



รายงานผลการทบทวนประสิทธิภาพของ
แนวทางการบริหารความเสี่ยง
เทศบาลนครนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
เทศบาลนครนครศรีธรรมราช

คำนำ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม และให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติราชการที่ดีมากยิ่งขึ้น เทศบาลนครนครศรีธรรมราช จึงได้จัดทำรายงานผลการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหาร ความเสี่ยง

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
เทศบาลนครนครศรีธรรมราช

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. ความสำคัญของการรายงานผลการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ซึ่งการบริหาร จัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่ กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยง แบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

การประเมิน (Evaluation) ถือเป็นเครื่องมือสำคัญขององค์กรที่ช่วยชี้วัดความสำเร็จของบริหารงานใน การจัดการกิจกรรมควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยง

การรายงานผลการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารความเสี่ยง ตามแนวทางการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และ คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช ดำเนินการประชุมเพื่อซักซ้อมแนว ทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และพิจารณาทบทวนความเสี่ยง เมื่อวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมเทศบาลนครนครศรีธรรมราช (ชั้น ๔ สำนักการศึกษา)

๓. การรายงานผลและขั้นตอน

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช มีอำนาจหน้าที่ใน การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงใน ทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการ ปฏิบัติงานจริงเป็น ประจำปี

ส่วนที่ ๒

รายงานผลการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	ความเสี่ยง	ผลการพิจารณาทบทวน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑	การใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ ที่กำหนด	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัดเทศบาล	
๒	การไม่ดำเนินงานเอกสารตาม ระเบียบงานสารบรรณ	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัดเทศบาล	เนื่องจากความเสี่ยงนั้น อยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
๓	การดำเนินงานตามโครงการ ด้านโครงสร้างพื้นฐานไม่เป็น ไปตามความต้องการของ ประชาชน	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักช่าง	
๔	การเปลี่ยนแปลงของระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับท้องถิ่น	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักช่าง	
๕	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย/ระเบียบ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	เนื่องจากความเสี่ยงยัง ไม่ได้ดำเนินการบริหาร ความเสี่ยง
๖	ปัญหาการจัดการขยะ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	
๗	การบริหารงานพัสดุในสำนัก การประปา ไม่มีการจัดทำ บัญชีคุม รับ-จ่ายวัสดุ แต่ละ ฝ่าย/งาน	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักการประปา	เนื่องจากความเสี่ยงนั้น อยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
๘	ระบบท่อเมนส่งจ่ายน้ำประปา เสื่อมประสิทธิภาพ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักการประปา	
๙	ความเสี่ยงด้านการจัดเตรียม ข้อมูลในการจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างเกิดความ ล่าช้า	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักคลัง	

ที่	ความเสี่ยง	ผลการพิจารณาทบทวน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑๐	ความเสี่ยงด้านการบันทึกบัญชี การตั้งหนี้ใน ระบบ e – LAAS	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักคลัง	
๑๑	ความผิดพลาดของการบันทึกข้อมูลในการลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสวัสดิการสังคม	เนื่องจากความเสี่ยงนั้น อยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๑๒	ผู้พิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตรคนพิการ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสวัสดิการสังคม	
๑๓	โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ -๒๕๖๕) ของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช มีเป็นจำนวนมาก แต่ด้วยงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด ทำให้ไม่สามารถตอบสนองความต้องการ และแก้ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ชุมชนในเขตเทศบาลนคร นครศรีธรรมราช	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	
๑๔	คณะกรรมการชุมชนและชุมชนยังขาดความรู้และความร่วมมือในกระบวนการจัดทำแผนชุมชน	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	มีการโอนภารกิจการจัดทำแผนชุมชน มอบหมายให้กองสวัสดิการสังคม เป็นผู้รับผิดชอบ
๑๕	ศึกษานิเทศก์มีไม่ครบถ้วนตามที่มิในกรอบอัตรากำลัง	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักการศึกษา	
๑๖	การดำเนินโครงการตามข้อบัญญัติ เรื่องงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถดำเนินการได้ทันในรอบปีงบประมาณ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักการศึกษา	

ที่	ความเสี่ยง	ผลการพิจารณาทบทวน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑๗	งานบันทึกข้อมูลพนักงานครู และบุคลากรทางการศึกษา ท้องถิ่นในระบบศูนย์บริการ ข้อมูลบุคลากรแห่งชาติ (LHR)	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักงานการศึกษา	เนื่องจากความเสี่ยงนี้ อยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
๑๘	งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่ เพียงพอ	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักงานการศึกษา	เนื่องจากความเสี่ยงนี้ อยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
๑๙	การลงระบบการจัดซื้อจัดจ้าง (EGP) อาหารกลางวันของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด เทศบาลนครนครศรีธรรมราช	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักงานการศึกษา	เนื่องจากความเสี่ยงนี้ อยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
๒๐	บุคลากรขาดความเข้าใจและ การรับรู้กฎ ระเบียบ ฯ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองการแพทย์	
๒๑	การดำเนินโครงการตาม ข้อบัญญัติเรื่องงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่สามารถ ดำเนินการได้ทันในรอบ ปีงบประมาณ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองการแพทย์	

ภาคผนวก

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช
ดำเนินการประชุมเพื่อซักซ้อมแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และพิจารณาทบทวนความเสี่ยง
เมื่อวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลนครนครศรีธรรมราช (ชั้น ๔ สำนักงานการศึกษา)





บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ โทร ๐๗๕-๓๔๒๘๘๐ ต่อ ๑๓๐

ที่ นศ ๕๒๐๐๒.๒/๒๒๓๖๖ วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง สรุปรายงานการประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช...

เรียน หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ / ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ / ปลัดเทศบาล

ตามที่เทศบาลนครนครศรีธรรมราช ได้มีการประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช เพื่อซักซ้อมแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และพิจารณาบททวนความเสี่ยง เมื่อวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมเทศบาลนครนครศรีธรรมราช (ชั้น ๔ สำนักการศึกษา) นั้น

บัดนี้ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลนครนครศรีธรรมราช ได้สรุปรายงานการประชุมดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายพิชรากร ขุนทอง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

เรียน นายกเทศมนตรี
- เพื่อโปรดทราบ

(นางวาสนา รัจรัญ)

รองปลัดเทศบาล ปฏิบัติราชการแทน
ปลัดเทศบาล

(นางชนากานต์ ทศนวิสุทธิ)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

(นางสุวิวรรณ สาสนานนท์)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ทราบ

(นายภาวินทร์ ณ พัทลุง)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน
นายกเทศมนตรีนครนครศรีธรรมราช



รายงานการประชุม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช
เพื่อซักซ้อมแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

และพิจารณาทบทวนความเสี่ยง

เมื่อวันพุธที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมเทศบาลนครนครศรีธรรมราช (ชั้น ๔ สำนักการศึกษา)

ผู้มาประชุม

๑. นางวาสนา รัจรัญ	รองปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๒. นางสุวิมล สาสนานนท์	ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	คณะกรรมการ
๓. นายสมคิด รักสนิท	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ
๔. นางสาวประทีป จันทิปะ	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๕. นางสาวรุ่งฤดี จันทร์ปรีดา	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๖. นางชนากานต์ ทศนวิสุทธิ	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	คณะกรรมการ
๗. นางอุไรลักษณ์ ออสบอนพันธ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	คณะกรรมการ
๘. นางสาวธนกมล นิตยวิมล	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๙. นางสาวรัตนพร ทองขาว	นักจัดการบริหารงานทั่วไปชำนาญการ	คณะกรรมการ
๑๐. นางสาวสินีนารถ เมฆปลัด	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
๑๑. นางสาวบุญญา ตรีภาณูจน์	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
๑๒. นายพัชรากร ชุนทอง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	เลขานุการ /คณะกรรมการ

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นางโสมรัศมี พิทักษ์	หัวหน้าฝ่ายผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์(ติดภารกิจ)	คณะกรรมการ
๒. นางศตพร บัวบุญ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน (ติดภารกิจ)	คณะกรรมการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวคัทลียา มูประสิทธิ์	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๒. นางณัฐวิภา สองพิมพ์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น

เมื่อที่ประชุมพร้อม เนื่องจาก นายวิชัยศักดิ์ ไสยเกตุ รองปลัดเทศบาลนครนครศรีธรรมราช ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช ลาป่วย จึงมอบหมายให้นางวาสนา รัจรัญ รองปลัดเทศบาลนครนครศรีธรรมราช ทำหน้าที่ประธานในการประชุมและได้กล่าวเปิดประชุมดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังนี้

/ระเบียบ...

ระเบียบวาระที่ ๑
นางวาสนา รัจรัญ
ประธานที่ประชุม

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

วันนี้เป็นการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราชและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยเทศบาลนครนครศรีธรรมราช เป็นหน่วยงานของรัฐที่จะต้องถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

ซักซ้อมแนวทางเพื่อการจัดทำร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

นางวาสนา รัจรัญ
ประธานที่ประชุม

ขอเชิญ เลขานุการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ชี้แจงรายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้คณะทำงานฯ ทราบ

นายพัชรากร ขุนทอง
เลขานุการ

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่จะต้องใช้การระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อภารกิจหรือวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งเทศบาลนครนครศรีธรรมราช มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดี และผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุม ความเสี่ยงที่สูง(High) และสูงมาก(Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

/๕. ประเมิน...

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหา มาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกชั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

เมื่อทุกท่านทราบถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงแล้ว ต่อไปผมขออธิบายเกี่ยวกับประเภทความเสี่ยงนะครับ ในกระบวนการระบุความเสี่ยง ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง มีประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หรือ S เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลง หรือการไม่บรรลุผล ตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) หรือ O เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) หรือ F เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบการเงินที่ เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงบประมาณ รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณ ไม่เหมาะสม เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) หรือ C เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกำหนด ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วน ได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริง เพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้น

๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และ สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่หรือระยะเวลาของการเกิด หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานเฉลี่ย ๑ เดือน/ครั้ง - ๑ ปี/ครั้ง	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๒ เดือน/ครั้ง หรือ ไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือ มากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น - ๕ หมื่น	๕ หมื่น - ๒ แสน	๒ แสน - ๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อน วิชาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อสุขภาพและอนามัยของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อด้านเวลา/ความล่าช้า/ความ	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ หรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการ ควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผน และจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอน ดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามี โอกาส ความถี่ ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณา...

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสียหาย ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

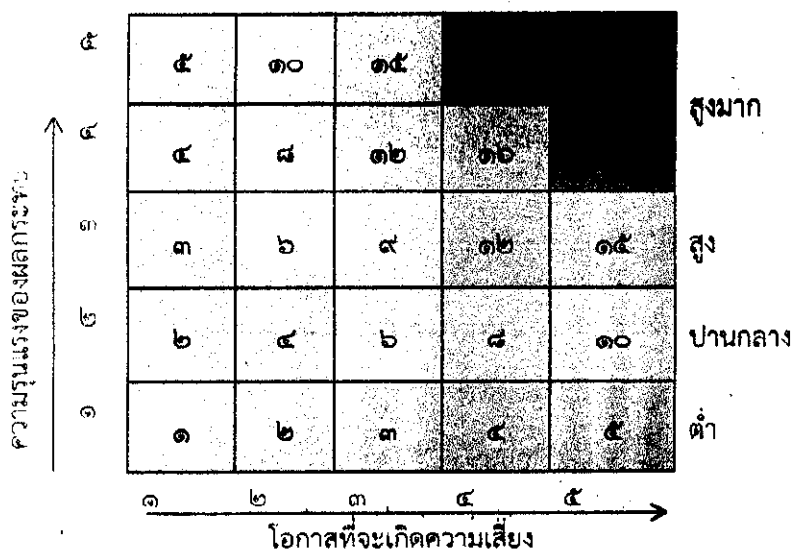
๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถ ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้อง มีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๓. การตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสม กับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลด ระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่ เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการ ดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สิน กับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอก มาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผน บริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถ ติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและ ต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมี เป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการ บริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไป รายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ ใน ๒ ลักษณะ คือ

- ๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น
- ๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ใน การดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผล การบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารท้องถิ่น มีการบริหารความเสี่ยง เป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือ ตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็น วัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหาร ความเสี่ยงใน ทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ ทันสมัยและเหมาะสมกับการ ปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

ที่ประชุม

รับทราบ

นางวาสนา รัจรัฐ
ประธานที่ประชุม

คณะทำงานฯท่านใด มีข้อสงสัยสอบถามเกี่ยวกับแนวทางกระบวนการบริหาร ความเสี่ยง ในที่ประชุมขอเชิญค่ะ หากไม่มีแล้ว ขอให้คณะกรรมการทุกท่านที่ปฏิบัติงานในด้าน บริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กองต่างๆ ดำเนินการพิจารณาความเสี่ยงที่ต้องนำมาบริหาร จัดการตามกระบวนการที่กล่าวในข้างต้น และหากพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมี ผลกระทบต่อองค์กรจะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบทันที และให้มีการ พิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามสถานการณ์ เพื่อประโยชน์ต่อส่วนรวมด้วย ซึ่งท่านสามารถศึกษาเพิ่มเติมจากเอกสารแนวทางฯที่ได้แจกในที่ ประชุมในวันนี้ เพื่อการดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป

ที่ประชุม

รับทราบ

/ระเบียบ...

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

นางวาสนา รัจรัญ
ประธานที่ประชุม

ขอเชิญ เลขานุการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ชี้แจงรายละเอียดต่างๆ
ที่เกี่ยวข้องให้คณะทำงานฯ ทราบ

นายพัชรากร ขุนทอง
เลขานุการ

จากรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ที่แต่ละส่วนราชการได้ส่งมานั้น ซึ่งพบว่า ความเสี่ยงหลังจากดำเนินการกิจกรรมควบคุมหรือจัดการความเสี่ยงไปแล้วนั้น ผลที่ได้คือ ดำเนินการไปแล้วได้ผลดี ได้ผลแต่ยังไม่สมบูรณ์ และไม่ได้ผลตามที่คาดหมายตามแผน หรือบางความเสี่ยงมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่เพิ่มเติมจากเดิมอีกหลังจากได้ดำเนินการกิจกรรมควบคุมตามแผน เลยต้องมีการคิดปรับปรุงกิจกรรมควบคุมในการจัดการความเสี่ยงขึ้นมาเพิ่มเติมจากเดิม และปรับปรุงขยายเวลาดำเนินการ ดังนั้นจึงจำเป็นที่จะต้องให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ดำเนินการพิจารณาทบทวนความเสี่ยงจากรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หากพบว่าความเสี่ยงนั้นยังมีหรือมีความเสี่ยงเกิดขึ้นใหม่เพิ่มเติมจากเดิม ให้คัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ซึ่งถ้าหากส่วนราชการในสังกัด พิจารณาจากความเสี่ยงเดิมของส่วนราชการแล้ว และพบว่าระดับความเสี่ยง อยู่ในระดับต่ำ ที่มีค่าผลคะแนน ๑ - ๕ คะแนน หรือถือว่าความเสี่ยงนั้นยอมรับได้แล้วนั้น ก็ไม่จำเป็นต้องมาเข้าสู่กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของปีงบประมาณ ๒๕๖๕ อีกต่อไปนะครับ แต่สำหรับความเสี่ยง ที่มีระดับคะแนนความเสี่ยงปานกลาง สูง สูงมาก ขอให้ท่านพิจารณาทบทวนดูนะครับ ว่าจะต้องนำความเสี่ยงมาบริหารจัดการอีกหรือไม่ ขอเชิญพิจารณาครับ ขอขอบคุณครับ

ที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาทบทวนความเสี่ยง ตามรายละเอียดดังนี้

ที่	ความเสี่ยง	ผลการพิจารณาทบทวน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนด	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัดเทศบาล	
๒	การไม่ดำเนินงานเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัดเทศบาล	เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓	การดำเนินงานตามโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานไม่เป็นไปตามความต้องการของประชาชน	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักช่าง	
๔	การเปลี่ยนแปลงของระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับท้องถิ่น	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักช่าง	

ที่	ความเสี่ยง	ผลการพิจารณาทบทวน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๕	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	เนื่องจากความเสี่ยง ยังไม่ได้ดำเนินการ บริหารความเสี่ยง
๖	ปัญหาการจัดการขยะ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	
๗	การบริหารงานพัสดุในสำนักงาน งบประมาณ ไม่มีการจัดทำบัญชีคุม รับ-จ่ายวัสดุ แต่ละฝ่าย/งาน	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักงานการประปา	เนื่องจากความเสี่ยง นั้นอยู่ในระดับต่ำ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๘	ระบบท่อเมนส่งจ่ายน้ำประปา เสื่อมประสิทธิภาพ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักงานการประปา	
๙	ความเสี่ยงด้านการจัดเตรียมข้อมูลในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เกิดความล่าช้า	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักคลัง	
๑๐	ความเสี่ยงด้านการบันทึกบัญชี การตั้งหนี้ใน ระบบ e - LAAS	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักคลัง	
๑๑	ความผิดพลาดของการบันทึกข้อมูลในการลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสวัสดิการสังคม	เนื่องจากความเสี่ยง นั้นอยู่ในระดับต่ำ หรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๑๒	ผู้พิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตรคนพิการ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองสวัสดิการสังคม	
๑๓	โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช มีเป็นจำนวนมาก แต่ด้วยงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด ทำให้ไม่สามารถตอบสนองความต้องการ และแก้ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ชุมชนในเขตเทศบาลนครนครศรีธรรมราช	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	
๑๔	คณะกรรมการชุมชนและชุมชนยังขาดความรู้และความร่วมมือในกระบวนการจัดทำแผนชุมชน	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	มีการเอนกการกิจการ จัดทำแผนชุมชน มอบหมายให้กองสวัสดิการสังคม เป็นผู้รับผิดชอบ
๑๕	ศึกษานิเทศก์ไม่ครบถ้วนตามที่มิในกรอบอัตรากำลัง	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักงานการศึกษา	
๑๖	การดำเนินโครงการตามข้อบัญญัติ เรื่องงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถดำเนินการได้ทันในรอบปีงบประมาณ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักงานการศึกษา	

ที่	ความเสี่ยง	ผลการพิจารณาทบทวน	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑๗	งานบันทึกข้อมูลพนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษาท้องถิ่นในระบบศูนย์บริการข้อมูลบุคลากรแห่งชาติ (LHR)	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักการศึกษา	เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๑๘	งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักการศึกษา	เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๑๙	การลงระบบการจัดซื้อจัดจ้าง (EGP) อาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดเทศบาลนครนครศรีธรรมราช	ไม่ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักการศึกษา	เนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับต่ำหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒๐	บุคลากรขาดความเข้าใจและ การรับรู้ กฎ ระเบียบ ฯ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองการแพทย์	
๒๑	การดำเนินโครงการตามข้อบัญญัติเรื่องงบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่สามารถดำเนินการได้ทันในรอบปีงบประมาณ	ทบทวนความเสี่ยงนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองการแพทย์	

นายพัชรากร ขุนทอง
เลขานุการ

หลังจากนี้ ทางฝ่ายเลขานุการ จะดำเนินการทำหนังสือแจ้งให้ส่วนราชการในสังกัดดำเนินการส่งความเสี่ยงตามแบบที่ได้อธิบายไปแล้วนั้น จากความเสี่ยงที่ได้ทบทวนและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ของแต่ละส่วนราชการเพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไปครับ ภายในวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔
นางวาสนา รัจรัญ
ประธานที่ประชุม

เรื่องอื่น ๆ

ที่ประชุมมีข้อเสนอแนะหรือเรื่องที่จะหารือที่ประชุมหรือไม่ ถ้าไม่มี ขอบปิดการประชุม

ที่ประชุม

-ไม่มี-

เลิกประชุมเวลา ๑๔.๔๕ น.

ลงชื่อ

(นายพัชรากร ขุนทอง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ผู้จตุรงานการประชุม

/ลงชื่อ...

ลงชื่อ

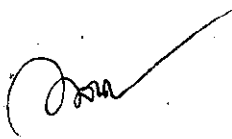


(นางสุรวิพรรณ สาสนานนท์)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ลงชื่อ



(นางวาสนา รัจัญญ์)

รองปลัดเทศบาล

ผู้เห็นชอบรายงานการประชุม

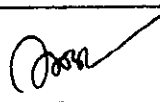
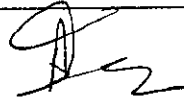
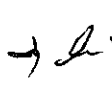

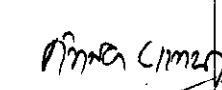

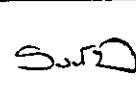
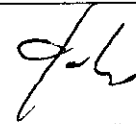

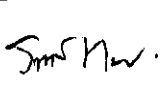
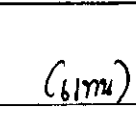


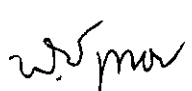
รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง

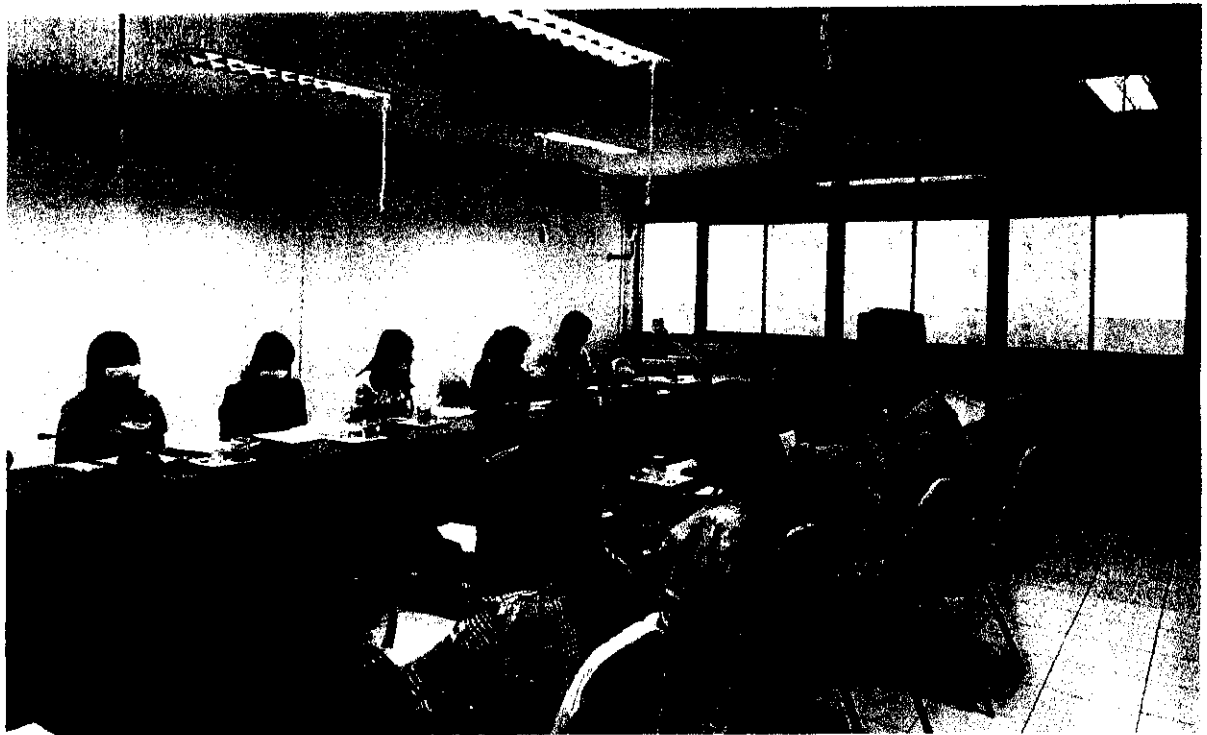
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เทศบาลนครนครศรีธรรมราช

วันพุธที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๑๔.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมเทศบาลนครนครศรีธรรมราช (ชั้น ๔ สำนักงานการศึกษา)

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นางวาสนา รัจวิญญู	ประธานคณะกรรมการ (รองปลัดเทศบาล)	
๒	นางสุวิวรรณ สาสนานนท์	คณะกรรมการ (ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ)	
๓	นายสมคิด รักสนิท	คณะกรรมการ (หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ)	
๔	นางชนากานต์ ทักสนวิสุทธิ	คณะกรรมการ (หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ)	
๕	นางโสมรศมี พิทักษ์	คณะกรรมการ (หัวหน้าฝ่ายผลประโยชน์และกิจการพาณิชย์)	
๖	นางสาวประทีป จันทีปะ	คณะกรรมการ (หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป)	
๗	นางสาวรุ่งฤดี จันทรปรีดา	คณะกรรมการ (หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป)	
๘	นางอุไรลักษณ์ ออสปอนพันธ์	คณะกรรมการ (นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ)	
๙	นางสาวธนภมล นิตยวิมล	คณะกรรมการ (นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ)	
๑๐	นางสาวรัตนพร ทองขาว	คณะกรรมการ (นักจัดการบริหารงานทั่วไปชำนาญการ)	
๑๑	นางศตพร บัวบุญ	คณะกรรมการ (เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน) นางณัฐวิภา สอนงามพิศ หัวหน้ากองงานตรวจ	
๑๒	นางสาวสินีนารถ เมฆปลัด	คณะกรรมการ (เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน)	
๑๓	นางสาวบุษณิศา ทวีกาญจน์	คณะกรรมการ (เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน)	
๑๔	นายพัชรากร ชุนทอง	คณะกรรมการ (นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ)	

ภาพการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครศรีธรรมราช
เมื่อวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลนครศรีธรรมราช (ชั้น ๔ สำนักงานการศึกษา)



ภาพการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครนครศรีธรรมราช
เมื่อวันพุธที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลนครนครศรีธรรมราช (ชั้น ๔ สำนักการศึกษา)

