



รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล
โทร. ๐ ๔๒๗๑ ๔๙๙๖



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยผ่านการประชุมพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ในคราวประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอประกาศรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางนฤมล สัมไพ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญและเป็นองค์ประกอบหนึ่งของหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี ซึ่งนำมาใช้ในการบริหารงานขององค์กร เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของการตัดสินใจโดยคำนึงถึงปัจจัยเสี่ยงและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงาน แล้วจึงนำมาพิจารณาหาแนวทางการป้องกันหรือจัดการกับความเสี่ยงนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ จะช่วยเพิ่มโอกาสและความสำเร็จให้บรรลุจุดหมายตาม วิสัยทัศน์ เป้าประสงค์ และประเด็นยุทธศาสตร์ที่องค์กรได้วางไว้

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้กำหนดแนวทางการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร สรุปรายงานผลเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร เพื่อให้มั่นใจได้ว่าองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม สามารถควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทำให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร หวังเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จะเป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

สารบัญ

หน้า

บทนำ	๑
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑
๓. ขอบเขตของการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
๔. กรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
๕. แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
๖. การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๖
สรุปผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๗
แบบติดตามประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (แบบ SNPAO-ERM ๙)	๘
ภาคผนวก.....	๑๐
ภาคผนวก ก ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘.....	๑๑
ภาคผนวก ข ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘.....	๑๓
ภาคผนวก ค คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร.....	๑๗
ภาคผนวก ง คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร.....	๒๐
ภาคผนวก จ สรุปขั้นตอนการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๒๕
ภาคผนวก ฉ ภาพประกอบการประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๙	๒๙
ภาคผนวก ช ภาพประกอบการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙	๓๒

สารบัญภาพ

	หน้า
ภาพที่ ๑ กรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework)	๔
ภาพที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	๔
ภาพที่ ๓ ระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๖

สารบัญตาราง

หน้า

ตารางที่ ๑	ระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๖
------------	---	---

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะช่วยให้การบริหารงานจัดการองค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และการตัดสินใจด้านต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและประเมินผล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสมและช่วยลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกองค์กรล้วนมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงาน หรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม องค์กรบริหารส่วนจังหวัดสกลนครใช้กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และได้พิจารณาความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้าน ประกอบด้วย

๑.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S)

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O)

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F)

๑.๔ ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk: C)

ซึ่งความเสี่ยงทั้ง ๔ ด้านดังกล่าวได้มีการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจในการจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๒. นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์กรบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง สอดคล้องเป็นไปตามบทบัญญัติมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ดังนี้

๒.๑ กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง และต้องดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐให้ลดลง

๒.๒ กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุความเสี่ยง การประเมิน ความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งต้องมีการสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

๒.๓ ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวน และปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๒.๔ ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. ขอบเขตของการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้วางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุมพันธกิจทั้ง ๘ ด้านขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร และเชื่อมโยงกับการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร และวิเคราะห์ระบุปัจจัยเสี่ยงในประเด็นที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังต่อไปนี้

๓.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุตามเป้าหมาย เช่น การดำเนินกลยุทธ์ที่ผิดพลาดหรือไม่เหมาะสม การไม่ปฏิบัติตามกลยุทธ์ การนำหรือการถ่ายทอดกลยุทธ์ไปปฏิบัติไม่เหมาะสม คุณภาพการบริหารงานมีดี หรือการจัดการไม่เหมาะสม การใช้ทรัพยากรในองค์กรในการดำเนินงานไม่เหมาะสม เป็นเหตุให้เกิดการรั่วไหลเสียหาย เป็นต้น ซึ่งสามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท ดังนี้

๓.๑.๑ ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก ได้แก่ ภาวะการณ์การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบาย กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปัจจัยทางการเมือง

๓.๑.๒ ปัจจัยความเสี่ยงภายใน ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร กระบวนการ และวิธีปฏิบัติงานความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยีสำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๓.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) หมายถึง ความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหายอันเนื่องมาจากการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือขาดธรรมาภิบาลในองค์กรและขาดการควบคุมที่ดี โดยอาจเกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติงานภายใน คน ระบบ หรือเหตุการณ์ภายนอก

๓.๒.๑ ความเสี่ยงจากการทุจริต ของบุคลากรภายในองค์กรและจากภายนอก แต่ก่อให้เกิดความเสียหายโดยตรงต่อองค์กร

๓.๒.๒ ความเสี่ยงด้านบุคลากร เช่น ความไม่เหมาะสมของการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การสรรหาบุคลากรที่เหมาะสม ความปลอดภัยของสถานที่ การขาดคู่มือหรือระเบียบวิธีปฏิบัติงาน

๓.๒.๓ ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของทรัพย์สิน ความเสียหายแก่ทรัพย์สินที่เป็นแหล่งรายได้

๓.๒.๔ ความเสี่ยงระบบข้อมูล เครือข่ายคอมพิวเตอร์หยุดชะงัก เทคโนโลยีล้าสมัย

๓.๒.๕ ความเสี่ยงของความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ การสูญหายของข้อมูล การถูกเจาะข้อมูล

๓.๒.๖ ความเสี่ยงจากกระบวนการทำงาน ความผิดพลาดในวิธีปฏิบัติงาน ระบบปฏิบัติงาน และการปฏิบัติงานของบุคลากร กระบวนการปฏิบัติงานที่ไม่สนองความพึงพอใจแก่ลูกค้าเมื่อเทียบกับคู่แข่ง

๓.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง

๓.๔ ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk: C) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่บุคลากรขององค์กรฝ่าฝืน ไม่เข้าใจ หรือไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติ

๔. กรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๑ สำนัก/กอง/ส่วนราชการ จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง/ส่วนราชการ โดยจะต้องครอบคลุมพันธกิจและยุทธศาสตร์ของส่วนราชการ ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

๔.๒ ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยงจากยุทธศาสตร์ของสำนัก/กอง/ส่วนราชการ โดยให้ครอบคลุมพันธกิจหลัก ๘ ด้านขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร คือ

๔.๒.๑ จัดให้มีและบำรุงรักษาโครงสร้างพื้นฐานทางบก ทางน้ำ และไฟฟ้า

๔.๒.๒ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต และพัฒนาการศึกษาของประชาชน

๔.๒.๓ ส่งเสริมและเสริมสร้างการจัดระเบียบชุมชน สังคมและความสงบเรียบร้อย

๔.๒.๔ ส่งเสริมและเสริมสร้างการค้า การลงทุน พาณิชยกรรม เกษตรกรรม

๔.๒.๕ ส่งเสริมและสนับสนุนการท่องเที่ยว ประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๔.๒.๖ ส่งเสริมและเสริมสร้างการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๔.๒.๗ พัฒนาท้องถิ่นร่วมกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภาคีรัฐ ภาคเอกชน และหน่วยงานอื่น

๔.๒.๘ เสริมสร้างความรู้รักสามัคคี และเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ

๔.๓ ใช้แบบประเมินระบบบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบการจัดทำข้อมูลลงในแบบฟอร์มหรือลงในระบบบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแบบ SNPAO-ERM ๑ - SNPAO-ERM ๙

๔.๔ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง และปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ต้องดำเนินการวิเคราะห์ทั้ง ๔ ด้าน โดยให้ครอบคลุมบริบทขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

๔.๕ การประเมินโอกาส ผลกระทบ ความรุนแรงของความเสี่ยง และการจัดอันดับความเสี่ยงให้ใช้เกณฑ์การประเมินตามท้องที่การบริหารส่วนจังหวัดสกลนครกำหนด และให้ระบุระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยใช้แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

๕. แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร และดำเนินการโดยมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission)

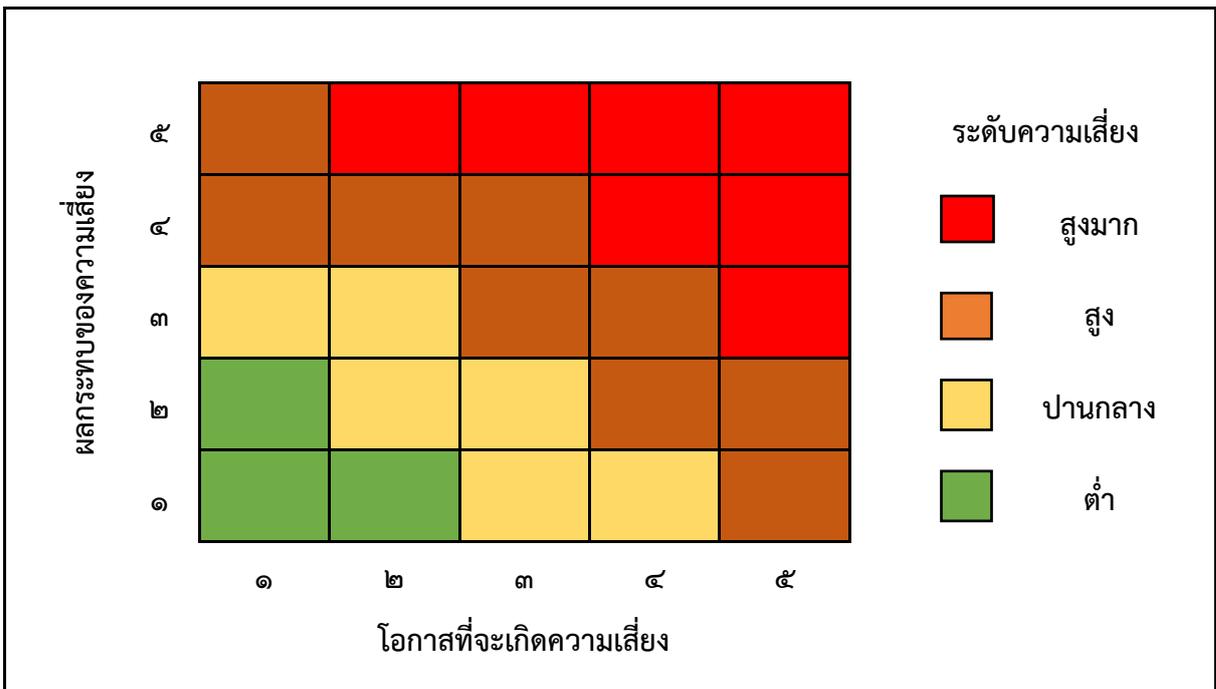
มาตรฐานที่จะนำมาใช้ในการกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อย ๆ รวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน



ภาพที่ ๑ กรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework)

กรอบหลักการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) มีองค์ประกอบหลัก จำนวน ๘ องค์ประกอบ เพื่อเป็นกรอบการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- ๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) ได้แก่ วัฒนธรรมขององค์กร นโยบายในการบริหารความเสี่ยง และมุมมองของผู้บริหาร เป็นต้น
- ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) เป็นกระบวนการที่กำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยส่วนใหญ่จะสอดคล้องกับยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ขององค์กร
- ๓) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งจากภายนอกและภายในองค์กร โดยพิจารณาถึงสาเหตุของความเสี่ยงนั้น ๆ
- ๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการวิเคราะห์ พิจารณาจากโอกาสในการเกิดขึ้นของความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง ดังภาพที่ ๒



ภาพที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

๕) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดมาตรการที่จะรองรับและตอบสนองต่อความเสี่ยง ได้แก่ การลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยง การถ่ายโอนความเสี่ยง การลดผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง และการยอมรับความเสี่ยง เป็นต้น

๖) กิจกรรมควบคุม (Control Activities) เป็นการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าจะมีการดำเนินการตามมาตรการตอบสนองความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้

๗) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ได้แก่ การเก็บรวบรวมการบันทึกข้อมูล รูปแบบของเอกสาร วิธีในการสื่อสาร เพื่อให้บุคลากรต่าง ๆ ได้รับความรู้ถึงข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยง

๘) การติดตามผล (Monitoring) เป็นการติดตามผลในการบริหารความเสี่ยงว่าเมื่อดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานที่กำหนดแล้ว ได้ผลอย่างไร มีความเสี่ยงตกค้างหลงเหลืออยู่หรือไม่

๖. การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร เป็นการติดตามผลภายหลังจากได้ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ ทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการกับความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายของการควบคุมมีความเหมาะสมกับสถานการณ์การเปลี่ยนแปลง โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล ดังนี้

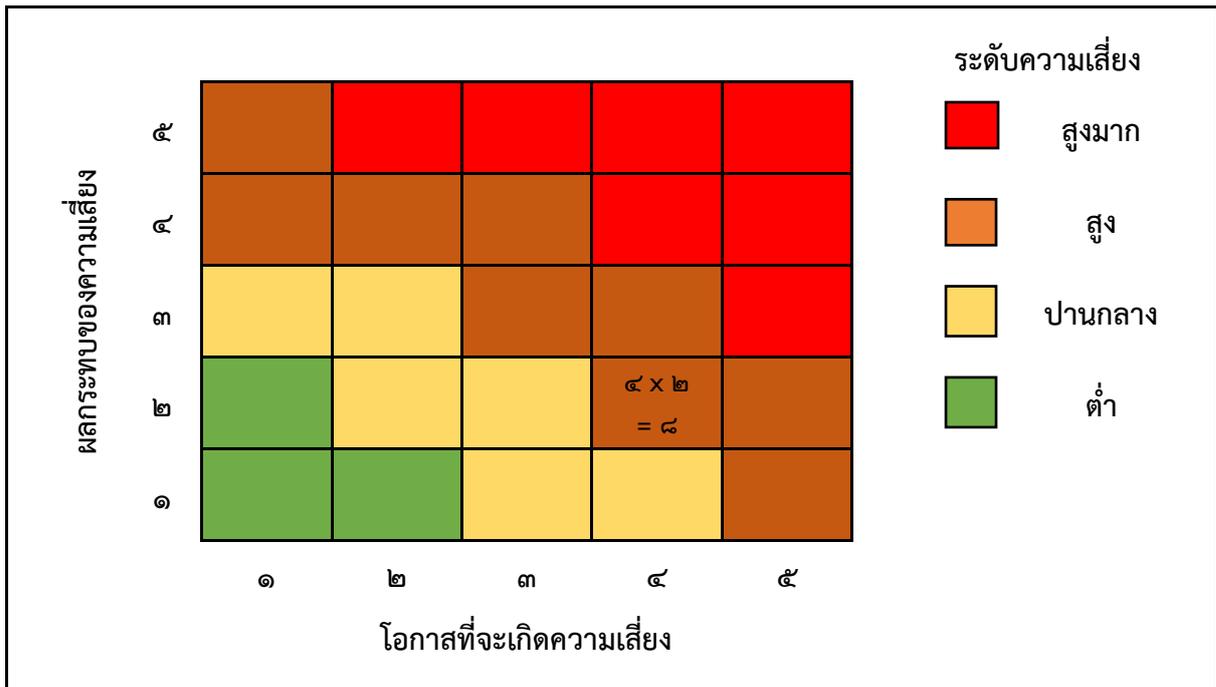
๖.๑ เพื่อประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่

๖.๒ เพื่อตรวจสอบความคืบหน้าของมาตรการการควบคุมที่มีมาแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบติดตามประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้ประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๘ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานและถือเป็นหน้าที่ของทุกคนในหน่วยงาน ตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในทุกระดับ ทั้งนี้เพื่อสรุปผลการปฏิบัติตามแนวทางการขับเคลื่อนตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร โดยมีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเพิ่มศักยภาพขีดความสามารถของหน่วยงาน รวมทั้งได้ดำเนินการติดตามประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ส่วนราชการ รวมทั้งสิ้น ๑ โครงการ/กิจกรรม ได้แก่ กองสาธารณสุข จำนวน ๑ โครงการ/กิจกรรม

แผนภูมิความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



ภาพที่ ๓ ระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

คำอธิบายแผนภูมิความเสี่ยง

ความเสี่ยงระดับสูง จำนวน ๑ โครงการ/กิจกรรม (อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีโอกาสเกิดสูงต้องเฝ้าระวัง) ดังตารางที่ ๑

ตารางที่ ๑ ระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับ	โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	โครงการ/กิจกรรม	ส่วนราชการ
๑	๔	๒	การบริหารจัดการสิ่งปฏิกูลขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร	กองสาธารณสุข

สรุปผลการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

โครงการ/กิจกรรม การบริหารจัดการสิ่งปฏิกูลขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ยังไม่มีพื้นที่ทิ้งสิ่งปฏิกูลที่ชัดเจน

การจัดการความเสี่ยง	ผลการติดตามประเมินผล	วิธีการดำเนินการ	ปัญหา/อุปสรรค
จัดทำโครงการซื้อรถดูดสิ่งปฏิกูล	ระดับความเสี่ยง <u>ไม่ลดลง</u> เนื่องจากยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ	ดำเนินการตามโครงการซื้อรถดูดสิ่งปฏิกูล	ไม่มีงบประมาณในการดำเนินการ
แสวงหาพื้นที่จัดเก็บสิ่งปฏิกูลที่เหมาะสมและสามารถรองรับปริมาณที่เพิ่มขึ้น	ระดับความเสี่ยง <u>ไม่ลดลง</u> เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการ	แสวงหาพื้นที่จัดเก็บสิ่งปฏิกูล	อยู่ระหว่างที่ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาพื้นที่ดำเนินการ
จัดทำโครงการก่อสร้างบ่อบำบัดสิ่งปฏิกูลให้เหมาะสมกับรถสุขาเคลื่อนที่	ระดับความเสี่ยง <u>ไม่ลดลง</u> เนื่องจากยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ	ดำเนินการตามโครงการก่อสร้างบ่อบำบัดสิ่งปฏิกูล	ไม่มีงบประมาณในการดำเนินการ
หลังจากเสร็จสิ้นภารกิจ กองสาธารณสุขประสานและขอความอนุเคราะห์ผู้ขอรับบริการหรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่ที่ขอรับบริการรถสุขาเคลื่อนที่ในการกำจัดสิ่งปฏิกูลหลังจากการใช้งาน	ระดับความเสี่ยง <u>ลดลง</u> เนื่องจากดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด	ประสานและขอความอนุเคราะห์ผู้ขอรับบริการหรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่ในการทิ้งสิ่งปฏิกูลด้วยวาจา/ลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับความอนุเคราะห์จากผู้ขอรับบริการรถสุขาเคลื่อนที่เป็นอย่างดี	-

**แบบติดตามประเมินผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร (กองสาธารณสุข)

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง กลยุทธ์ พัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนการให้บริการสุขภาพอย่างทั่วถึงและมีมาตรฐาน

โครงการ/กิจกรรม การบริหารจัดการสิ่งปฏิกูลขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการและอำนวยความสะดวกให้กับประชาชน ให้มีห้องสุขาที่ถูกสุขอนามัยที่ดี สำหรับการจัดกิจกรรม ประเพณีในเขตพื้นที่จังหวัดสกลนคร

ขั้นตอน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	การจัดการความเสี่ยง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ ดำเนินงาน (๖)	วิธีการดำเนินการ/ปัญหา/ อุปสรรค (๗)
ขั้นตอนหลัก ดำเนินการตามโครงการ บริหารจัดการสิ่งปฏิกูล ขององค์การบริหารส่วน จังหวัดสกลนคร วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการและ อำนวยความสะดวก ให้กับประชาชน ให้มีห้องสุขาที่ถูก สุขอนามัยที่ดี สำหรับ การจัดกิจกรรม ประเพณีในเขตพื้นที่ จังหวัดสกลนคร	องค์การบริหารส่วน จังหวัดสกลนคร ยังไม่มี พื้นที่ทิ้งสิ่งปฏิกูล ที่ชัดเจน	- พื้นที่ในการให้บริการ มีสภาพแวดล้อมที่ต่างกัน บางที่ถนนคับแคบ - องค์การบริหารส่วน จังหวัดสกลนคร ไม่มีสถาน บำบัดสิ่งปฏิกูลและสถานที่ ที่ขอความอนุเคราะห์กำจัด สิ่งปฏิกูล ทางเข้าคับแคบ สายไฟต่ำ ไม่เอื้ออำนวย กับรถสุขาเคลื่อนที่ จึงต้องขอความอนุเคราะห์ หน่วยงานอื่นเพื่อกำจัด สิ่งปฏิกูล	๑. จัดทำโครงการ ซื้อรถดูดสิ่งปฏิกูล	กำหนดเสร็จ กันยายน ๒๕๖๘ ผู้รับผิดชอบ - กองสาธารณสุข - สำนักช่าง - ผู้บริหารองค์การ บริหารส่วนจังหวัด สกลนคร	X	วิธีการดำเนินการ ดำเนินการตามโครงการซื้อรถ ดูดสิ่งปฏิกูล ปัญหา/อุปสรรค ไม่มีงบประมาณในการดำเนินการ
		๒. แสวงหาพื้นที่จัดเก็บ สิ่งปฏิกูลที่เหมาะสม และสามารถรองรับ ปริมาณที่เพิ่มขึ้น	O	วิธีการดำเนินการ แสวงหาพื้นที่จัดเก็บสิ่งปฏิกูล ปัญหา/อุปสรรค อยู่ระหว่างที่ผู้บริหารท้องถิ่น พิจารณาพื้นที่ดำเนินการ		
		๓. จัดทำโครงการ ก่อสร้างบ่อบำบัด สิ่งปฏิกูลให้เหมาะสม กับรถสุขาเคลื่อนที่	X	วิธีการดำเนินการ ดำเนินการตามโครงการ ก่อสร้างบ่อบำบัดสิ่งปฏิกูล ปัญหา/อุปสรรค ไม่มีงบประมาณในการดำเนินการ		

ขั้นตอน/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (๒)	ปัจจัยเสี่ยง (๓)	การจัดการความเสี่ยง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะ ดำเนินงาน (๖)	วิธีการดำเนินการ/ปัญหา/ อุปสรรค (๗)
			๔. หลังจากเสร็จสิ้นภารกิจ กองสาธารณสุขประสาน และขอความอนุเคราะห์ ผู้ขอรับบริการหรือองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นในเขต พื้นที่ที่ขอรับบริการรถสุขา เคลื่อนที่ในการกำจัดสิ่ง ปฏิกูลหลังจากการใช้งาน		* ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด	<u>วิธีการดำเนินการ</u> ประสานและขอความอนุเคราะห์ ผู้ขอรับบริการหรือองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตพื้นที่ ในการทิ้งสิ่งปฏิกูลด้วยวาจา/ ลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับ ความอนุเคราะห์จากผู้ขอรับ บริการรถสุขาเคลื่อนที่ เป็นอย่างดี
<p>หมายเหตุ : สถานะดำเนินงานให้เลือกเครื่องหมายที่กำหนดไว้นี้เพื่อใช้แสดงสถานะใส่ลงในช่อง (๖)</p> <p>* = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด ✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่าที่กำหนด X = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ O = อยู่ระหว่างดำเนินการ</p>						

ภาคผนวก



ภาคผนวก ก

ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ฉบับที่ ๒๖๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๘
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(ฉบับที่ ๒๖๗ /๒๕๖๘)



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงสอดคล้องเป็นไปตามบทบัญญัติมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง และต้องดำเนินการการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ ให้ลดลง
๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุความเสี่ยง การประเมิน ความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงหรือความสูญเสีย ที่อาจจะเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งต้องมีการสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยใช้ มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ
๓. ให้มีการติดตามประเมินผล และรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง มีการทบทวนและปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวน และนำไปบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๔. ให้มีการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการบริหาร จัดการความเสี่ยง

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘




(นางนฤมล สัจไชย)
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”

ภาคผนวก ข

ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ฉบับที่ ๑๔๐๒/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๘
เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

(ฉบับที่ ๑๔๐๖/๒๕๖๘)



ประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทราบและถือปฏิบัติ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยผ่านการประชุมพิจารณาให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร เมื่อคราวประชุม ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๘

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๓๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงขอประกาศแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางนฤมล อีพิไล)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

"อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร"

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น (กองสาธารณสุข)

ยุทธศาสตร์ที่ 5 การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลและความมั่นคง กฤษฎีฯ พัฒนางานเสริมและสนับสนุนการให้บริการสุขภาพอย่างทั่วถึงและมีมาตรฐาน
โครงการ/กิจกรรม การบริหารจัดการสิ่งปฏิกูลขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการและอำนวยความสะดวกให้กับประชาชน ให้มีห้องสุขาที่ถูกสุขอนามัยที่สี่ สำหรับการจัดกิจกรรม ประเพณีในเขตพื้นที่จังหวัดขอนแก่น

ด้านของความเสี่ยง : Strategy Risk (S) Operational Risk (O) Financial Risk (F) Compliance Risk (C) อื่น ๆ

ความเสี่ยง ที่ยังเหลืออยู่ (1)	ปัจจัยเสี่ยง (2)	แหล่งที่มา (3)		วิธีการจัดการ (4)			กลยุทธ์แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (5)	ระยะเวลา ผู้รับผิดชอบ (6)	งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย (7)
		ภายใน	ภายนอก	หยุด	ลด	หลีกเลี่ยง			
องค์การบริหารส่วน จังหวัดขอนแก่นยังไม่มี พื้นที่สิ่งปฏิกูลที่ชัดเจน	1. พื้นที่บริการให้บริการ ประชาชนมีสภาพแวดล้อม ที่ต่างกัน บางแห่งกับคน 2. องค์การบริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่นไม่มีอำนาจที่สิ่งปฏิกูล และสถานที่ที่ขอความอนุเคราะห์ กำจัดสิ่งปฏิกูล ทางเข้าดับแคบ สายไฟฟ้า ไม่เอื้ออำนวย กับรถสูบลมเคลื่อนที่ จึงต้องขอ ความอนุเคราะห์หน่วยงานอื่น เพื่อกำจัดสิ่งปฏิกูล	ภายใน	ภายนอก	หยุด	ลด	หลีกเลี่ยง	1. จัดทำโครงการซื้อรถสูด สิ่งปฏิกูล 2. แสวงหาพื้นที่ติดกับ สิ่งปฏิกูลที่เหมาะสม และสามารถรองรับปริมาณ ที่เพิ่มขึ้น 3. จัดทำโครงการก่อสร้าง บ่อบำบัดสิ่งปฏิกูลในงบประมาณ กับรถสูบลมเคลื่อนที่ 4. พักิจจากเสร็จสิ้นภารกิจ กองสาธารณสุขและป้องกัน	- ตุลาคม 2567 ถึง กันยายน 2568 - กองสาธารณสุข - อำเภอต่าง - ผู้บริหารองค์การ บริหารส่วนจังหวัด ขอนแก่น 31 12,000,000 บาท - 4) -	1) 1,450,000 บาท 2) -

ความเสียหาย ซึ่งเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง (2)	แหล่งที่มา (3)		วิธีการจัดการ (4)				กลยุทธ์แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (5)	ระยะเวลา/ ผู้รับผิดชอบ (6)	งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย (7)
		ภายใน	ภายนอก	หลีกเลี่ยง	ลด	โอน	รับ			
(1)								และขอความอนุเคราะห์ ผู้รับบริการหรือองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นในเขต พื้นที่หรือรับบริการสุขภาพ เคสอื่นที่ในการกำจัดสิ่งปฏิกูล หลังจากรักษา		

ภาคผนวก ค

คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ที่ ๕๒๕/๒๕๖๘

ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน
จังหวัดสกลนคร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

ที่ ๕๒๕ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ที่ ๕๓๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร นั้น

เนื่องจากผู้ช่วยเลขานุการ ลำดับที่ ๑๗ ได้ลาออกจากราชการ ทำให้คำสั่งดังกล่าวข้างต้นไม่เป็นปัจจุบัน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ที่ ๕๓๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๔ และตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนครจะต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งมาตรา ๔ (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้นเพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนครมีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ดังนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑. นายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองนายกององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร (๑), (๒), (๓) | กรรมการ |
| ๓. ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร | กรรมการ |
| ๔. รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร (๑), (๒) | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการสำนักช่าง | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด | กรรมการ |
| ๘. เลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด | กรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการกองพัสดุและทรัพย์สิน | กรรมการ |
| ๑๒. ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | กรรมการ |
| ๑๓. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๑๔. หน่วยตรวจสอบภายใน | กรรมการ |
| ๑๕. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๖. หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๗. นางมินตรา วงศ์แสนสุข นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

๑๘. นางสุพิศตรา...

- ๒ -

- | | |
|---|------------------|
| ๑๘. นางสาวสุพัตรา เกตมาลา นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๙. นางสาวณัฐณิชา หล่อประดิษฐ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๒๐. นางสาวชัตติยา วรราช ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๒๑. นางสาวรัตนา นันแพง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑. กำหนดนโยบาย วิธีการและแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
 ๒. กำกับดูแลให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และหาวิธีการที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
 ๔. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
 ๕. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร และเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
 ๖. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
 ๗. แต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการในเรื่องที่คณะกรรมการเห็นควร
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



(นางนอมล สัพโส)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”

ภาคผนวก ง

คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ที่ ๒๙๘๙/๒๕๖๘

ลงวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน
จังหวัดสกลนคร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ที่ ๒๙๕๙ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

ตามที่องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ได้มีคำสั่งที่ ๔๑๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร นั้น

เนื่องจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนครมีการแต่งตั้งข้าราชการในระดับที่สูงขึ้น รับโอนพนักงานส่วนท้องถิ่น และเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร จึงทำให้คำสั่งดังกล่าวข้างต้นไม่เป็นปัจจุบัน เพื่อให้การบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนครสามารถนำมาใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อองค์กร และปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ประกอบกับหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัด สกลนคร ที่ ๔๑๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนครใหม่ ดังนี้

- | | |
|---|------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ | ประธานคณะกรรมการ |
| สำนักการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (๑๑) | |
| ๒. ผู้อำนวยการส่วนบริหารการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการส่วนส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๔. หัวหน้ากลุ่มงานนิเทศ ติดตามและประเมินผลการจัดการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๕. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมคุณภาพการศึกษา | คณะกรรมการ |
| ๘. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๙. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ | คณะกรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าฝ่ายการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย | คณะกรรมการ |
| ๑๑. จ.ส.ต. วันชัย บุญเพชร นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| ๑๒. นางสาวเสาวนีย์ รจพจน์ นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| สำนักช่าง (๑๖) | |
| ๑๓. ผู้อำนวยการส่วนวิศวกรรมการก่อสร้าง | คณะกรรมการ |
| ๑๔. ผู้อำนวยการส่วนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน | คณะกรรมการ |
| ๑๕. หัวหน้าฝ่ายเครื่องจักรกล | คณะกรรมการ |
| ๑๖. หัวหน้าฝ่ายสำรวจ | คณะกรรมการ |
| ๑๗. หัวหน้าฝ่ายออกแบบ | คณะกรรมการ |
| ๑๘. หัวหน้าฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง | คณะกรรมการ |
| ๑๙. หัวหน้าฝ่าย... | |

๑๙. หัวหน้าฝ่ายสาธารณูปโภค		คณะทำงาน
๒๐. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป		คณะทำงาน
๒๑. นายภาคิน จันทระเสนา	นายช่างเครื่องกลชำนาญงาน	คณะทำงาน
๒๒. นายธนศ จิมอานา	นายช่างโยธาอาวุโส	คณะทำงาน
๒๓. นายอภิชัย บัวละพา	วิศวกรไฟฟ้าชำนาญการ	คณะทำงาน
๒๔. นายทินกร แก้วพิบูลย์	วิศวกรโยธาปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๒๕. นายกอสิน เทพิน	นายช่างโยธามานูงาน	คณะทำงาน
๒๖. สิเบกนพรัตน์ พิมพ์ไชย	นายช่างไฟฟ้าปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๒๗. นายกรป ทับทิม	นายช่างไฟฟ้าปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๒๘. สิบทอภิตเดช แสงนันท	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด (๖)		
๒๙. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป		คณะทำงาน
๓๐. หัวหน้าฝ่ายนิติการ		คณะทำงาน
๓๑. นายถาวร มาตราช	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน
๓๒. นายอิทธิพล จันทระเสถียร	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๓๓. นางสาวธัญลักษณ์ สรรพศรี	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๓๔. นางสาวอนิสรา ทองอินที	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
สำนักงานเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด (๖)		
๓๕. หัวหน้าฝ่ายกิจการคณะผู้บริหาร	คณะทำงาน	
๓๖. หัวหน้าฝ่ายกิจการสภา		คณะทำงาน
๓๗. หัวหน้าฝ่ายการประชุม		คณะทำงาน
๓๘. นางกรรณา ภูหมั่นคิด	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน
๓๙. นางสาวนุชชาดา สุวรรณบัตร	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
๔๐. นายพัทยา บุระผากา	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
กองคลัง (๔)		
๔๑. หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้		คณะทำงาน
๔๒. นางสาวเกษริน เทพารักษ์	นักวิชาการคลังชำนาญการ	คณะทำงาน
๔๓. นางสาวสุนันทรา ทิพย์สิงห์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	คณะทำงาน
๔๔. นายสว่างวิทย์ ประโมงมุด	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
กองสวัสดิการสังคม (๔)		
๔๕. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม		คณะทำงาน
๔๖. นายสุรศักดิ์ เหลลาพรม	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน
๔๗. นางสาวจรีนดา บุญบรรจง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะทำงาน
๔๘. นายปิยะพงษ์ วงศรีลา	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
กองพัสดุและทรัพย์สิน (๒)		
๔๙. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบและจำหน่ายพัสดุ		คณะทำงาน
๕๐. นางสาวแคทลียา วงษาเนาว์	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	คณะทำงาน

กองการ...

กองการเจ้าหน้าที่ (๘)

๕๑. หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร		คณะทำงาน
๕๒. หัวหน้าฝ่ายสรรหาและบรรจุแต่งตั้ง		คณะทำงาน
๕๓. หัวหน้าฝ่ายวินัยและส่งเสริมคุณธรรม		คณะทำงาน
๕๔. นางมนันยา แก้วมุงคุณ	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะทำงาน
๕๕. นางสาวทิวาพร พรหมจอม	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะทำงาน
๕๖. นางสาวกนกพรรณ แสนเสน	นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๕๗. นางนลินี ศรีโคตา	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๕๘. สิทธิภานุพันธุ์ พรหมนุชิต	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน

กองสาธารณสุข (๕)

๕๙. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข		คณะทำงาน
๖๐. นายณัฐพงศ์ หอมจันทร์	นักวิชาการสิ่งแวดล้อมปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๖๑. นางสาวจันทร์ มะละ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
๖๒. นายอดิศักดิ์ สุรราช	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
๖๓. นายเฉลิมพล ศรีอัจฉริยะกุล	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน (๒)

๖๔. นางไพวรรณ มาตตยา	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	คณะทำงาน
๖๕. นางสาววิญญา สุล่านาง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ (๒๖)

๖๖. หัวหน้าฝ่ายวิเคราะห์นโยบายและแผน		คณะทำงาน
๖๗. หัวหน้าฝ่ายงบประมาณ		คณะทำงาน
๖๘. หัวหน้าฝ่ายประชาสัมพันธ์		คณะทำงาน
๖๙. นางยุวณี เกษมสินธุ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ	คณะทำงาน
๗๐. ว่าที่ ร.ต. ชัยศักดิ์ พรหมสาขา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน
๗๑. นางสาวอัญชญา บุนนาค	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน
๗๒. นายไกรราช แก้วอ่อน	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน
๗๓. นางสาวแคทลียา โคตรลาคำ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗๔. นายฤกษ์อมร บุญมั่น	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗๕. นางสาวนิศารัตน์ อ่อนละมุล	นักประชาสัมพันธ์ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗๖. นางสาวทิพาภรณ์ โคตรพรม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗๗. นายธงชัย พรหมพินิจ	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๗๘. นางสาวพรหมธิดา แสงบา	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๗๙. นางสาวฐิติญา แก้วปัดสิน	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน
๘๐. นายธพล กลยาณี	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน
๘๑. นางสาวจวีร์พร แสงดี	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๘๒. นางสาวธนวรรณ บุลาภม	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๘๓. นางสาวเปรมฤดี ชำนาญฤทธิ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	คณะทำงาน

๘๔. นายพลาญชัย...

- ๔ -

๘๔. นายพลาญชัย เขียวสด	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๘๕. นายปกรณ์ ชันบรรจง	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๘๖. หัวหน้าฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล		คณะทำงาน/เลขานุการ
๘๗. นางมินตรา วงศ์แสนสุข	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ
๘๘. นางสุพัตรา เกตมาลา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ
๘๙. นางสาวณัฐนิชา หล่อประดิษฐ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ
๙๐. นางสาวชัตติยา วรราช	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ
๙๑. นางสาวรัตนา นันแพง	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยมีหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัด

สกลนคร

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
๕. หน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัด

สกลนครมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางนอมศรี สีสไ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

“อยู่สกล รักสกล ทำเพื่อสกลนคร”

ภาคผนวก จ

สรุปขั้นตอนการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผล
การบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สรุปขั้นตอนการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ลำดับ	ผู้รับผิดชอบ	แนวทางการดำเนินงาน	รายละเอียด	ปัญหา/อุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
๑	กองสาธารณสุข	ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร (แบบ SNPAO-ERM ๙)	๑.๑ หนังสือองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/๑๑๖๒๘ ลงวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ ๑.๒ หนังสือกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/๔๐๕ ลงวันที่ ๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ๑.๓ หนังสือกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/๔๒๓ ลงวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๖๘	๑.๑ กองสาธารณสุข ส่งรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ แต่มีข้อมูลไม่ครบถ้วน และไม่ชัดเจน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ จึงได้แจ้งให้กองสาธารณสุข ดำเนินการรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ โดยให้ระบุข้อมูลให้ชัดเจน ๑.๒ ส่งเอกสารรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ล่าช้า จึงต้องมีการติดตามทวงถาม ด้วยวาจา และติดตามทวงถาม เป็นลายลักษณ์อักษร
๒	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	จัดทำร่างรายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๒.๑ บันทึกข้อความกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/๑๑๔๖ ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๘ ๒.๒ บันทึกข้อความกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/๒๑ ลงวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๙ ๒.๓ หนังสือคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/ว ๑๙ ลงวันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๖๙	

ลำดับ	ผู้รับผิดชอบ	แนวทางการดำเนินงาน	รายละเอียด	ปัญหา/อุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
๓	คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร	พิจารณาร่างรายงานการติดตามประเมินผล การบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ในคราวประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัด สกลนคร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด สกลนคร	
๔	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ	จัดทำร่างรายงานการติดตามประเมินผล การบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดสกลนคร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๙ เพื่อเสนอให้นายก องค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนครพิจารณา และกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน จังหวัดสกลนคร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙	๔.๑ บันทึกข้อความกองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/๑๗๒ ลงวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ ๔.๒ หนังสือองค์การบริหารส่วนจังหวัด สกลนคร ที่ สน ๕๑๐๐๗.๓/ว ๑๗๑๘ ลงวันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙	

ลำดับ	ผู้รับผิดชอบ	แนวทางการดำเนินงาน	รายละเอียด	ปัญหา/อุปสรรค/ข้อเสนอแนะ
๕	๕.๑ คณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน จังหวัดสกลนคร	พิจารณาให้ความเห็นชอบร่างรายงาน การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ในคราวประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัด สกลนคร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด สกลนคร	
	๕.๒ คณะทำงานการ บริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน จังหวัดสกลนคร (เฉพาะกองสาธารณสุข)	ตอบข้อซักถามและชี้แจงต่อคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดสกลนคร		
๖	องค์การบริหารส่วน จังหวัดสกลนคร	ประกาศรายงานการติดตามประเมินผล การบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการ บริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘		

ภาคผนวก ฉ

ภาพประกอบการประชุม

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙

เมื่อวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

ภาพประกอบการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙
เมื่อวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร



ภาพประกอบการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙
เมื่อวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร



ภาคผนวก ช

ภาพประกอบการประชุม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙

เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร

ภาพประกอบการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙
เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร



ภาพประกอบการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙
เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙ เวลา ๐๙.๓๐ น. เป็นต้นไป
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร





กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล
โทร. ๐ ๔๒๗๑ ๔๙๙๖
<https://www.sakon-pao.go.th>