

ผังการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา

เทศบาลมีขั้นตอนและแนวทางการจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงตามหลักมาตรฐาน COSO และ การป้องกันไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดและความสูญเสียจากผล การดำเนินงาน โดยมีขั้นตอนและกระบวนการ ดังนี้

ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	รายละเอียดกิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	เอกสารประกอบ
๑	การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)			
	แต่งตั้ง คณะกรรมการ ↓	แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความ เสี่ยงเทศบาลตำบล	นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน เป็นเลขานุการ	คำสั่งแต่งตั้งคณะ กรรมการฯ
	จัดทำประกาศ นโยบายและแผน บริหารความเสี่ยงฯ ↓	ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงจัดทำประกาศนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยง	ประธาน คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	บันทึกเสนอ ผู้บริหาร เทศบาลตำบล
	เสนอผู้บริหาร ↓	เสนอผู้บริหารเทศบาลตำบล ลงนามเห็นชอบ	ผู้บริหารเทศบาล ตำบล	ประกาศนโยบาย การ บริหารจัดการความเสี่ยง
	จัดทำหลักเกณฑ์ การ พิจารณาฯ ผลการคัดเลือกฯ ↓	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลจัดทำหลักเกณฑ์การ พิจารณาคัดเลือกโครงการเพื่อ นำมาพิจารณาบริหารจัดการความ เสี่ยง	คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงของ เทศบาลตำบล	คู่มือการบริหาร จัดการความเสี่ยง
	แจ้งบันทึก หน่วยงาน ↓	แจ้งให้ทุกหน่วยงานดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	ประธาน คณะกรรมการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	บันทึกแจ้งเจ้าของ โครงการ/หน่วยงาน แต่งตั้งคณะทำงาน บริหาร จัดการความ เสี่ยงของ สำนัก/ กอง
	พิจารณาคัดเลือก โครงการ ↓	คัดเลือกแสดงผลสรุปโครงการที่ ได้รับการคัดเลือกเพื่อมา ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยประเด็นยุทธศาสตร์ละ ๑ โครงการ ระบุวัตถุประสงค์ และ ค่าเป้าหมายของโครงการ	ทุกสำนัก/กอง และ เจ้าของ โครงการ	แบบฟอร์มที่ ๑ แบบฟอร์มที่ ๒.๐

ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	รายละเอียดกิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	เอกสารประกอบ
๒	การระบุความเสี่ยงต่างๆ (Event Identification)			
	พิจารณาระบุ วัตถุประสงค์ ค่า เป้าหมายและระบุ ความเสี่ยง ↓	เจ้าของโครงการ/หน่วยงานที่ ได้รับ การคัดเลือกพิจารณาระบุ วัตถุประสงค์และระบุความเสี่ยง	ทุกสำนัก/กอง และ เจ้าของ โครงการ	แบบฟอร์มที่ ๒.๑
๓	การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)			
	การประเมิน ความเสี่ยง ↓	เจ้าของโครงการ/หน่วยงานที่ ได้รับการคัดเลือก ประเมินระดับความเสี่ยงโดย พิจารณาตามหลักเกณฑ์การให้ คะแนนระดับของโอกาสที่จะเกิด ความเสียหายและระดับความ รุนแรงของผลกระทบ	ทุกสำนัก/กอง และ เจ้าของโครงการ	แบบฟอร์มที่ ๒.๒ แบบฟอร์มที่ ๒.๓
๔	การกำหนดกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)			
	กำหนดกลยุทธ์ ↓	กำหนดกลยุทธ์สำหรับการจัดการ ความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม	ทุกสำนัก/กอง และ เจ้าของโครงการ	แบบฟอร์มที่ ๒.๑ แบบฟอร์มที่ ๒.๒ แบบฟอร์มที่ ๒.๓ แบบฟอร์มที่ ๒.๔
๕	กิจกรรมบริหารความเสี่ยง (Control Activities)			
	จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง ↓	จัดทำแผนกิจกรรมการบริหารความ เสี่ยงของ โครงการ	ทุกสำนัก/กอง และ เจ้าของโครงการ	แบบฟอร์มที่ ๒.๕
	แจ้งเจ้าของ โครงการ หน่วยงาน ↓	เจ้าของโครงการ/หน่วยงานเสนอ เอกสารตามขั้นตอนที่ ๒, ๓ และ ๔ เพื่อให้คณะกรรมการบริหาร ความ เสี่ยงของเทศบาลตำบลพิจารณา ตรวจสอบแผนของ โครงการฯ และ ดำเนินการตามแผนฯ	ทุกสำนัก/กอง และ เจ้าของโครงการ	แผนบริหารจัดการ ความ เสี่ยง ปี ๒๕๖๗
	เสนอ คณะกรรมการ ↓	ประธานกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบล แจ้ง ให้เจ้าของโครงการ ดำเนินการตาม แผนและรายงานผล การดำเนินงาน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง ของสำนัก/กอง และเจ้าของ โครงการ	บันทึกแจ้งทุก สำนัก/กอง และ เจ้าของโครงการ

ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	รายละเอียดกิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ	เอกสารประกอบ
๖	ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)			
	จัดเผยแพร่ข้อมูล ในช่องทางต่าง ๆ ↓	คณะกรรมการบริหารจัดการความ เสี่ยงเผยแพร่ข้อมูลด้าน บริหาร ความเสี่ยง	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงฯ	ข้อมูลและการสื่อสารด้าน การ บริหารความเสี่ยง
๗	การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ (Monitoring)			
	รายงานผลการ ดำเนินงาน ↓	เจ้าของโครงการรายงานผลการ ดำเนินงานมายังคณะกรรมการ บริหารจัดการความเสี่ยงของ เทศบาลตำบล	เจ้าของโครงการ/ หน่วยงาน	แบบฟอร์มที่ ๒.๖ รายงานผล การดำเนินงาน ตามแผนบริหาร ความ เสี่ยง ในรอบ ๑๒ เดือน
	เสนอ คณะกรรมการ ↓	เสนอคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาล ติดตาม ตรวจสอบ ผลการดำเนินงาน โครงการฯ	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง ของสำนัก/กอง โครงการฯ	บันทึกแจ้งเจ้าของ หน่วยงาน
	↓ รายงานผลต่อ	รายงานผลการดำเนินงาน ตาม แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ข้อเสนอแนะ	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง ของเทศบาล	บันทึกสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ปี.....

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลพระแท่นลำพระยา