



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ...สำนักปลัดเทศบาล...เทศบาลตำบลเทพาลัย

ที่ นม ๕๒๒๗๑/-...วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเทพาลัย

ตามที่ หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๖๘๕๘ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อปท.ฯ ให้ทุกสำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลเทพาลัยถือปฏิบัติ นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลเทพาลัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ผู้บริหารท้องถิ่น ได้ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลเทพาลัย เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เห็นควรแจ้งเวียนนโยบายการบริหารความเสี่ยงฯ ให้ทุกสำนัก/กอง ของเทศบาลตำบลเทพาลัยทราบ และปิดประกาศ ประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน ให้ผู้เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไปทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาววันวิสา ไพธนะรินทร์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

- ความเห็นหัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

- เรียบร้อยโปรดทราบ

จำเอก

(สยมภู จิตรหาญ)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

- ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- เรียบร้อยโปรดทราบ

(นางสาวจิราพร ผิวผาย)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- ความเห็นรองปลัดเทศบาลตำบลเทพาลัย

เห็นชอบอนุมัติ



(นายฉัตรชัย อยู่เย็น)  
รองปลัดเทศบาลตำบลเทพาลัย

- ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลเทพาลัย

เห็นชอบอนุมัติ

เห็นชอบอนุมัติ/ขอสงวนสิทธิ์



(นายอมริกษ์ จุลศิริวัฒนกุล)  
ปลัดเทศบาลตำบลเทพาลัย

- คำสั่ง/สั่งการนายกเทศมนตรีตำบลเทพาลัย

เห็นชอบ/อนุมัติ

ไม่เห็นชอบ/ไม่อนุมัติ



(นายประทีป ล้ากลาง)  
นายกเทศมนตรีตำบลเทพาลัย



ประกาศเทศบาลตำบลเทพาลัย  
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพาลัย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

\*\*\*\*\*

ด้วยเทศบาลตำบลเทพาลัย ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามยุทธศาสตร์การพัฒนา แผนการดำเนินประจำปีงบประมาณของเทศบาลตำบลเทพาลัย จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. มุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่กระทบต่อเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ของเทศบาลตำบลเทพาลัย ในภาพรวม ๖ ด้าน ได้แก่

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks)

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปของเทศบาลตำบลเทพาลัย

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดการด้านการเงินรวมถึงความยั่งยืนด้านการทุจริตทางการเงิน

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risks)

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยง ในระดับปานกลางในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กรและยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานที่มีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการประชาชน ทั้งนี้ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

๑.๔ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks)

ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในกระบวนการปฏิบัติงานทั่วไปของเทศบาลตำบลเทพาลัย และฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในระดับสูง ในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลเทพาลัย

๑.๕ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks)

ฝ่ายบริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงขององค์กรและยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

๑.๖ ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks)

ความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ฝ่ายบริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือขององค์กรที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มี การบิดเบือน เพื่อให้ความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

๒. ทุกหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพาลัยต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ และเป็นความรับผิดชอบของบุคลากรทุกคนในเทศบาลตำบลเทพาลัย ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีอยู่ในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร โดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ในการระบุและประเมินความเสี่ยงรวมทั้งกำหนดมาตรการจัดการที่เหมาะสม เพียงพอ และให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๔. โครงการ/กิจกรรมของหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพาลัยที่ต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นโครงการที่มีลักษณะหนึ่งลักษณะใด ดังต่อไปนี้

- ทุกโครงการ/กิจกรรมที่มีความยุ่งยากซับซ้อน (งานที่ต้องจัดทำแบบรูปรายงานการก่อสร้าง มีการควบคุมงาน

๑. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดเทศบาลตำบลเทพาลัย ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กรดังนี้

๒.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงตามคู่มือบริหารจัดการเสี่ยง แนบท้ายนโยบาย นี้

๒.๒ กำหนดแบบฟอร์มในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพาลัย

ดังนี้

- แบบ บส ๑ ตารางกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/  
ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ

- แบบ บส ๒ ตารางการวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง

- แบบ บส ๓ ตารางรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

- แบบ บส ๔ ตารางรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

- แบบ บส ๕ ตารางรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

๒.๓ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงให้เป็นไปตาม  
ตารางการประเมินความเสี่ยงตามคู่มือบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน นี้

๓. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามนโยบาย ดังนี้

๓.๑ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีงบประมาณตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐.-บาท ขึ้นไป

๓.๒ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการกิจกรรมที่มีความยุ่งยากซับซ้อนในการดำเนินงาน เช่น โครงการที่มีการควบคุมงานก่อสร้าง ,โครงการที่มีวิศวกรรับรองแบบ, โครงการที่ต้องจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะงานซื้อโครงการที่ต้องจัดทำแบบรูปายการงานก่อสร้าง เป็นต้น

๓.๓ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการที่มีระยะเวลายาวนาน ๓๐ วันขึ้นไป

๓.๔ บริหารจัดการความเสี่ยงทุกโครงการที่มีกลุ่มเป้าหมายหลากหลาย

จำนวนมาก หรือโครงการที่มีลักษณะการดำเนินงานร่วมกันหลาย

หน่วยงานโดยให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ และนำ

การควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการ

จัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องสอดคล้องกับการบรรลุ

ตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปี

งบประมาณของเทศบาลตำบลเทพา

๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการ

ทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความ

เสี่ยงในการดำเนินงาน ในปีงบประมาณถัดไป


๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เพียงพอเหมาะสมมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนการบริหารความเสี่ยง ให้พนักงานทุกคนทุกระดับใน

หน่วยงานเทศบาลตำบลเทพาได้รับทราบเพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓



(นายประทีป ล้ากลาง)

นายกเทศมนตรีตำบลเทพา