

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ อปท.

เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อปท. และเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล โดยผู้บริหารท้องถิ่นมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการจัดให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖
ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

- ต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมของ อปท.
- ควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน
- ต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับ

๑ การวิเคราะห์องค์กร

ต้องเข้าใจพันธกิจ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง นโยบายของรัฐบาล โดยวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก

๒ ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นโดยผู้บริหารท้องถิ่นซึ่งมีหน้าที่ในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร การบริหารงานบุคคลที่เหมาะสม มีทรัพยากรที่เพียงพอ การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร

๒ การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยระบุถึงวัตถุประสงค์ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ความเสี่ยงระดับที่ยอมรับได้

๓ การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

- การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- บุคลากรควรมีพฤติกรรมที่ตระหนักถึงความเสี่ยง
- การสร้างพฤติกรรมที่ดีขึ้นโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓ การระบุความเสี่ยง

การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ที่กำหนด ทั้งด้านบวกและด้านลบ

๔ การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

ควรกำหนดอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนและเหมาะสม

๔ การประเมินความเสี่ยง

- การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
- การให้คะแนนความเสี่ยง
- การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม
- การจัดลำดับความเสี่ยง

๕ การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

ต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือประชาชนที่มีต่อ อปท. รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม

๕ การตอบสนองความเสี่ยง

- การตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาจาก
- ต้นเหตุของความเสี่ยง
 - วิธีการจัดการความเสี่ยง
 - ทรัพยากรที่ต้องใช้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

- วิธีการจัดการความเสี่ยง
- ผู้รับผิดชอบ
- ตัวชี้วัดความเสี่ยง
- วิธีการติดตามและการรายงาน

๖ การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ของ อปท. ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ การบริหารจัดการความเสี่ยงจะเป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของแผนงาน/โครงการ วัตถุประสงค์ การมอบหมาย ความรับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อปท. โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน

๖ การติดตามและทบทวน

มีการติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องทุกกระบวนการ

๗ การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยงควรเป็นข้อมูลที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ ทันต่อเวลา

๗ การสื่อสารและการรายงาน

- มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก
- กำหนดบุคคล ประเภทข้อมูล ระยะเวลา รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

๘ การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ให้พัฒนาการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ผังเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานปกติ และตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลความเสี่ยง