมพันธ์การขออนุญาตก่อสร้างบ้าน ดัดแปลงและต่อเติมอาคาร รื้อถอนอาคาร โดยจัดทำคู่มือ แผ่นพับ แจกจ่ายให้ผู้มาติดต่อราชการที่เทศบาล และประกาศตามวิเทศชุมชน ๒.กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษา กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง และให้เข้ารับการฝึกอบรมอยู่เสมอ
๘. การติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	๑.งบประมาณสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้ามีจำนวนจำกัดทำให้ซ่อมแซมได้ไม่ทั่วครบทุกพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดทักษะความรู้ความชำนาญเรื่องไฟฟ้าที่ถูกต้องเป็นไปตามหลักของ	มาก	๑. จัด ตา ราง การ ทำงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เรียงตามลำดับหนังสือแจ้งซ่อมแซมและเข้าซ่อมแซมในพื้นที่ที่อาจเกิดภัยอันตรายต่อประชาชนก่อนเป็นอันดับแรก

	การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๓.พื้นที่ในการซ่อมแซมมีมากทำให้ การซ่อมแซมล่าช้า		๒.ตั้งงบประมาณให้เพียงพอและ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ได้ มาตรฐานมีอายุการใช้งานมากขึ้น ๓.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอบรม อย่างต่อเนื่อง
--	--	--	---

๙.การจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง ให้นำความเสี่ยงที่ประเมินได้ นำไปประเมินในแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยการจัดทำรูปแบบตามหนังสือแนวทางฉบับใหม่ ของหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค / ๐๔๐๙ /ว ๑๐๕ ลว. ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ ว ๓๔๔๔ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงานย่อย ดำเนินการพิจารณาความเสี่ยง และสอบทานความเสี่ยง ตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งแบบรายงานให้เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๔ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๒) แบบ ปค.๕ รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

๒. เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นำแบบรายงานการสอบทานความเสี่ยงตามแบบประเมินที่ได้รับมาดำเนินการจัดทำ รวบรวม ประเมินผลการระดับองค์กร แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(๒) แบบ ปค.๔ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๓) แบบ ปค.๕ รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน

๓. เสนอรายงานประเมินผลความเสี่ยง เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงว่ามีความเพียงพอแล้ว (แบบ ปค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน)

๔. เสนอรายงานการสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงต่อหัวหน้าคณะผู้บริหารความเสี่ยง

๕. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑,ปค.๔,ปค.๕,ปค.๖) ต่อผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ)

๑๐.สิ่งที่คาดหวังภายหลังจากการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารท้องถิ่น ผู้บริหารทุกระดับ และผู้ที่เกี่ยวข้องทราบรายละเอียดต่อการกำหนดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้นทราบแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง/มาตรการป้องกันในการควบคุมความเสี่ยงรวมถึงเข้าใจมาตรการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑มาตรา ๓๙
