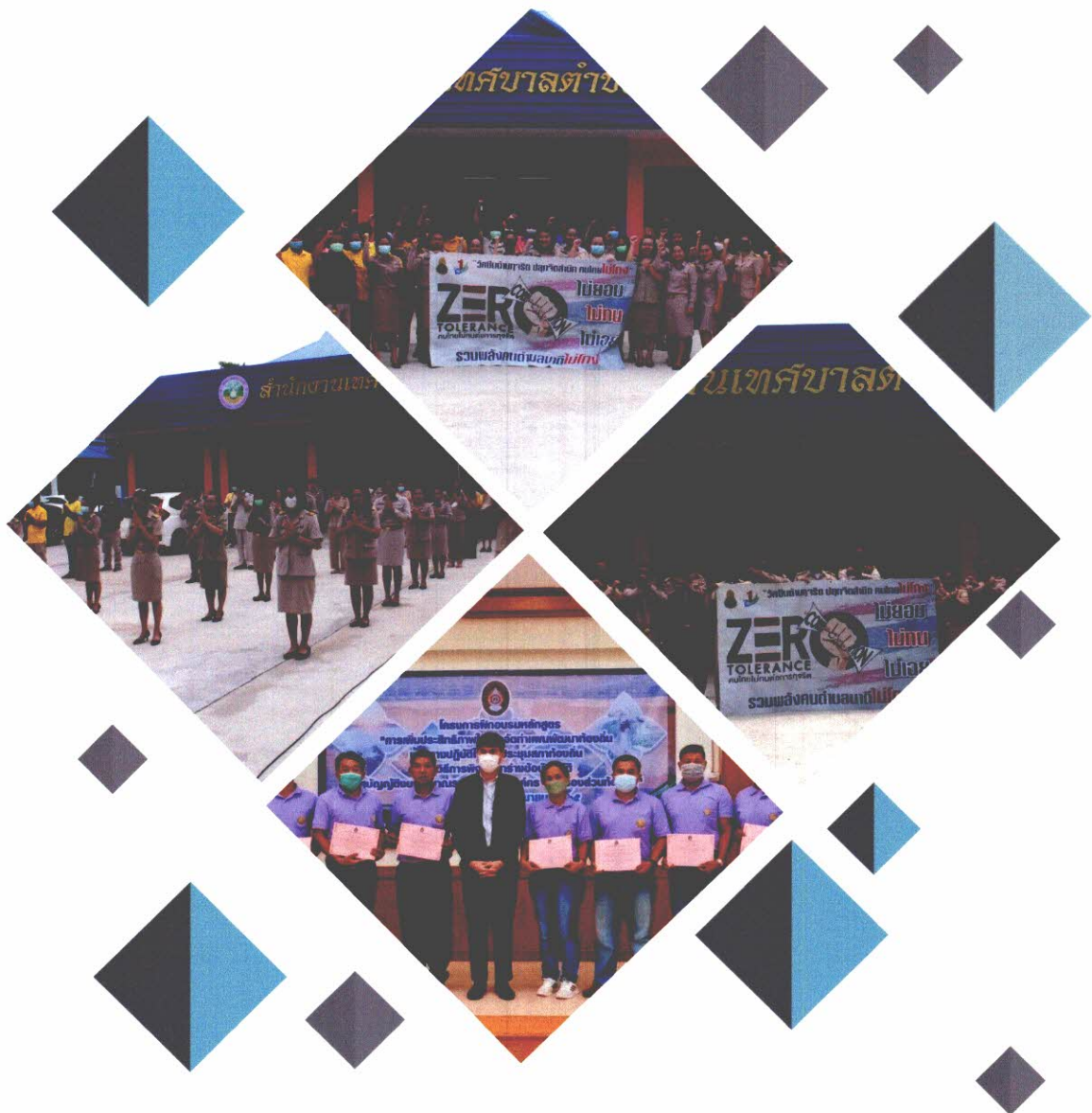




การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2565

หลักเกณฑ์การตรวจการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒



เทศบาลตำบลนาดี อำเภอสุววรรณคูหา
จังหวัดหนองบัวลำภู



การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2565

หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

**เทศบาลตำบลนาดี อำเภอสุวรรณคูหา
จังหวัดหนองบัวลำภู**

คำนำ

เทศบาลตำบลนาดี อำเภอสุวรรณคูหา ได้ดำเนินการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งเป็นการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีวัตถุประสงค์ให้การดำเนินการปฏิบัติงานขององค์กรมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล การดำเนินการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง รวมถึงการทุจริต เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ การบริหารจัดการความเสี่ยงอาศัยการปฏิบัติด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย รวมถึงระเบียบปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล

บัดนี้ เทศบาลตำบลนาดี อำเภอสุวรรณคูหา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้สามารถใช้เป็นเอกสารในการอ้างอิง ยืนยันข้อมูลในการดำเนินงานและ สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะเป็นตัวชี้วัดในการดำเนินงานครั้งต่อไป ตลอดจนเป็นเอกสารสำคัญสำหรับหน่วยงานอื่นๆ ตรวจสอบได้

เทศบาลตำบลนาดี
อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู

สารบัญ

หน้า

คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทที่ ๑ บทนำ	๑ - ๑๐
บทที่ ๒ กระบวนการความเสี่ยง	๑๑ - ๒๓
บทที่ ๓ การบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี ประจำปี ๒๕๖๕	๒๔ - ๓๗
ภาคผนวก ก	
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลนาดี อำเภอสุวรรณคูหา	
- ประกาศเทศบาลตำบลนาดี เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕	
ภาคผนวก ข	
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	

บทที่ ๑

บทนำ

สืบเนื่องจาก พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๔ หมวด ๔ การบัญชี การงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการ ที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เทศบาลตำบลนาดี ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัด เทศบาลตำบลนาดี เทศบาลตำบลนาดี ให้หน่วยงานในสังกัด เทศบาลตำบลนาดี วางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง โดยการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ระบุและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงและป้องกันความผิดพลาดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพปัญหา และปัจจัยความจำเป็นต่างๆ ที่แตกต่างกันไป ทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการนำการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารป้องกันความเสี่ยงและความผิดพลาดจากการดำเนินงานทั้งในระดับบุคคลและระดับองค์กรแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาดี ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ที่เทศบาลตำบลนาดี ได้จัดทำขึ้นฉบับนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาดี ใช้เป็นแนวทางการดำเนินบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อบรรลุเป้าหมายในการปฏิบัติหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้สำเร็จเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน โดยยึดตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๑.๑ วัตถุประสงค์

๑ เพื่อให้ระบบงานของเทศบาลตำบลนาดี สอดคล้องและรองรับตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการ

๒ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาดี ใช้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการลดหรือป้องกันความเสียหาย หรือความล้มเหลว จากกระบวนการดำเนินงานที่จะส่งผลกระทบต่อที่เสียหายทั้งระดับบุคคลและองค์กรทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้

๓. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลตำบลนาดี ท้น และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๓ กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

การดำเนินการตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลนาดี เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารราชการและกรอบแนวทางการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดังต่อไปนี้

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐

มาตรา ๗๖ รัฐพึงพัฒนาระบบการบริหารราชการแผ่นดินให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี เพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดิน การจัดทำบริการสาธารณะ และการใช้จ่ายเงินงบประมาณ มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อประโยชน์ของประชาชน พัฒนาเจ้าหน้าที่ของรัฐให้มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีทัศนคติเป็นผู้ให้บริการประชาชนให้เกิดความสะดวกรวดเร็ว ไม่เลือกปฏิบัติ และปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒

พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๖ กำหนดเป้าหมายของการบริหารราชการ ได้แก่ เกิดประโยชน์สูงสุดของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจภาครัฐ มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อสถานการณ์ ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการและมีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

๔. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุผลอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

๕. แผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕

รับธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ มาตรา ๒๕๓ ในการดำเนินงานให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สภาท้องถิ่น และผู้บริหารท้องถิ่นเปิดเผยข้อมูลและรายงานผลการดำเนินงานให้ประชาชนทราบ รวมตลอดทั้งมีกลไกให้ประชาชนในท้องถิ่นมีส่วนร่วมด้วย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กฎหมายบัญญัติ

๑.๔ ข้อมูลทั่วไปเทศบาลตำบลนาดี

๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล

ตำบลนาดีเดิมขึ้นการปกครองกับตำบลเก่ากลอย อำเภอนากลาง ต่อมาแยกออกมาตั้งเป็นตำบลนาดี อำเภอสุวรรณคูหา ประกอบกับรัฐบาลในสมัยนั้นมีนโยบายที่จะกระจายอำนาจการปกครองลงสู่ประชาชนให้มากขึ้น จึงพิจารณาปรับปรุงกฎหมายเกี่ยวกับ “สภาตำบล” ที่มีอยู่เดิมเสียใหม่ มีการประกาศใช้พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ โดยให้มีการยกฐานะสภาตำบลที่มีรายได้ตามเกณฑ์ที่กำหนดขึ้นเป็นองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นรูปแบบใหม่ เรียกว่าองค์การบริหารส่วนตำบล ซึ่งต่อมาได้จัดตั้งเป็น “องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี” ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบล ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษา หน้า ๕ เล่ม ๑๑๓ ตอนที่ ๙ ง ลงวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๓๙ ในลำดับที่ (๑๙๗๗)

เดิมตั้งอยู่ที่สถานีอนามัย ตำบลนาดี ต่อมาปี พ.ศ. ๒๕๔๖ ได้ย้ายที่ทำการมาอยู่ที่ปัจจุบัน และได้ยกฐานะเป็นเทศบาลตำบลนาดี เมื่อวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๕๑ เป็นตำบลที่ตั้งอยู่ในเขตการปกครองของอำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู

เทศบาลตำบลนาดี อยู่ห่างจากที่ว่าการอำเภอสุวรรณคูหา ระยะทาง ๑๐ กิโลเมตร และห่างจากศาลากลางจังหวัดหนองบัวลำภู ระยะทาง ๔๗ กิโลเมตร ตั้งอยู่พิภคระหว่างเส้นรุ้งที่ ๑๗°๒๕'๑๖" ถึง ๑๗°๓๑'๑๖" เหนือ และเส้นแวงที่ ๑๐๒°๑๐'๓๔" ถึง ๑๐๒°๑๘'๔๑" ตะวันออก โดยมีอาณาเขตติดต่อกับดังนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อกับ เขตตำบลกุดผึ้ง อำเภอสุวรรณคูหา (ที่พิกัด ๑๗° ๓๑' ๑๖.๑๘" เหนือ ๑๐๒° ๑๖' ๔๓.๗๑" ตะวันออก)
ทิศตะวันออก	ติดต่อกับ เขตเทศบาลตำบลนาด่าน อำเภอสุวรรณคูหา (ที่พิกัด ๑๗° ๒๘' ๓๘.๘๖" เหนือ ๑๐๒° ๑๘' ๔๑.๓๓" ตะวันออก)
ทิศใต้	ติดต่อกับ เขตตำบลดงสวรรค์ อำเภอนากลาง (ที่พิกัด ๑๗° ๒๕' ๑๕.๘๓" เหนือ ๑๐๒° ๑๖' ๐๙.๑๖" ตะวันออก)
ทิศตะวันตก	ติดต่อกับ เขตตำบลบ้านโคก อำเภอสุวรรณคูหา (ที่พิกัด ๑๗° ๓๐' ๑๔.๑๗" เหนือ ๑๐๒° ๑๐' ๓๔.๔๖" ตะวันออก)

เนื้อที่ เทศบาลตำบลนาดี มีเนื้อที่ประมาณ ๗๔.๕ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๔๖,๕๖๒.๕ ไร่

จำนวนหมู่บ้าน จำนวนหมู่บ้านในเขตเทศบาลตำบลนาดี มีทั้งหมดจำนวน ๑๓ หมู่บ้าน

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

ลักษณะภูมิประเทศโดยทั่วไปเป็นที่ราบสูง สลับกับที่ลุ่มและเนินเขาขนาดเล็ก ลักษณะพื้นที่ลาดเอียงจากทางด้านทิศใต้ไปทางด้านทิศเหนือมีแม่น้ำ ลำคลองสายเล็กๆ จำนวน ๗ สายไหลผ่านพื้นที่จากเขตอำเภอนากลาง ไปทางอำเภอสุวรรณคูหา มีพื้นที่ป่าไม้ชุมชนตามพื้นที่เนินเขาประมาณ ๒,๑๙๗ ไร่ เป็นพื้นที่การเกษตรประมาณ ๒๖,๙๘๔ ไร่ และเป็นพื้นที่แหล่งน้ำ ที่สาธารณะประโยชน์อื่นๆ และพื้นที่อาศัยของประชาชนประมาณ ๑๗,๓๘.๕ ไร่

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

ลักษณะอากาศในตำบลนาดี แบ่งออกเป็น ๓ ฤดู เช่นเดียวกับอำเภอและจังหวัดอื่น ๆ ในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ได้แก่ ฤดูร้อน ฤดูฝน ฤดูหนาว สภาพภูมิอากาศโดยทั่วไปขึ้นอยู่กับมรสุมที่พัดผ่านประจำปี จัดอยู่ในประเภทภูมิอากาศแบบพื้นเมืองร้อนเฉพาะฤดู กล่าวคือ จะมีฝนตกเฉพาะในฤดูฝน สลับกับช่วงแห้งแล้งในฤดูหนาวและฤดูร้อน

๑. อุณหภูมิเฉลี่ย

- อุณหภูมิสูงสุด ๔๓.๖ องศาเซลเซียส
- ต่ำสุด ๖.๒ องศาเซลเซียส

๒. ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย

- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย เดือน มี.ค - มิ.ย ๕๑๕.๐ มม.
- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย เดือน ก.ค. - ต.ค. ๖๘๘.๒ มม.
- ปริมาณน้ำฝนเฉลี่ย เดือน พ.ย. - ก.พ ๘๙.๘ มม.

๓. ปริมาณน้ำฝนระหว่างปี ๒๕๕๙ - ๒๕๖๓

- ปริมาณน้ำฝนสูงสุด พ.ศ.๒๕๖๐ = ๑,๖๐๘.๐ มม.
- ปริมาณน้ำฝนต่ำสุด พ.ศ.๒๕๖๓ = ๙๖๔.๕ มม.

๔. ทิศทางลมในแต่ละฤดู สามารถแบ่งได้เป็น ๓ ฤดู คือ

- ฤดูร้อน อยู่ในระหว่าง ๑๖ กุมภาพันธ์ - ๑๕ พฤษภาคม ลมตะวันออกเฉียงใต้
- ฤดูฝน อยู่ในระหว่าง ๑๖ พฤษภาคม - ๑๕ ตุลาคม ลมตะวันตกเฉียงใต้
- ฤดูหนาว อยู่ในระหว่าง ๑๖ ตุลาคม - ๑๕ กุมภาพันธ์ ลมตะวันออกเฉียงเหนือ

(ที่มาข้อมูล : สถานีอุตุนิยมวิทยาหนองบัวลำภู ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔)

๑.๕ ลักษณะของแหล่งน้ำ

แหล่งน้ำธรรมชาติ

- | | | |
|---------------------|---|------|
| - ลำน้ำ ลำห้วย | ๗ | สาย |
| - บึง หนองและอื่น ๆ | ๓ | แห่ง |

แหล่งน้ำที่สร้างขึ้น

- | | | |
|-------------------------|----|------|
| - ฝาย | ๙ | แห่ง |
| - บ่อโยก | ๕๕ | แห่ง |
| - อ่างเก็บน้ำ | ๑ | แห่ง |
| - สระน้ำสาธารณะขนาดใหญ่ | ๑๔ | แห่ง |
| - สระน้ำสาธารณะขนาดเล็ก | ๑๗ | แห่ง |

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง ประกอบด้วยจำนวนหมู่บ้าน จำนวนหมู่บ้านในเขตเทศบาลตำบลนาดี มีทั้งหมดจำนวน ๑๓ หมู่บ้าน

๒.๒ การเลือกตั้ง

เขตเลือกตั้ง มีจำนวน ๒ เขตเลือกตั้ง ดังนี้

เขตเลือกตั้งที่ ๑ จำนวนสมาชิกสภาเทศบาลตำบลนาดี ที่จะมีการเลือกตั้ง ๖ คน
พื้นที่ที่อยู่ในเขตเลือกตั้ง ได้แก่

- | | | | |
|------------------------|------------|----------|-----------------|
| (๑) บ้านนาดี | หมู่ที่ ๑ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๒) บ้านวิจิตรพัฒนา | หมู่ที่ ๕ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๓) บ้านค่ายสว่าง | หมู่ที่ ๖ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๔) บ้านค่ายสว่างพัฒนา | หมู่ที่ ๘ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๕) บ้านวิจิตรพัฒนาสอง | หมู่ที่ ๑๐ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๖) บ้านนาดีสอง | หมู่ที่ ๑๑ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |

เขตเลือกตั้งที่ ๒ จำนวนสมาชิกสภาเทศบาลตำบลนาดี ที่จะมีการเลือกตั้ง ๖ คน
พื้นที่ที่อยู่ในเขตเลือกตั้ง ได้แก่

- | | | | |
|-----------------------|------------|----------|-----------------|
| (๑) บ้านโนนงาม | หมู่ที่ ๒ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๒) บ้านเงิน | หมู่ที่ ๓ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๓) บ้านโนนสำราญ | หมู่ที่ ๔ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๔) บ้านราษฎร์เกษมศรี | หมู่ที่ ๗ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๕) บ้านเงินน้อย | หมู่ที่ ๙ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๖) บ้านศรีสำราญ | หมู่ที่ ๑๒ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |
| (๗) บ้านแสงอรุณ | หมู่ที่ ๑๓ | ตำบลนาดี | อำเภอสุวรรณคูหา |

ลักษณะทางการเมืองการบริหาร

ฝ่ายนิติบัญญัติเทศบาลตำบลนาดี แบ่งเป็น ๒ เขต เขตละ ๖ คน รวม ๑๒ คนประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|-----------------|--------------------------|
| (๑) นายอำนาจ สุวรรณสนธิ์ | ประธานสภาเทศบาล | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๒ |
| (๒) นายศานติสุข แชนาง | รองประธานสภา | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๑ |
| (๓) นางลำดวน อินทอง | เลขานุการสภา | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๑ |
| (๔) นางรจนา สิงห์โต | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๑ |
| (๕) นางบัวรัก กุลเสนา | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๑ |
| (๖) นางสาวฝน ดวงตราศิลป์ | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๑ |
| (๗) นายศุภชัย แก้วเสนาหา | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๑ |
| (๘) นายสิทธิชัย พรหมพิง | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๒ |
| (๙) นายดวงจันทร์ แสนสวาท | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๒ |
| (๑๐) นายวิรัตน์ สอนประเทศ | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๒ |
| (๑๑) นางฉวีวรรณ มะโรงมีต | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๒ |
| (๑๒) นายเดชชัยยา ประกอบแสง | | สมาชิกสภาเทศบาล เขตที่ ๒ |

ฝ่ายบริหารเทศบาลตำบลนาดี ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------|-----------------|
| (๑) นายถาชัย สาจันทร์ | นายกเทศมนตรี |
| (๒) นายบุญเวิน จำวิเศษ | รองนายกเทศมนตรี |

- (๓) นายสมพร ทุมวรรณ
(๔) นายอุดม ศิริทองสุข
(๕) นายกิตติพิพัฒน์ สิมมา

รองนายกเทศมนตรี
ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี
เลขานุการนายกเทศมนตรี

๓. ประชากร

๓.๑ ข้อมูลจำนวนประชากร ตำบลนาดี มีจำนวนครัวเรือนทั้งสิ้น ๓,๐๒๖ ครัวเรือน มีประชากรทั้งสิ้น ๑๐,๘๙๑ คน

ตารางที่ ๑.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากรตำบลนาดี ปี พ.ศ. ๒๕๕๙-๒๕๖๔

รายการ	ปี ๒๕๕๙	ปี ๒๕๖๐	ปี ๒๕๖๑	ปี ๒๕๖๒	ปี ๒๕๖๓	ปี ๒๕๖๔
ประชากรชาย (คน)	๕,๓๘๙	๕,๔๑๙	๕,๔๑๙	๕,๔๒๕	๕,๔๓๒	๕,๔๓๗
ประชากรหญิง (คน)	๕,๓๖๑	๕,๓๘๘	๕,๓๘๙	๕,๔๑๒	๕,๔๔๒	๕,๔๕๔
รวมประชากร (คน)	๑๐,๗๕๐	๑๐,๘๐๗	๑๐,๘๐๘	๑๐,๘๓๗	๑๐,๘๗๔	๑๐,๘๙๑
ครัวเรือน (ครัวเรือน)	๒,๘๓๒	๒,๘๗๘	๒,๙๐๖	๒,๙๕๘	๒,๙๙๑	๓,๐๒๖

ตารางที่ ๑.๒ ประชากรในเขตเทศบาลตำบลนาดี ณ กันยายน ๒๕๖๔ แยกตามหมู่บ้าน

หมู่ที่	ชื่อหมู่บ้าน	จำนวนครัวเรือน	จำนวนประชากร		รวมทั้งหมด (คน)
			ชาย(คน)	หญิง(คน)	
๑	นาดี	๒๒๐	๔๔๗	๔๑๒	๘๕๙
๒	โนนงาม	๓๑๘	๕๒๘	๕๔๕	๑,๐๗๓
๓	เขิน	๓๐๐	๕๔๗	๕๒๔	๑,๐๗๑
๔	โนนสำราญ	๒๒๑	๔๕๘	๔๕๕	๙๑๓
๕	วิจิตรพัฒนา	๓๐๔	๔๑๔	๔๔๕	๘๕๙
๖	ค่ายสว่าง	๒๘๖	๔๗๐	๕๕๒	๑,๐๒๒
๗	ราษฎร์เกษมศรี	๒๓๑	๓๙๕	๓๘๘	๗๘๓
๘	ค่ายสว่างพัฒนา	๒๙๒	๕๒๒	๕๗๑	๑,๐๙๓
๙	เขินน้อย	๑๑๔	๑๙๖	๑๖๖	๓๖๒
๑๐	วิจิตรพัฒนาสอง	๑๙๐	๓๗๙	๓๘๙	๗๖๘
๑๑	นาดีสอง	๑๗๗	๓๕๔	๒๘๙	๖๔๓
๑๒	ศรีสำราญ	๑๖๓	๓๒๖	๓๔๒	๖๖๘
๑๓	แสงอรุณ	๑๙๘	๓๙๓	๓๗๓	๗๖๖
รวม ๑๓ หมู่บ้าน		๓,๐๑๔	๕,๔๒๙	๕,๔๕๑	๑๐,๘๘๐

ตารางที่ ๑.๓ ประชากรในเขตเทศบาลตำบลนาดี ณ กันยายน ๒๕๖๔ แยกตามช่วงอายุ

รายการ	ชาย	หญิง	รวม
จำนวนประชากรเยาวชน (อายุต่ำกว่า ๑๘ ปี)	๑,๒๒๙	๑,๑๓๕	๒,๓๖๔
จำนวนประชากร (อายุ ๑๘-๖๐ ปี)	๓,๕๗๐	๓,๕๕๔	๗,๑๒๔
จำนวนประชากรผู้สูงอายุ (อายุมากกว่า ๖๐ ปี)	๖๓๘	๗๖๕	๑,๔๐๓
รวม	๕,๔๓๗	๕,๔๕๔	๑๐,๘๙๑

๔. สภาพทางสังคม

๔.๑ การศึกษา

- โรงเรียนประถมศึกษา ๑ แห่ง
- โรงเรียนมัธยมศึกษา ๔ แห่ง (โรงเรียนขยายโอกาส)
- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕ แห่ง
- ที่อ่านหนังสือพิมพ์ประจำหมู่บ้าน ๑๓ แห่ง
- ศูนย์เรียนรู้ชุมชน ๑ แห่ง

๔.๒ สาธารณสุข

- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบล/ หมู่บ้าน ๓ แห่ง
 - ๑) โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลค่ายสว่าง
 - ๒) โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเขิน
 - ๓) โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลวิจิตรพัฒนา
- สมาชิก อสม. ๑๙๗ คน

(ที่มาข้อมูล : งานสาธารณสุขฯ สำนักปลัดฯ เทศบาลตำบลนาดี ณ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔)

๕. ระบบบริการพื้นฐาน

๕.๑ การคมนาคม

- ถนนลาดยางเชื่อมระหว่างหมู่บ้าน ๑๗ สาย
- ถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน ๙๐% ของพื้นที่ทั้งหมด
- ถนนลูกรังเชื่อมระหว่างหมู่บ้านตำบล ๘ สาย

(ที่มาข้อมูล : กองช่าง เทศบาลตำบลนาดี ณ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔)

๕.๒ การไฟฟ้า (แสดงถึงจำนวนหมู่บ้านที่ไฟฟ้าเข้าถึงและจำนวนประชากรที่ใช้ไฟฟ้า)

- อัตราหมู่บ้านที่ไฟฟ้าเข้าถึง ๑๐๐%
- อัตราจำนวนประชากรที่ใช้ไฟฟ้า ๙๙%

(ที่มาข้อมูล : กองช่าง เทศบาลตำบลนาดี ณ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔)

๕.๓ การประปา

ข้อมูลประปาหมู่บ้าน ทั้งหมด ๑๓ หมู่บ้าน

- หมู่ที่ ๑ ประปา จำนวน ๔ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๑๗๘	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๒ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๒๘๘	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๓ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๒๙๓	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๔ ประปา จำนวน ๒ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๗๒	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๕ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๒๘๙	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๖ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๒๗๖	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๗ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๒๑๘	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๘ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๒๗๖	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๙ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๑๑๒	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๑๐ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๑๘๕	ครัวเรือน
- หมู่ที่ ๑๑ ประปา จำนวน ๑ แห่ง	ผู้ใช้น้ำ	๑๕๑	ครัวเรือน

- หมู่ที่ ๑๒ ประปา จำนวน แห่ง ผู้ใช้น้ำ ๑๔๙ ครวเรือน
- หมู่ที่ ๑๓ ประปา จำนวน ๓ แห่ง ผู้ใช้น้ำ ๑๔๕ ครวเรือน

(ที่มาข้อมูล : กำนันและผู้ใหญ่บ้านทุกหมู่บ้าน ตำบลนาดี ณ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๔)

๕.๔ โทรศัพท์

- โทรศัพท์สาธารณะ - แห่ง
- โทรศัพท์เคลื่อนที่มีสัญญาณใช้ได้ครบทั้ง ๑๓ หมู่บ้าน

๕.๕ ไปรษณีย์หรือการสื่อสารหรือการขนส่ง และวัสดุ ครุภัณฑ์

- การไปรษณีย์จุดย่อย ๑ แห่ง (บ้านค่ายสว่างพัฒนา)
- สถานีโทรคมนาคมอื่นๆ ๑ แห่ง (ศูนย์วิทยุสื่อสาร)

๖. ระบบเศรษฐกิจ

๖.๑ การเกษตร อาชีพประชากรส่วนใหญ่ประกอบอาชีพด้านการเกษตรกรรม คือ ทำนา ทำไร่ เลี้ยงสัตว์ ัตถกรรม และรับจ้างไป โดยข้อมูลการปลูกพืชในพื้นที่ตำบลนาดี ดังนี้

ลำดับที่	ชนิดพืช	จำนวนครัวเรือน	เนื้อที่ (ไร่)
๑	ข้าว	๑,๒๘๔.๐๐	๑๓,๖๗๐.๔๓
๒	ยางพารา	๑๓๑.๐๐	๑,๗๕๗.๘๗
๓	มันสำปะหลัง	๗๑๗.๐๐	๗,๒๒๒.๒๕
๔	อ้อย	๔๐๑.๐๐	๔,๗๗๕.๒๑
๕	ปาล์มน้ำมัน	๒๗.๐๐	๒๐๗.๐๐
๖	ทุเรียน	๒.๐๐	๑๑.๐๐

หมายเหตุ : เป็นข้อมูลเกษตรกรที่ขอขึ้นทะเบียนและปรับปรุงข้อมูลทะเบียนเกษตรกรปี ๒๕๖๔

ตัดยอด ณ วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ (ที่มาข้อมูล : สำนักงานเกษตรอำเภอสวรรคต)

๖.๒ การประมง การประมงประชากรตำบลนาดียังไม่มีการทำประมงเป็นอาชีพ เพียงแต่มีการเลี้ยงปลาไว้บริโภคเท่านั้น

๖.๓ การปศุสัตว์ การเลี้ยงสัตว์นั้นว่า เป็นอาชีพที่ตืออย่างหนึ่งของเกษตรกร สามารถเลี้ยงเป็นจำนวนมาก เพื่อใช้เป็นอาชีพหลัก หรือเลี้ยงจำนวนไม่มาก เพื่อเป็นอาชีพเสริมก็ได้ สัตว์เศรษฐกิจที่มนุษย์นำมาเลี้ยง เพื่อผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง หรือหลายอย่าง เช่น เพื่อใช้งาน และเป็นอาหาร เป็นต้น สัตว์เศรษฐกิจมีทั้งสัตว์สี่เท้า เช่น โค กระบือ ม้า แพะ แกะ สุกร และสัตว์ปีก เช่น เป็ด ไก่ ห่าน ไก่วง เป็นต้น

การประกอบอาชีพทำปศุสัตว์ในเขตพื้นที่ตำบลนาดี มีจำนวนครัวเรือนในภาคปศุสัตว์ที่ลงทะเบียนกับปศุสัตว์อำเภอสวรรคต มากที่สุดใน ๔ ลำดับแรก ดังนี้

ลำดับที่	ภาคปศุสัตว์	จำนวนครัวเรือน
๑	เลี้ยงไก่	๕๘๕
๒	เลี้ยงหมู	๘๔
๓	เลี้ยงกระบือ	๖๐
๔	เลี้ยงโค	๔๓

๖.๔ การบริการ (มวชนจัดตั้ง)

- ตำรวจอาสา ๑ รุ่น จำนวน ๒๔ คน
- อปพร. จำนวน ๓ รุ่น จำนวน ๒๔๕ คน
- สมาชิก อปพร. จำนวน ๒๗๖ คน

๖.๕ การท่องเที่ยว

- วัดถ้ำผาดัง
- วัดพระธาตุเวฬุวัน

๖.๖ การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ

จำนวนกลุ่มทุกประเภท ๒๙ กลุ่ม แยกประเภทกลุ่ม

- กลุ่มอาชีพ ๑๔ กลุ่ม เช่น กลุ่มทอผ้ามัดย้อม กลุ่มทอผ้า กลุ่มข้าวฮางอก กลุ่มทอเสื่อกก กลุ่มผลิตพันธุ์ข้าว กลุ่มแปรรูปตัดเย็บเสื้อผ้า กลุ่มผลิตภัณฑ์ไยบวบ
- กลุ่มออมทรัพย์ ๕ กลุ่ม เช่น กลุ่มสวัสดิการชุมชนกองทุนวันละบาท
- กลุ่มอื่น ๆ ๑๐ กลุ่ม

๖.๗ เศรษฐกิจพอเพียงท้องถิ่น (ด้านการเกษตรและแหล่งน้ำ)

๖.๗.๑ ข้อมูลด้านแหล่งน้ำการเกษตร

แหล่งน้ำธรรมชาติ

- ลำน้ำ ลำห้วย ๗ สาย
- บึง หนองและอื่น ๆ ๓ แห่ง

แหล่งน้ำที่สร้างขึ้น

- | | | |
|-------------------------|----|------|
| - ฝาย | ๙ | แห่ง |
| - บ่อโยก | ๕๕ | แห่ง |
| - อ่างเก็บน้ำ | ๑ | แห่ง |
| - สระน้ำสาธารณะขนาดใหญ่ | ๑๔ | แห่ง |
| - สระน้ำสาธารณะขนาดเล็ก | ๑๗ | แห่ง |

๗. อื่นๆ ข้อมูลเกี่ยวกับศักยภาพในเทศบาลตำบลนาดี

(๑) บุคลากรในเทศบาลตำบลนาดี

๑.๑ จำนวนบุคลากร จำนวน ๖๗ คน

- สำนักปลัด ๒๙ คน
- กองคลัง ๘ คน
- กองช่าง ๙ คน
- การศึกษา ๒๑ คน

๑.๒ ระดับการศึกษาของบุคลากร

- ประถมศึกษา ๑ คน
- มัธยมศึกษา / ปวช. ๒๑ คน
- ปวส. ๙ คน
- ปริญญาตรี ๒๙ คน
- ปริญญาโท ๗ คน

(๒) เครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ

- รถกระเช้า	๑ คัน
- รถน้ำดับเพลิงอเนกประสงค์	๑ คัน
- รถเก็บขยะ	๒ คัน
- รถสำนักงาน ๔ ประตู	๑ คัน
- รถสำนักงาน ๒ ประตู	๑ คัน
- รถกู้ชีพกู้ภัย	๑ คัน

บทที่ ๒

กระบวนการความเสี่ยง

๔.๑ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอนประกอบด้วยการค้นหาความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และติดตามประเมินผล

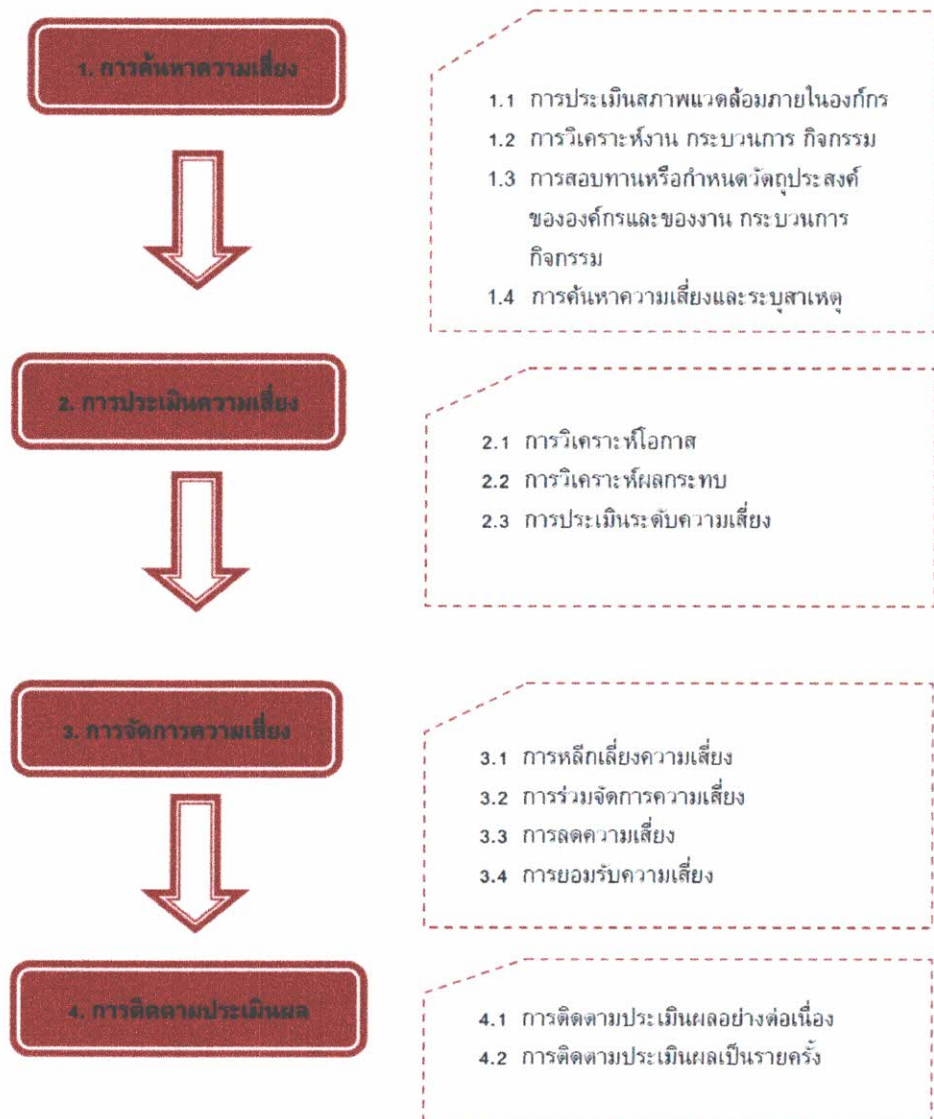
๑. การค้นหาความเสี่ยง(Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหาระบบซึ่งเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหายหรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรทั้งในด้านกลยุทธ์การดำเนินงานทางการเงินการปฏิบัติตามกฎหมาย และในด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กร

๒. การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment) เป็นการใช้วิจารณญาณอย่างเป็นระบบภายใต้ทรัพยากรอันจำกัดขององค์กรโดยการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และประเมินระดับของความเสี่ยง(Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๔. การติดตามประเมินผล (Monitoring) เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลและมีการนำไปปฏิบัติจริง

แผนภาพกระบวนการบริหารความเสี่ยง



๑. การค้นหาความเสี่ยง (Risk Identification)

การดำเนินธุรกิจขององค์กรในปัจจุบันภายใต้ความไม่แน่นอนการเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วและตลอดเวลาไม่ว่าจะเป็นอัตราการเจริญเติบโตของภาคการแข่งขันทางธุรกิจที่นับวันจะทวีความเข้มข้นและรุนแรงมากขึ้นสภาพเศรษฐกิจสังคมการเมืองเทคโนโลยีและภัยต่างๆที่กำลังเกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็นภัยจากการก่อการร้ายภัยจากธรรมชาติทั้งจากแผ่นดินไหว น้ำท่วม คลื่นยักษ์สึนามิ และอื่นๆอีกมากมายที่เป็นความเสี่ยงที่อาจทำให้องค์กรต้องประสบกับปัญหาที่อาจทำให้องค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ไม่ว่าจะเป็นการขาดทุนขาดสภาพคล่องทางการเงินสูญเสียสินทรัพย์การดำเนินธุรกิจล้มเหลวไม่เจริญเติบโตขาดความน่าเชื่อถือหรืออาจถึงขั้นล้มละลายต้องปิดกิจการส่งผลกระทบต่อทั้งในระดับบุคคลองค์กรและประเทศชาติดังนั้นการดำเนินธุรกิจภายใต้ความไม่แน่นอนที่อาจเกิดความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นองค์กรต้องดำเนินธุรกิจโดยใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือหนึ่งในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อองค์กรซึ่งการบริหารความเสี่ยงจะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ด้วยการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆให้ลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างมั่นคงปลอดภัยและยั่งยืน

ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะประกอบด้วยขั้นตอนใหญ่ ๔ ขั้นตอนประกอบด้วยการค้นหาความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยงการจัดการความเสี่ยงและติดตามประเมินผลซึ่งขั้นตอนแรกคือการค้นหาความเสี่ยง(Risk Identification) ถือเป็นขั้นตอนที่สำคัญมากในกระบวนการบริหารความเสี่ยงเนื่องจากเป็นขั้นตอนในการค้นหาหะบุงชีเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงที่สร้างผลกระทบหรือความเสียหายหรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรทั้งในด้านกลยุทธ์การดำเนินงานการรายงานทางการเงินการปฏิบัติตามกฎหมายและในด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและองค์กรถ้าองค์กรสามารถค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างถูกต้องและเหมาะสมจะทำให้องค์กรทราบปัญหาและอุปสรรคที่อาจเกิดขึ้นได้ล่วงหน้าอันจะเป็นประโยชน์ในการวางแผนเพื่อจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพแต่หากองค์กรค้นหาความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างไม่ถูกต้องและไม่เหมาะสมโดยไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กรจะทำให้องค์กรสูญเสียทรัพยากรโดยใช้เหตุในการวางแผนจัดการกับความเสี่ยงที่ไม่ใช้ความเสี่ยงที่แท้จริงขององค์กรและอาจทำให้องค์กรประสบกับปัญหาและอุปสรรคหากเกิดความเสี่ยงขึ้นโดยไม่มีแผนในการจัดการกับความเสี่ยงที่แท้จริงเหล่านั้น

ขั้นตอนการค้นหาความเสี่ยงประกอบด้วยขั้นตอนย่อย ๔ ขั้นตอนดังนี้

๑.๑ การประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กรเป็นขั้นตอนแรกของการค้นหาความเสี่ยงขององค์กรเพื่อประเมินสภาพแวดล้อมภายในองค์กรที่เป็นอยู่จริงว่าเป็นอย่างไรทั้งทางด้านวัฒนธรรมขององค์กรจริยธรรมของบุคลากรสภาพแวดล้อมในการทำงานมุมมองและทัศนคติที่มีต่อความเสี่ยงปรัชญาในการบริหารความเสี่ยงระดับความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้(Risk Appetite)โดยประเมินว่าสภาพแวดล้อมขององค์กรมีส่วนช่วยส่งเสริมสนับสนุนและกระตุ้นให้เกิดกระบวนการบริหารจัดการและการปฏิบัติงานที่ดีหรือไม่ถ้าไม่ถ้าไม่ต้องมีมาตรการในการแก้ไขปรับปรุงหรือปรับสภาพแวดล้อมภายในองค์กรให้มีความเหมาะสมยิ่งขึ้น

๑.๒ การวิเคราะห์งานกระบวนการและกิจกรรมในการค้นหาความเสี่ยงองค์กรต้องวิเคราะห์งานกระบวนการและกิจกรรมภายในองค์กรที่มีทั้งหมดเพื่อให้ทราบและเกิดความเข้าใจงานกระบวนการและกิจกรรมต่างๆที่มีภายในองค์กรเพื่อประโยชน์ในการค้นหาความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแต่ละประเภทของงานภายในองค์กรและในกรณีที่องค์กรมีข้อจำกัดด้านทรัพยากรก็อาจมุ่งทำการบริหารความเสี่ยงไปที่งานหลักขององค์กรที่มีความสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรและงานที่กำลังมีปัญหาอุปสรรคหรือคาดว่าจะมีโอกาสเกิดความเสียหายขึ้นภายในองค์กรโดยทำการคัดเลือกงานกระบวนการและกิจกรรمدังกล่าวเพื่อนำมาพิจารณาบริหารความเสี่ยงก่อนงานสนับสนุนหรืองานที่มีความเสี่ยงน้อยกว่า

๑.๓ การสอบถามหรือกำหนดวัตถุประสงค์ขององค์กรงานกระบวนการและกิจกรรมหลังจากคัดเลือกงานกระบวนการและกิจกรรมแล้วจากนั้นก็ทำการสอบถามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้หรือกำหนดวัตถุประสงค์ใหม่ในกรณีที่ไม่ได้กำหนดวัตถุประสงค์ไว้หรือกำหนดไว้ไม่ชัดเจน

การค้นหาความเสี่ยงต้องมีการสอบถามหรือกำหนดวัตถุประสงค์ก่อนจึงจะสามารถระบุเหตุการณ์ที่อาจทำให้ไม่บรรลุผลสำเร็จได้โดยวัตถุประสงค์ของงานกระบวนการและกิจกรรมต้องสนับสนุนและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร

ความเสี่ยงเป็นเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรดังนั้นการสอบถามหรือกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ขององค์กรจึงเป็นขั้นตอนที่ต้องกระทำเพื่อให้การค้นหาความเสี่ยงได้อย่างครบถ้วนถูกต้องและสอดคล้องสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ขององค์กรซึ่งการกำหนดวัตถุประสงค์ควรจะต้องควรคำนึงถึงหลัก SMART ดังนี้

๑. Specific มีลักษณะที่เฉพาะเจาะจงสามารถทำให้บุคลากรทุกระดับในองค์กรเข้าใจตรงกันได้
๒. Measurable สามารถวัดผลได้ว่าวัตถุประสงค์นั้นบรรลุผลสำเร็จหรือไม่ไม่ว่าจะในเชิงปริมาณหรือเชิงคุณภาพ

๓. Attainable สามารถทำให้บรรลุผลได้ภายใต้ศักยภาพทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมที่องค์กรมีอยู่
๔. Relevant มีความเกี่ยวข้องสัมพันธ์และเป็นไปในทิศทางเดียวกับวิสัยทัศน์ขององค์กร
๕. Timely มีกำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์

๑.๔ การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุ

การค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุความเสี่ยงองค์กรต้องพยายามค้นหาให้ได้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกประเภทภายในองค์กรและเป็นความเสี่ยงที่แท้จริงที่มีโอกาสเกิดขึ้นและหากเกิดขึ้นจะสร้างผลกระทบอย่างรุนแรงต่อองค์กรซึ่งการค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุของความเสี่ยงสามารถค้นหาได้ทั้งเชิงรับและเชิงรุกโดยการค้นหาเชิงรับสามารถค้นหาได้จากการศึกษาหาข้อมูลเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นและสร้างความเสียหายให้กับองค์กรแล้วในอดีตและการสำรวจจากสภาพปัญหาที่เกิดขึ้นจริงในปัจจุบันและอาจส่งผลกระทบเป็นความเสี่ยงขึ้นมาได้ส่วนในการค้นหาความเสี่ยงเชิงรุกสามารถค้นหาได้จากการคาดการณ์เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นได้ในอนาคตและส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กรแต่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวางแผนเชิงกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจขององค์กรกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆและนำความเสี่ยงที่ค้นหาได้มาทำการวิเคราะห์เพื่อค้นหาสาเหตุของความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงเหล่านั้นซึ่งเทคนิคหรือวิธีการในการค้นหาความเสี่ยงและระบุสาเหตุมีอยู่ด้วยกันหลายหลายวิธีการด้วยกันแต่ในที่นี้จะกล่าวถึงเทคนิควิธีการที่นิยมใช้โดยทั่วไปดังนี้

๑. การระดมสมอง (Brainstorming) ระดมความคิดเห็นของบุคลากรในองค์กรที่รับผิดชอบงานหรือเป็นเจ้าของงานซึ่งจะเป็นบุคลากรที่รู้เข้าใจความเสี่ยงของงานที่ตนรับผิดชอบมากที่สุดหรือเรียกว่าเป็นเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) จากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายการระดมสมองเป็นเทคนิคทั่วไปที่ใช้ในการแสวงหาความคิดต่อเรื่องใดเรื่องหนึ่งให้ได้มากที่สุดภายในเวลาที่กำหนดซึ่งในมุมมองของการบริหารความเสี่ยงเทคนิคนี้สามารถนำมาใช้ในการค้นหาและระบุความเสี่ยงได้โดยการจัดการประชุมเพื่อระดมแนวความคิดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๒. การสัมภาษณ์(Interviews) บุคลากรหรือผู้เชี่ยวชาญในสายงานการสัมภาษณ์เป็นเทคนิคโดยใช้การถามจากผู้ที่เกี่ยวข้องหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานนั้นเพื่อให้ได้ข้อมูลใหม่ๆนอกจากนี้ยังสามารถใช้ในการยืนยันข้อมูลเดิมที่มีอยู่ว่ามีการเปลี่ยนแปลงไปหรือไม่

๓. การใช้แบบสอบถามที่จัดทำขึ้นเพื่อให้ทราบความเสี่ยงทั่วไปที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรและใช้ประเมินความเพียงพอของการควบคุมด้วย

๔. การจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Facilitated workshops)หรือการจัดทำ Workshop ของบุคลากรในองค์กรเป็นวิธีที่ทำให้กลุ่มคนสามารถทำงานด้วยกันเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ผู้เข้าร่วมประชุมร่วมค้นหาและระบุความเสี่ยงและตัดสินใจในที่ประชุมผู้จัดการประชุมจะต้องมีทักษะที่ดีการจัด workshop สามารถทำได้ทุกเวลาขึ้นอยู่กับทีมงานจะตัดสินใจว่าเมื่อไรถึงจำเป็นการจัด workshop เป็นเครื่องมือที่มีประโยชน์ที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมในองค์กรเพราะช่วยส่งเสริมให้ผู้เข้าร่วมประชุมได้เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการขององค์กรด้วย

๕. การจัดทำ Benchmark หรือการเปรียบเทียบกับองค์กรภายนอกเป็นวิธีการในการวัดและเปรียบเทียบผลิตภัณฑ์บริการและวิธีการปฏิบัติกับองค์กรที่สามารถทำได้ดีกว่าเพื่อนำผลของการเปรียบเทียบมาใช้ในการปรับปรุงองค์กรของตนเองเพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจ

Benchmarking มิใช่การไปลอกเลียนแบบจากผู้อื่นหรือเพียงแค่การทำ Competitive analysis ที่เป็นการนำตัวเลขของเราไปเปรียบเทียบกับคู่แข่งเท่านั้น แต่ Benchmarking เป็นวิธีการที่ทำให้เห็นถึงความแตกต่างในกระบวนการปฏิบัติงานและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความสำเร็จด้วยการวิเคราะห์ว่าผู้ที่เราต้องการเปรียบเทียบกับเขาทำในสิ่งที่แตกต่างไปจากเราอย่างไรเป็นสำคัญแล้วเราจะทำให้องค์กรสามารถพัฒนาตนเองไปสู่ความเป็นสุดยอดอย่างต่อเนื่องได้อย่างไร Benchmarking นั้นจะเป็นการเปรียบเทียบกับผู้ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกันแต่ไม่ใช่ผู้ที่เป็คู่แข่งกันโดยตรง

สำหรับในเรื่องการบริหารความเสี่ยงนั้นเราสามารถค้นหาความเสี่ยงได้จากการใช้เทคนิค Benchmarking ได้เช่นกันเนื่องจากบริษัทหรือองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือคล้ายคลึงกันนั้นมักจะมีลักษณะการดำเนินธุรกิจและกิจกรรมที่คล้ายๆกัน ดังนั้นความเสี่ยงที่ต้องเผชิญนั้นก็อาจจะไม่แตกต่างกันมากนัก โดยในการหาข้อมูลเพื่อใช้ในการเปรียบเทียบนั้นอาจจะต้องมีการจัดกลุ่มความร่วมมือเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ข้อมูลข่าวสารซึ่งกันและกัน

๖. การตรวจสอบ (Auditing) การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมที่จัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้นโดยอาศัยการตรวจสอบวิเคราะห์ประเมินผลการปฏิบัติงานต่างๆขององค์กรตลอดจนให้ข้อเสนอแนะและคำปรึกษารวมทั้งให้ข้อมูลเกี่ยวกับงานที่ได้ตรวจสอบซึ่งถือเป็นงานบริการที่ให้แก่องค์กรโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ภายหลังการตรวจสอบผู้ตรวจสอบภายในจะจัดทำรายงานการตรวจสอบภายในโดยจะมีการระบุประเด็นข้อตรวจพบซึ่งสามารถนำมาใช้พื้นฐานในการค้นหาความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานได้

๗. การใช้ Check Lists เป็นวิธีการหนึ่งในการระบุความเสี่ยงที่ค่อนข้างง่ายโดยการตอบคำถามในใบรายการที่ได้จัดทำขึ้นไว้เป็นมาตรฐานในการจัดทำ Check Lists นั้นจะรวบรวมข้อมูลจากประสบการณ์ของผู้ที่เกี่ยวข้องหรือเหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นอดีตและนำมาทำเป็นรายการคำถามที่เป็นมาตรฐานหรือวิธีปฏิบัติที่ดี (Best Practice) เพื่อเปรียบเทียบกับสิ่งที่องค์กรหรือหน่วยงานมีอยู่

๘. การสืบสวน (Incident investigation) ในกรณีที่มีเหตุการณ์ผิดปกติเกิดขึ้น เช่น การทุจริตอุบัติเหตุ ฯลฯ นั้นองค์กรต่างๆก็มักจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อสืบสวนและจัดทำรายงานเกี่ยวกับข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้นซึ่งข้อเท็จจริงจากรายงานดังกล่าวสามารถนำมาใช้เพื่อเป็นแนวทางในการค้นหาความเสี่ยงได้เช่นกัน

ปัจจัยเสี่ยงภายในองค์กร

- ปัจจัยเสี่ยงภายนอกคือความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมได้โดยองค์กรเช่นการเมืองสภาวะเศรษฐกิจสังคมกฎหมายรัฐธรรมนูญสิ่งแวดล้อม ฯลฯ เป็นต้น

- ปัจจัยเสี่ยงภายในคือความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กรเช่นวัฒนธรรมองค์กรนโยบายการบริหารจัดการกระบวนการปฏิบัติงานความรู้ความสามารถและทักษะของบุคลากรการบริหารทรัพยากร ฯลฯ เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สามารถกำหนดระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงโดยเป็นกระบวนการที่จะดำเนินการหลังจากค้นหาความเสี่ยงขององค์กรแล้วโดยการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสี่ยงมาดำเนินการวิเคราะห์โอกาสผลกระทบที่จะเกิดขึ้นและประเมินระดับความเสี่ยงโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ตลอดจนพิจารณาการควบคุมที่มีอยู่และยังมีประโยชน์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่อย่างมากมายภายใต้ทรัพยากรขององค์กรที่จำกัดไม่ว่าจะเป็นเงินทุนเวลาวัสดุ

อุปกรณ์และบุคลากรขององค์กรทำให้ไม่สามารถที่จะจัดการกับทุกความเสี่ยงได้ การประเมินความเสี่ยงจะช่วยทำให้องค์กรตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและประเมินได้ว่าควรจัดการกับความเสี่ยงนั้นๆอย่างไร ความเสี่ยงใดควรต้องรีบดำเนินการบริหารจัดการก่อนหลังหรือความเสี่ยงใดที่สามารถที่จะยอมรับให้เกิดขึ้นได้

การกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยแต่ละองค์กรจะต้องกำหนดเกณฑ์ขึ้นให้เหมาะสมกับประเภทและสภาพแวดล้อมขององค์กร โดยอาจจะกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนนหรือ ๓ คะแนนซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมและดุลยพินิจการตัดสินใจของฝ่ายบริหารขององค์กร โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับองค์กรที่มีข้อมูลสถิติตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างพอเพียง สำหรับองค์กรที่ไม่มีข้อมูลสถิติตัวเลขหรือจำนวนเงินหรือไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

๒.๑ การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบันหรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่จะเกิดในอนาคตโดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนนประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนนแสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดสูงมากสูงปานกลางน้อยและน้อยมากตามลำดับและกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับโอกาสที่จะเกิดจากนั้นทำการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิดว่าแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใดดังตัวอย่างดังนี้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดแบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	๒-๓ ปีต่อครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดแบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกเดือน
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	อาจมีโอกาสดังแต่นานๆครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังแต่น้อยมาก

๒.๒ การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงซึ่งการกำหนดระดับของผลกระทบนั้นจะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นโดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินหรือด้านการเงิน/ทรัพย์สินการดำเนินงานชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนนประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนนแสดงถึงระดับความรุนแรงระดับสูงมากสูงปานกลางน้อยและน้อยมากตามลำดับและกำหนดคำอธิบายในแต่ละระดับความรุนแรงของ

ผลกระทบจากนั้นทำการวิเคราะห์ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นว่ามีผลกระทบอยู่ในระดับใด ตัวอย่างเช่น

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท – ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ – ๒.๕ แสนบาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ – ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักเกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักมากกว่า ๖ ชั่วโมงแต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักมากกว่า ๓ ชั่วโมงแต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	น้อย	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	น้อยมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะถึงหยุดงานมากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	มีบาดเจ็บถึงหยุดงานมากกว่า ๗ วันแต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	น้อย	มีบาดเจ็บหยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	น้อยมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อยไม่หยุดงาน

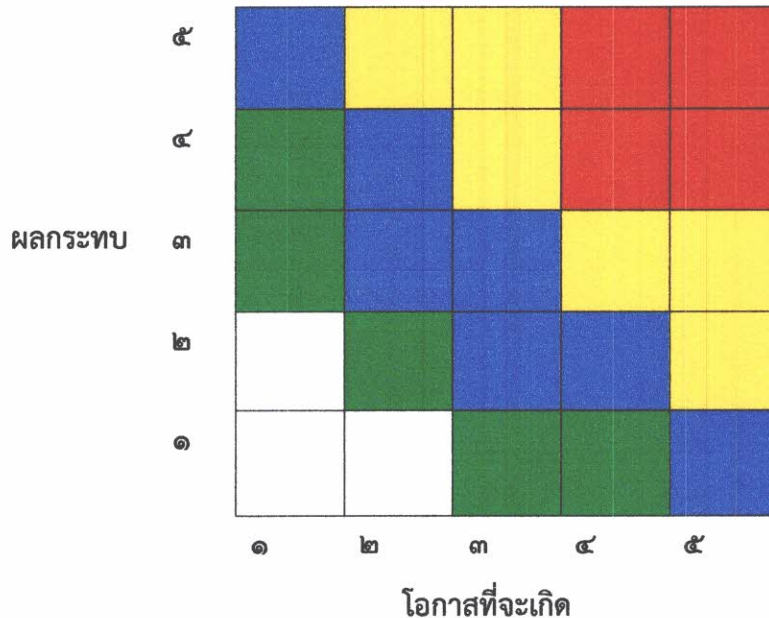
การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์วิทยุและโทรทัศน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุและหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	น้อย	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	น้อยมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๒.๓ การประเมินระดับความเสี่ยง(Degree of risk) หมายถึงสถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นหลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้วองค์กรต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมินระดับความเสี่ยงซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่ง

ออกเป็น ๕ ระดับได้แก่สูงมากสูงปานกลางน้อยและน้อยมากแทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สีประกอบด้วยสีแดงสีเหลืองสีน้ำเงินสีเขียวและสีขาวตามลำดับโดยนำผลจากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดขึ้นและผลจากการวิเคราะห์ผลกระทบมาประเมินระดับความเสี่ยงดังตัวอย่างดังนี้

การประเมินระดับความเสี่ยง



เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อนโดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับจำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนดดังนี้

- สีแดงหมายถึงระดับความเสี่ยงสูงมาก
- สีเหลืองหมายถึงระดับความเสี่ยงสูง
- สีน้ำเงินหมายถึงระดับความเสี่ยงปานกลาง
- สีเขียวหมายถึงระดับความเสี่ยงน้อย
- สีขาวหมายถึงระดับความเสี่ยงน้อยมาก

วิธีการประเมินระดับความเสี่ยงโดยใช้ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นให้นำคะแนนของโอกาสที่จะเกิดและคะแนนของผลกระทบที่วิเคราะห์ได้ของแต่ละความเสี่ยงมากำหนดลงในตารางการประเมินระดับความเสี่ยงโดยถ้าคะแนนของโอกาสและผลกระทบมาบรรจบกันที่สีใดก็แสดงว่าความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงตามความหมายของระดับความเสี่ยงที่ให้ไว้ข้างต้น

๓. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหาวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้วขั้นตอนต่อไปคือการกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้นๆ (cost-benefit analysis) รวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย

หลักการจัดการความเสี่ยงมี ๔ แนวทางคือ

๓.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยงคือการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่าไม่มีแนวทางในการจัดการกับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบหรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยงได้แต่ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ผู้บริหารควรหลีกเลี่ยงความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไปเพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างใดก็ตามการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

๓.๒ การร่วมจัดการความเสี่ยงคือการหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยงหรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วยองค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีผู้เชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองหรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบเช่นการทำประกันภัยเพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้นหรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

๓.๓ การลดความเสี่ยงคือการดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบของความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัวที่องค์กรมีความสามารถหรือผู้เชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือมีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เกิดขึ้นหรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสมผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเองเช่นการทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น, การมีแหล่งสำรองพลังงานเพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิตกรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

๓.๔ การยอมรับความเสี่ยงคือการไม่ดำเนินการใดๆกับความเสี่ยงเนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้คือมีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อยหรือมีผลกระทบไม่สูงองค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัวที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อยหรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนักผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าวคือไม่ดำเนินการใดๆอย่างใดก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่าความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

การพิจารณาว่าจะเลือกตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีใดสิ่งที่ควรคำนึงมากที่สุดคือต้นทุนที่จะใช้ในการดำเนินการและผลประโยชน์ที่จะได้รับเมื่อเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงได้แล้วควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงโดยละเอียดโดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแผนเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ขององค์กรระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระยะเวลาดำเนินการผู้รับผิดชอบและผลที่คาดว่าจะได้รับ

๔. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

การติดตามประเมินผล (Monitoring) หมายถึงกระบวนการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสมมีการนำไปปฏิบัติจริงและการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพโดยการติดตามประเมินผลแบ่งออกเป็น ๒ ประเภทดังนี้

๔.๑ การติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสามารถลดความเสี่ยงลงสู่ระดับที่ยอมรับได้ตลอดจนได้รับการออกแบบให้เป็นส่วนเดียวกับการดำเนินงานด้านต่างๆตามปกติขององค์กรและมีการปฏิบัติ

ตามจริงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนั้นองค์กรต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กรเพื่อให้เกิดการตอบสนองความเสี่ยงหรือการจัดการความเสี่ยงได้อย่างรวดเร็วทันการณ์

๔.๒ การติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง คือการติดตามประเมินผลครั้งคราวตามระยะเวลาที่กำหนดไว้เพื่อให้ทราบถึงความเพียงพอเหมาะสมและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งตามที่กำหนดไว้ขอบเขตและความถี่ในการประเมินขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงไปซึ่งการติดตามประเมินผลเป็นรายครั้งสามารถดำเนินการได้ดังนี้

๔.๒.๑ การติดตามประเมินผลด้วยตนเองเป็นกระบวนการติดตามประเมินผลเพื่อการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงด้วยการกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานเป็นเจ้าของความเสี่ยง(Risk Owner) หรือผู้มีความชำนาญในงานกระบวนการหรือกิจกรรมนั้นเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตามประเมินผลโดยกำหนดให้กลุ่มผู้ปฏิบัติงานหรือผู้มีความเชี่ยวชาญนั้นๆ ร่วมกันติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและค้นหาความเสี่ยงประเมินความเสี่ยงของงานกระบวนการหรือกิจกรรมในความรับผิดชอบเพื่อพิจารณาหาแนวทางในการตอบสนองความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและประสิทธิผลมากขึ้น

๔.๒.๒ การติดตามประเมินผลอย่างเป็นอิสระเป็นกระบวนการติดตามประเมินผลโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องโดยตรงกับการดำเนินงานตามงานกระบวนการและกิจกรรมนั้นๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการติดตามประเมินผลจะเป็นไปตามความเป็นจริงถูกต้องครบถ้วนและไม่มีอคติการติดตามประเมินผลอย่างอิสระอาจกระทำโดยผู้ตรวจสอบจากภายในและภายนอกและ/หรือที่ปรึกษาภายนอกตลอดจนคณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ตั้งขึ้นมาอย่างเป็นอิสระเพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปอย่างเที่ยงธรรมมากขึ้นการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระควรจะเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมและสนับสนุนการติดตามประเมินผลด้วยตนเอง

การติดตามผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเป็นระบบเหมาะสมและมีการนำไปปฏิบัติจริง

การประเมินผลเพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเพียงพอและมีประสิทธิผลการตอบสนองความเสี่ยง(Risk Response) ด้วยมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง(Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องปรับปรุงหรือหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอจนกลายเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงานขององค์กร

โดยการติดตามประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงโดยวิเคราะห์และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงว่าดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนดมีความเพียงพอมีประสิทธิผลหรือไม่หากองค์กรพบว่าได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงแล้วยังมีความเสี่ยงที่ยังอาจยอมรับได้เหลืออยู่ควรพิจารณาต่อไปว่าเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใดและจะมีวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไรจากนั้นจึงเสนอต่อผู้บริหารเพื่อทราบและพิจารณาสั่งการรวมถึงการจัดสรรงบประมาณสนับสนุนทั้งนี้การบริหารความเสี่ยงจะเกิดผลสำเร็จได้ต้องได้รับการสนับสนุนอย่างจริงจังจากผู้บริหารทุกระดับ

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เทศบาลตำบลนาดี จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยง และแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นประจำทุกปี
๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้บุคลากรมีความรู้ ความเข้าใจ มีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๓. มีระบบการติดตาม รายงาน ทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ
๔. บุคลากรของสำนักงานทุกระดับเป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) มีหน้าที่รับผิดชอบในการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานตนเอง (Risk Self assessment) และเป็นผู้บริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และยอมรับได้

๓.๑ แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

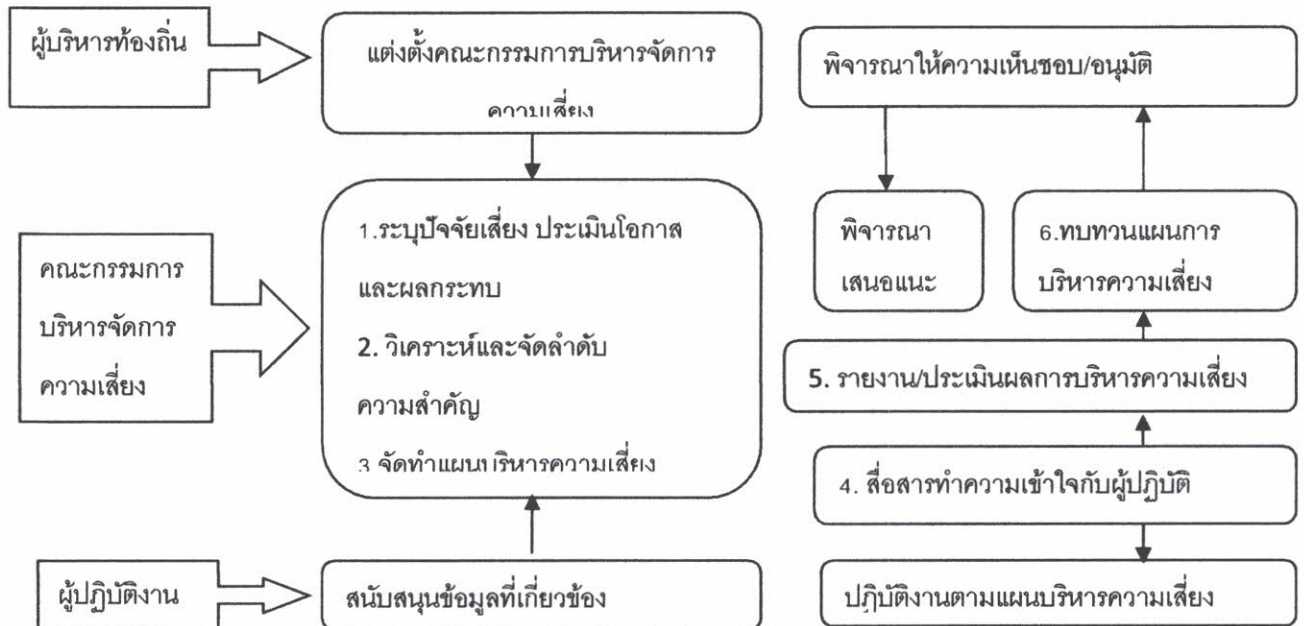
๓.๑.๑ แนวทางการดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้
ระยะที่ ๑ การเริ่มและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี
 - ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินโอกาสผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
 - ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
 - ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
 - ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลนาดี รับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้
 - ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
 - ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน
- ๑) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
 - ๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภทผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
 - ๓) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

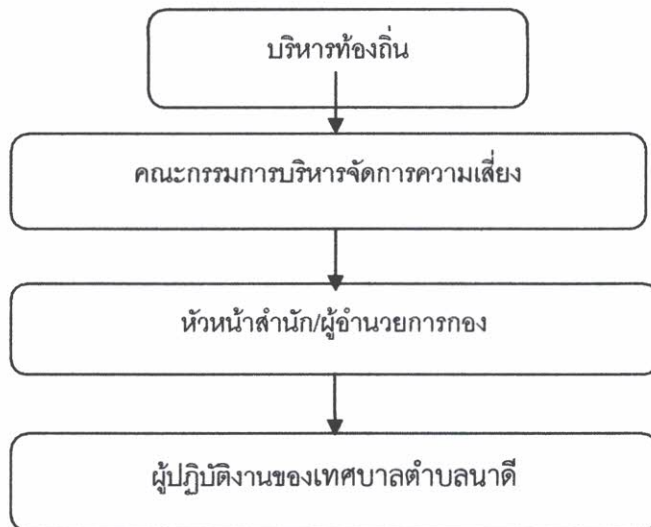
๓.๑.๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

- ๑) ผู้บริหารท้องถิ่น มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป
- ๒) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต
- ๓) ผู้ปฏิบัติงานในเทศบาลตำบลนาดี มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กลไกการบริหารความเสี่ยง



๓.๒ โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี



หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผน การดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๓.๒.๑ ผู้บริหารท้องถิ่น

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๒) ส่งเสริมและให้มีการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลจากการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๓.๒.๒ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑) ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยงที่ ได้แก่ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การตอบสนองความเสี่ยงที่เป็นระบบ มาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรฐานการลดและควบคุมความเสี่ยง

๓) จัดทำรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอผู้บริหารท้องถิ่น ทราบและพิจารณา

๔) ส่งเสริมและสนับสนุนให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินการขององค์กร

๕) ตรวจสอบและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวม

๖) สรุปผลและขั้นตอนเสนอแนะจากการตรวจสอบและประเมินผลให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อสรุปภาพรวมเสนอผู้บริหารท้องถิ่น

๓.๒.๓ หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง

๑) ศึกษาทำความเข้าใจกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน

๒) ให้ความรู้กับบุคลากรในสังกัด และจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม

๓) ควบคุม ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๔) พิจารณาผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนาให้กับหน่วยงาน

ตรวจสอบภายในและคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๒.๕ ผู้ปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลนาดี

๑) ทำความเข้าใจและดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓.๓ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลนาดี ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี ที่ ๑๓๕ ลงวันที่ ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๔ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑.๑	ปลัดเทศบาลตำบลนาดี	ประธานคณะกรรมการ
๑.๓	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๑.๔	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๑.๗	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม	คณะทำงาน
๑.๘	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงานและเลขานุการ
๑.๙	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้มีหน้าที่ ตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ ๓

การบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี ประจำปี ๒๕๖๕

๓.๑ การประเมินความเสี่ยง

ผู้บริหารและบุคลากรของเทศบาลตำบลนาดี ได้ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับโครงการ/กิจกรรมของเทศบาลตำบลนาดี โดยมีการคำนึงถึงสาเหตุทั้งจากปัจจัยภายใน (สภาพแวดล้อมภายในองค์กรซึ่งเป็นสิ่งที่องค์กรสามารถควบคุมการเกิดได้ เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กรวัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ระบบสารสนเทศ หรือเครื่องมือ/อุปกรณ์ เป็นต้น) และปัจจัยภายนอก (สิ่งที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักงานเป็นสิ่งที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี หรือภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม เป็นต้น) ซึ่งปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลการปฏิบัติงานขององค์กรตามแบบรายงาน R๑

การประเมินความเสี่ยง

แบบ R1

ความเสี่ยง	การควบคุมในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่			ลำดับความสำคัญ
		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
1. บุคลากรกองช่างไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	1. มอบหมายภารกิจให้กับพนักงานจ้างให้ช่วยปฏิบัติงาน 2. ขอรับจัดสรรอัตราค่าจ้างเพิ่ม จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยขอใช้บัญชี	5	5	25	3
2. บุคลากรกองคลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	1. มอบหมายภารกิจให้กับพนักงานจ้างให้ช่วยปฏิบัติงาน 2. ขอรับจัดสรรอัตราค่าจ้างเพิ่ม จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นโดย ขอใช้บัญชี	5	5	25	2
5. งานธุรการมีความล่าช้าในการแจ้งหนังสือรับให้กับสำนัก/กอง	1. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับหนังสือแจ้งเข้าระบบงานสารบรรณกลางแล้วแจ้ง ให้สำนัก/กอง 2. เจ้าหน้าที่ธุรการลงรับหนังสือให้เป็นปัจจุบัน	3	4	12	5
4. บุคลากรกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรมไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	1. มอบหมายภารกิจให้กับพนักงานจ้างให้ช่วยปฏิบัติงาน 2. ขอรับจัดสรรอัตราค่าจ้างเพิ่ม จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นโดย ขอใช้บัญชี	4	4	16	4
5. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ รับพัสดุ ไม่มีความรู้เฉพาะด้านในงานนั้นๆ	1. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง 2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้ทันเหตุการณ์ปัจจุบัน	5	5	25	1

๓.๒ การตอบสนองความเสี่ยง

การดำเนินการตอบสนองความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี กระบวนการตัดสินใจในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยการเลือกวิธีการตอบสนอง ด้วยการจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งมีทางเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงดังนี้

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate/Risk Avoidance)
๒. การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction)
๓. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer/Risk Sharing)
๔. การยอมรับความเสี่ยง (Take/Risk Acceptance)

เทศบาลตำบลนาดีกิจกรรมความเสี่ยง ๑. กิจกรรมเจ้าหน้าที่ผู้ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่มีความรู้เฉพาะด้านในงานนั้นๆ ๒. กิจกรรมบุคลากรกองคลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๓. กิจกรรมบุคลากรกองช่างไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๔. กิจกรรมบุคลากรกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรมไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๕. งานธุรการมีความล่าช้าในการแจ้งหนังสือรับให้กับสำนัก/กองเจ้าของเรื่อง การตอบสนองความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๕ กิจกรรม คือ การลดความเสี่ยง (Treat/Risk Reduction) รายละเอียดตามแบบ Ri๒ การตอบสนองความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕

การตอบสนองความเสี่ยง

แบบ R2

ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงเหลืออยู่ที่สำคัญ		
			กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน
1. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ คณะกรรมการการตรวจรับพัสดุ ไม่ มีความรู้เฉพาะด้านในงานนั้นๆ	25	การลดความเสี่ยง	1. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตาม หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง 2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้องให้ทันเหตุการณ์ปัจจุบัน	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 2565	3	1	3
2. บุคลากรกองคลังไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน	25	การลดความเสี่ยง	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 65	1	3	3
3. บุคลากรกองช่างไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน	25	การลดความเสี่ยง	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 65	2	1	2

การตอบสนองความเสี่ยง

แบบ R2

ความเสี่ยง	ระดับความ เสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่	การตอบสนองความเสี่ยง	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ที่คาดหวัง		
			กิจกรรม	กำหนดเวลา	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	
4.บุคลากรกองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรมไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน	16	การลดความเสี่ยง	1. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 2565	1	1	1	
5. งานธุรการมีความล่าช้าใน การแจ้งหนังสือรับให้กับสำนัก/ กองเจ้าของเรื่อง	12	การลดความเสี่ยง	1. ปรับระบบงานสารบรรณในสำนักงานปิด 2. มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานกรณีผู้ มีหน้าที่ไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 65	1	1	1	

๓.๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี ประจำปี ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลนาดีจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี ประจำปี ๒๕๖๕ เสนอต่อผู้บริหารเพื่ออนุมัตินำไปปฏิบัติอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง สามารถกำหนดองค์ประกอบของแผนตามความจำเป็นและเหมาะสมได้ เช่น ประเด็นความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงปัจจุบัน ระดับความเสี่ยงหลังจัดการ การจัดการความเสี่ยง กำหนดระยะเวลา ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้แล้วเสร็จ ซึ่งเทศบาลตำบลนาดีได้กำหนดองค์ประกอบดังกล่าวครบถ้วน รายละเอียดตามแบบ R๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี ประจำปี ๒๕๖๕

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ R3

ประเด็นความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		มาตรการตอบสนองความเสี่ยง		
โครงการ/งาน ที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยง	ก่อนจัดการ	หลังจัดการ	กิจกรรม	กำหนดเวลา	ผู้รับผิดชอบ
1. กองคลัง งานตรวจรับพัสดุ	1. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่มีความรู้เฉพาะด้านในงานนั้นๆ	25	3	1. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง 2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้ทันเหตุการณ์ปัจจุบัน	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 65	กองคลัง
2. กองคลัง งานการเงินและบัญชี	2. บุคลากรกองคลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	25	3	1. เปิดกรอบอัตราคลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 65	กองคลัง
3. กองช่าง งานสำรวจออกแบบ/เขียนแบบ	1. บุคลากรกองช่างไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	25	2	1. เปิดกรอบอัตราคลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 ถึง 30 กันยายน 65	กองช่าง

๓.๔ รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (การติดตามและทบทวน)

เทศบาลตำบลนาดีได้ดำเนินการติดตามและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทั้ง ๕ กิจกรรมพบว่า เป็นกิจกรรมที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ ได้นำกิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติพบปัญหา อุปสรรค ความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งได้นำไปจัดวางระบบควบคุมภายใน รายละเอียดตามแบบ R๔ รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี ประจำปี ๒๕๖๕

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ R4

-๓๓-

ประเด็นความเสี่ยง		ระดับ ความ เสี่ยง ก่อน จัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับ ความ เสี่ยง หลัง จัดการ	ปัญหา/ แนวทาง แก้ไข	ผู้รับ ผิดชอบ
โครงการ/งานที่เกี่ยวข้อง	ปัจจัยเสี่ยง		กิจกรรม	กำหนดเวลา	ผลดำเนินการ			
1. กองคลัง งานตรวจรับพัสดุ	เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่มีความรู้เฉพาะด้านในงานมากนัก	25	1. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง 2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้ทันเหตุการณ์ปัจจุบัน	1 ตุลาคม 64 - 30 กันยายน 65	คำสั่งอนุมัติให้เดินทางไปราชการ	3	-	กองคลัง
2. กองคลัง งานการเงินและบัญชี	บุคลากรกองคลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	25	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 - 30 กันยายน 65	หนังสือส่งขอใช้บัญชีสอบแข่งขัน	3	-	กองคลัง
3. กองช่าง งานสำรวจออกแบบ/เขียนแบบ	บุคลากรกองช่างไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	25	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 - 30 กันยายน 65	หนังสือส่งขอใช้บัญชีสอบแข่งขัน	2	-	กองช่าง

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ R4

ประเด็นความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยงหลังจัดการ	ปัญหา/แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
โครงการ/งานที่เกี่ยวข้อง	ปัจจัยเสี่ยง		กิจกรรม	กำหนดเวลา	ผลดำเนินการ			
4. กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม งาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	บุคลากรกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรมไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	16	1. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	1 ตุลาคม 64 - 30 กันยายน 65	หนังสือส่งขอใช้บัญชีสอบแข่งขัน	1	-	กองการศึกษาฯ
5. สำนักปลัด งานธุรการ	งานธุรการมีความล่าช้าในการแจ้งหนังสือรับให้กับสำนัก/กอง/เจ้าของเรื่อง	12	1. ปรับระบบงานสารบรรณในสำนักงานปลัด 2. มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานกรณีมีหน้าที่ไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้	1 ตุลาคม 64 - 30 กันยายน 65	หนังสือเชิญประชุมประจำเดือน	1	-	สำนักปลัด

๓.๕ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลนาดี ได้จัดทำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยกำหนดค่าความเสี่ยง (โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง Likelihood : L และ ผลกระทบ Impzct : I) กิจกรรมการควบคุม /การตอบสนอง ตามแบบ R๕
แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลนาดี ประจำปี ๒๕๖๕

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ R5

ปัจจัยเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง		การควบคุมที่มีอยู่			การจัดลำดับ			การตอบสนอง	
	L	I	คะแนน	วิธีการ/กิจกรรม	คะแนน	เหตุผล	คะแนน	ลำดับ	กลยุทธ์	โครงการ/วิธีการ/กิจกรรม
1. เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบอิสระ ไม่มีความรู้เฉพาะด้านในงานนั้นๆ	5	5	25	1. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง 2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบที่ศึกษาเกี่ยวข้องให้ทันเหตุการณ์ปัจจุบัน	3	คำสั่งอนุมัติให้เดินทางไปราชการ	3	1	-	1. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง 2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้ทันเหตุการณ์ปัจจุบัน
2. บุคลากรกองคลังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	5	5	25	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	3	หนังสือส่งขอใช้บัญชีสอบแข่งขัน	3	2	-	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
3. บุคลากรกองช่างไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	5	5	25	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	2	หนังสือส่งขอใช้บัญชีสอบแข่งขัน	2	3	-	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

แบบ R5

ปัจจัยเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง		การควบคุมที่มีอยู่				การจัดลำดับ		การตอบสนอง	
	L	I	คะแนน	วิธีการ/กิจกรรม	คะแนน	เหตุผล	คะแนน	ลำดับ	กลยุทธ์	โครงการ/วิธีการ/กิจกรรม
4.บุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	4	4	16	1. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	1	หนังสือส่งขอใช้บัญชีสอบแข่งขัน	1	5	-	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
5. งานธุรการมีความล่าช้าในการแจ้งหนังสือให้กับสำนัก/กองเจ้าของเรื่อง	1	3	3	1. ปรับระบบงานสารบรรณในสำนักงานปลัด 2. มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานกรณีผู้มีหน้าที่ไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้	1	คำสั่งมอบหมายหน้าที่	1	6	-	1. เปิดกรอบอัตรากำลัง 2. ประกาศรับโอนบุคลากรให้เพียงพอ 3. ขอใช้บัญชีจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

ภาคผนวก ก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี
- ประกาศเทศบาลตำบลนาดี เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๕



เทศบาลตำบลนาดี

ที่ ๓๘๒ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี

.....

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้เทศบาลนาดี อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู มีการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติตามที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----|--|----------------------|
| ๑.๑ | ปลัดเทศบาล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๑.๒ | ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๑.๓ | ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๑.๔ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | คณะทำงาน |
| ๑.๕ | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | คณะทำงานและเลขานุการ |
| ๑.๖ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ในการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

๑.๑ กำหนดแนวทางรวบรวมพิจารณาถ้อยแถลง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายในประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาลตำบลนาดี โดยให้สำนัก/กอง รายงานผลการประเมินการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ดังต่อไปนี้

๑.๒ ให้สำนัก/กอง รายงานผลการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการฯ ภายในกำหนดระยะเวลา (รายงวดปีงบประมาณ) โดยให้รายงานตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ เพื่อให้คณะกรรมการฯ รวบรวมสรุปผลการประเมินรายงานต่อผู้บริหารทราบและพิจารณาสั่งการ

๑.๓ ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการควบคุมภายในและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำ

รายงานการ...

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

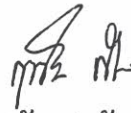
๒.ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

กำหนดแนวทางรวบรวมพิจารณาถ้อยแถลง และสรุปผลในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประสานงาน และจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี โดยให้สำนัก/กอง รายงานผลการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายฤชัย สาจันทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาดี



ประกาศเทศบาลตำบลนาดี
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลนาดี
ประจำปี ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลนาดี อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงมาอย่างต่อเนื่อง ตามมาตรการการควบคุมภายในครบถ้วนราชการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีระบบในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม โดยการบริหารปัจจัย ควบคุมกระบวนการและกิจกรรมตามหลักธรรมาภิบาลเพื่อลดปัจจัยความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในเทศบาลตำบลนาดีต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจที่รับผิดชอบ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย ยุทธศาสตร์ของเทศบาล
๔. ให้มีการติดตาม ประเมิน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้เทศบาลตำบลนาดี มีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร สามารถลดมูลเหตุของโอกาสหรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมและ ตรวจสอบได้
๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงาน ของเทศบาลตำบลนาดี เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล บรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์กรอย่างเป็นระบบ มีองค์ประกอบ เช่น ตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่จะนำไปใช้ จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบ ให้ความรู้ ดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง ติดตามและประเมินผล จัดทำรายงาน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

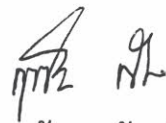
๑. สำนัก/กอง มีการดำเนินการตามมาตรการควบคุมภายในครบถ้วนราชการ
๒. พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง รับทราบประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงาน ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ
๓. วิเคราะห์กระบวนการ กิจกรรม โครงการ ที่สนับสนุนให้สำนัก/กอง ดำเนินงาน บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ หน้าที่ที่รับผิดชอบ
๔. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
๕. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก โดยใช้หลักวิธี (การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การลดความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง)

๖. การดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรา การที่กำหนด
๗. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๘. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ ฯ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ



(นายถาชัย สาจันทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาดี

ภาคผนวก ข

- หนังสือกระทรวงการคลังเรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความ
เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
ที่ กค ๐๔๐๙.๔ / ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๑๒๓



กระทรวงการคลัง

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๑๗ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการ
กรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์ กล้วยานมิตร)

รองปลัดกระทรวงการคลัง

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง

กองตรวจสอบภาครัฐ

โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง