



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลบ้านบัว หน่วยตรวจสอบภายใน อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
ที่ บร ๕๗๓๐๘/๙๘ วันที่ ๑๒ เมษายน ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ไตรมาสที่ ๒. ระหว่างวันที่ ๑ เดือนมกราคม ถึงวันที่ ๓๑ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มี การตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับองค์กร แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบล บ้านบัว ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ไตรมาสที่๒. ระหว่างวันที่ ๑ เดือน มกราคม ถึงวันที่ ๓๑ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้ นำเสนอผู้บริหารสูงสุดเพื่อพิจารณาผลการติดตามและประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยง ไตรมาสที่๒. ระหว่างวันที่ ๑ เดือนมกราคม ถึงวันที่ ๓๑ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ของเทศบาลตำบลบ้านบัว หากพิจารณาแล้วเห็นชอบขอโปรดลงนามตาม เอกสารแนบท้าย


จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


ลงชื่อ.....
เลขานุการคณะกรรมการ
(นางสาวสุมาลี บัวมาศ)


ลงชื่อ.....
คณะกรรมการฯ
(นางสาววรรัตน์ ยืนยง)


ลงชื่อ.....
คณะกรรมการฯ
(จำเอก ศิริพงศ์ วงศ์จำปา)

ลงชื่อ.....
คณะกรรมการฯ
(นายธีระพล ตั้งประโคน)

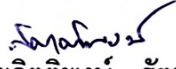
ลงชื่อ..........คณะกรรมการฯ
(นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์)

ลงชื่อ..........คณะกรรมการฯ
(นางสาวน้ำฝน สืบเสน)

ลงชื่อ..........คณะกรรมการฯ
(นางธัญรัตน์ พิระพัฒนากรณ์)

ลงชื่อ..........ประธานคณะกรรมการฯ
(นายพงษ์ศิวักร บุตรศรีภักดีกุล)

-ทราบ


(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

**การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ความเสี่ยง ๑. การกิจการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ประเภทความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธี/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
ความเสี่ยงด้านการเงิน (FR)	๐๑	-กำชับ/เน้นย้ำให้ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง -กำชับ/เน้นย้ำให้เก็บรักษารหัสผ่านเป็นความลับ -จัดทำคำสั่งมอบหมายงานและหน้าที่ให้ชัดเจน -ติดตามการดำเนินงานเป็นระยะๆ	กองคลัง	๖ เดือน	๔๐	ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ความเสี่ยง ๒. การจัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวัน ประจำเดือน และงบแสดงฐานะการเงินเมื่อสิ้นปีงบประมาณ

ประเภทความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธี/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (CR)	๐๒	-กำชับ/เน้นย้ำให้ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง -ติดตาม ตรวจสอบเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการจัดทำรายงานเป็นประจำทุกวัน และกระทบยอดถูกต้องตรงกันเป็นประจำทุกเดือน -มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นรายวัน และรายเดือน ตามแบบที่กระทรวงกำหนด	กองคลัง	๖ เดือน	๕๐	-ผู้ปฏิบัติเข้าใจขั้นตอนแต่ยังดำเนินการไม่เป็นปัจจุบัน -มอบหมายให้หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

๙๗

.....
(นางสาวนิจวรรณ บุขารัมย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....
(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

ความเสี่ยง ๓. การออกใบเสร็จรับเงินและนำส่งเงินรายได้

ประเภทความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธี/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (CR)	๐๓	๑. ติดตาม ตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการจัดเก็บรายได้และนำส่งเงินฝากธนาคารถูกต้องตรงกัน ระหว่างเงินที่จัดเก็บและยอดนำฝากธนาคาร ๒. ตรวจสอบการออกใบเสร็จเป็นไปตามรูปแบบที่กระทรวงกำหนดและมีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกใบเสร็จและการยกเลิกใบเสร็จ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	- กองคลัง - กองสาขา	๖ เดือน	๕๐	-เจ้าหน้าที่ให้ความสำคัญ กับการออกใบเสร็จให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน -มอบหมายให้หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเคร่งครัด

.....
นางสาวรัตน ยืนยง

(นางสาวรัตน ยืนยง)
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

.....
นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์

(นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....
นายกิตติพงษ์ รัตนศิริมงคล

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริมงคล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

ความเสี่ยง ๔. การใช้และดูแลรักษาราชการ

ประเภทความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธี/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (CR)	๐๔	๑. ติดตาม ตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการตามการใช้และรักษารถยนต์ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด ๒. มีการรายงานการใช้รถตามแบบต่างๆตามที่กระทรวง (แบบ๑-แบบ๖) ใบเสร็จ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	- กองสาขา - สำนักปลัด	๖ เดือน	๕๐	-เจ้าหน้าที่ให้ความสำคัญมากขึ้น -ถือปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

นางริศรา
.....
(นางสาวนรารัตน์ ยืนยง)
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

.....
(นางสาวน้ำฝน สืบเสน)
หัวหน้าสำนักปลัด

.....
(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

ความเสี่ยง ๕. การควบคุมพัสดุและครุภัณฑ์

ประเภทความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธี/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (CR)	๐๕	๑. ติดตามตรวจสอบเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการตรวจสอบการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีการรายงานผลการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. ตรวจสอบการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง กรณีผลการตรวจสอบมีพัสดุชำรุด และกระบวนการจำหน่ายพัสดุกรณีปรากฏว่ามีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพ หรือสูญไป หรือไม่จำเป็นต้องใช้ ๓. สอบทานระบบการควบคุมภายในของการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุ การเบิกจ่ายพัสดุ	- กองสาขา - กองคลัง	๖ เดือน	๕๐	-เจ้าหน้าที่ให้ความสำคัญ กับการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการมากขึ้น -จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และเจ้าหน้าที่ให้ชัดเจน

.....
(นางสาวนรารัตน์ ยืนยง)
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

.....
(นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....
(นายกิตติพงษ์ รัตนศศิวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

ความเสี่ยง ๖. การควบคุมและการบริหารงบประมาณ

ประเภทความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธี/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ (CR)	๐๖	๑.การติดต่อประสานงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การดำเนินโครงการและกิจกรรมเป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ ๒. มีการติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายเงินในทุกๆไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน และตามวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	- สำนักปลัด	๖ เดือน	๕๐	-เจ้าหน้าที่ติดตามการใช้จ่ายเงินอย่างสม่ำเสมอ

.....
 (นางสาวน้ำฝน สืบเสน)
 หัวหน้าสำนักปลัด

.....
 (นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
 นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว