

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลสีดา อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา  
ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๕

วันจันทร์ที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๐.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา

ผู้มาประชุม

๑. นางสาวพรรณทิพา บุญมา	ประธานกรรมการ
๒. นายคมสันต์ จันทะคาม	กรรมการ
๓. นายสืบสกุล แสงประพาฬ	กรรมการ
๔. นางสาวทิพาดา ประจง	กรรมการ
๕. นางสาวพัฒนา แก้วหอม	กรรมการและเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

-

เริ่มประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

วาระที่ ๑. เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวพรรณทิพา บุญมา  
ประธานกรรมการ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
มาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบ  
ภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดย  
ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

จึงได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้น ตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร  
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

มติที่ประชุม -ทราบ-

วาระที่ ๒. เรื่องการรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

-ไม่มี-

วาระที่ ๓. เรื่องที่เสนอเพื่อทราบ

๓.๑ คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสีดาที่ ๘๑๐/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

นางสาวพรรณทิพา บุญมา  
ประธานกรรมการ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยจึงแต่งตั้งบุคคลผู้มีรายชื่อ  
ดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่ง  
องค์การบริหารส่วนตำบลสีดา ที่ ๘๑๐/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๔  
ตามที่เลขานะการได้นำส่งคำสั่งดังกล่าวให้ทุกท่านแล้วนั้น

- |                         |                              |                           |
|-------------------------|------------------------------|---------------------------|
| ๑. นางสาวพรรณทิพา บุญมา | ผู้อำนวยการกองคลัง           | ประธานกรรมการ             |
|                         | รักษาราชการแทน ปลัด อบต.สีดา |                           |
| ๒. นายคมสันต์           | จันทะคาม                     | ผู้อำนวยการกองช่าง        |
|                         |                              | กรรมการ                   |
| ๓. นายสืบสกุล           | แสงประพาฬ                    | หัวหน้าสำนักปลัด อบต.สีดา |
|                         |                              | กรรมการ                   |
| ๔. นางสาวทิพาดา         | ประจง                        | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข   |
|                         |                              | กรรมการ                   |
| ๕. นางสาวพัฒทยา         | แก้วหอม                      | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน  |
|                         |                              | กรรมการ/เลขานุการ         |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่องค์การบริหารส่วนตำบลสีดา จะยอมรับได้
๒. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาวะการณ์
๓. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
๔. มีหน้าที่ในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง
๕. ติดตามการพัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยง
๖. ติดตามกระบวนการบ่งชี้และการประเมินความเสี่ยง
๗. ประเมินและอนุมัติแผนการจัดการความเสี่ยง
๘. รายงานต่อคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา และการจัดการความเสี่ยง
๙. รายงานต่อคณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา อย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับการ

มติที่ประชุม

-ทราบ-

วาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นางสาวพรรณทิพา บุญมา

นายสิบลกุล แสงประพาฬ  
กรรมการ

๔.๑ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามที่สำนักปลัด อบต.สีดา เป็นศูนย์กลางในการเก็บข้อมูลจึงให้ นายสิบลกุล แสงประพาฬ ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.สีดา ได้อธิบายถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เรียนท่านประธาน กรรมการและผู้เข้าร่วมการประชุมทุกท่านตามที่ได้มีพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และได้ออกหลักเกณฑ์การกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ได้ศึกษาและเตรียมข้อมูลเนื้อหา ในเรื่องของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการ นั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น

นางสาวพัฒนา แก้วหอม  
กรรมการ/เลขานุการ

จากนี้ก็ให้ นางสาวพัฒนา แก้วหอม ได้อธิบายต่อถึงความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง ตลอดถึงความเสี่ยง เพื่อรวบรวมและจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เรียนท่านประธาน กรรมการและผู้เข้าร่วมการประชุมทุกท่านสำหรับความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือ ลดโอกาส ที่จะบรรลุ เป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ซึ่งจะแบ่งเป็นปัจจัยเสี่ยงภายนอก และ ปัจจัยเสี่ยงภายใน และประเภทความเสี่ยงแบ่งเป็น ๔ ประเภท ๑. ความเสี่ยงเชิง ยุทธศาสตร์ ๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน ๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ การประเมินความเสี่ยงขึ้นอยู่กับระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ ซึ่ง อบต. สีดาของเรา ได้พิจารณาโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับ ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยแล้วนำมาผลที่ได้มาพิจารณา ความสัมพันธ์ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบว่าจะเกิดความเสี่ยงในระดับใด ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับความเสี่ยง

- ๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๒ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง
- ๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๓-๔ หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้นไป อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับ
- ๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยงเท่ากับ ๑๐-๑๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๖-๒๕ คะแนน หมายถึง ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที เมื่อได้ทราบถึงแนวการจัดการจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงดังกล่าว ขอแนวความเสี่ยงในแต่ละส่วนราชการเพื่อจะได้จัดทำ เป็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

นายสืบสกุล แสงประพาฬ  
กรรมการ  
หัวหน้าสำนักปลัด อบต.สีดา

สำหรับกิจกรรมที่นำมาบริหารความเสี่ยงของสำนักปลัดมีด้วยกัน ๕ กิจกรรม ซึ่งมีที่มาจากยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคนและสังคมให้มีคุณภาพคือ ๑. กิจกรรม การจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เมื่อมีผู้เสียชีวิตบางรายไม่มาแจ้ง ให้ อบต.สีดา ทราบ ๒. กิจกรรมการขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด ละเลยการแจ้งขึ้นทะเบียนทำให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงินอุดหนุนล่าช้า และกิจกรรมที่มีที่มาจากยุทธศาสตร์ที่ ๕ การสร้างความเข้มแข็ง และการบริหารจัดการที่ดี ๓. กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนไม่สนใจและเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคม

๕. กิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง เอกสารไม่นำมาไว้ที่สารบรรณฯ หรือ ๕. กิจกรรมการฝึกอบรมและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าขึ้นของงบประมาณรายจ่ายประจำปี แต่ละส่วนว่า ว่าง หรือโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าขึ้นของงบประมาณส่งเอกสารเข้า

นางสาวพรพรรณทิพย์ บุญผดุง  
วิเชตภรณ์การธรรมการ  
ผู้ชำนาญการพิเศษ

สำหรับกิจกรรมของกองคลัง ที่มีงบจัดเป็นความเสี่ยงมีตัวช่วยกัน ๕ กิจกรรมซึ่งมีที่มาจากยุทธศาสตร์ที่ ๕ การสร้างความรู้ความเข้าใจแก่บุคลากรบริหารจัดกาที่ดีคือ

นายศรีจันทร์ ฉิมพาศาณ  
การธรรมการ  
ผู้ชำนาญการกองคลัง

๑. กิจกรรมการตรวจบัญชีก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒. กิจกรรมรายงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่ได้กำหนดไว้ ๓. กิจกรรมพัฒนาและการจัดเก็บรายได้น้ำประปา เจ้าบ้านไร้อยู่ทำให้เกิดการส่งรายได้น้ำประปาส่งเข้า ๔. กิจกรรมรายงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน เจ้าของทรัพย์สินในเขตพื้นที่เป็นบุคคลต่างตำบล/จังหวัด ยกต่อการสืบค้น ๕. กิจกรรมการส่งใช้เงินยืมชั่วคราว การส่งใช้เงินยืมค้างเกินกำหนดเวลา

สำหรับกิจกรรมของกองช่าง ซึ่งมีที่มาจากยุทธศาสตร์ที่ ๑ คือ ๑. กิจกรรมขอขออนุญาตวางสายเคเบิลเอกสารไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาตก่อสร้างวางสายเคเบิลสายเคเบิลหรือร้อยสายเคเบิลล่าช้าออกไป ๒. กิจกรรมรณรงค์ควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการควบคุมงานหลายโครงการในเวลาเดียวกัน และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ อีกหลายตำแหน่ง ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ๓. กิจกรรมการสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดอยู่บ่อยครั้ง ทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน

นางสาววิพิลา วัชรพงษ์  
การธรรมการ

สำหรับความเสี่ยงของกองการศึกษา ซึ่งมีที่มาจากยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาคนและสังคมให้มีคุณภาพ เสนอความเสี่ยงประเด็นเดียว คือ การจัดการศึกษาระดับปฐมวัย ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีจำนวนเด็กเข้า-ออก ระหว่างเทอม/ปี การศึกษา ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงการบริหารจัดการค่านางงบประมาณ

นางสาวพัฒนา แก้วพยอม  
กรรมการ เลขานุการ  
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเสี่ยงที่ได้นำเสนอมาจะนำเข้าจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและให้แต่ละส่วนราชการได้ประเมินระดับความเสี่ยงตามโอกาสและผลกระทบส่งตม และหากพิจารณาแล้วจะมีการเปลี่ยนแปลงรายการใดหรือมีการแก้ไขการประการของแต่ละส่วนงานให้จัดส่งได้ภายในวันที่ ๒๔ ธันวาคม ๒๕๖๔ ในการประชุมในเรื่องการวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งเป็นครั้งแรกที่เราได้จัดทำแผนพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้สำนักงานปลัด อบต.เสนา ซึ่งมีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นศูนย์กลางในการเก็บรวบรวมข้อมูลและจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง เมื่อได้รวบรวมเสร็จสิ้นแล้ว ส่งให้ผู้ตั้งต้นผู้ก่อการ นักวิชาการตรวจสอบภายใน นิติกร มีสิ่งใดจะนำเสนอบ้าง

นางสาวพรพรรณทิพย์ บุญผดุง  
วิเชตภรณ์การธรรมการ

นางสาวพัฒนา แก้วหอม

จากที่ได้ไปเข้าร่วมอบรมมาในเรื่องของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แนะนำรูปแบบในการจัดทำรูปแบบ แนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และได้เข้าร่วมการประชุมในวันนี้ก็คิดว่าน่าจะเป็นข้อมูลในระดับหนึ่งของปีแรก ในการจัดทำแผนพอสมควรหากมีสิ่งใดที่ต้องปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลงให้กระชับก็ขอสอบถามอีกครั้งหนึ่งเมื่อรวบรวมเสร็จ

นางสาวพรรณทิพา บุญมา  
ประธานกรรมการ

ดีฉันขอให้ทุกส่วนราชการที่ได้ช่วยกันวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ดำเนินการและมีมาตรการ/แนวทางการแก้ไข และได้ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงในโอกาสต่อไป

มติที่ประชุม

- ทราบ -

วาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุมเวลา ๑๑.๔๐ น.

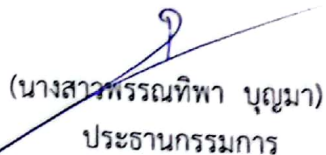
(ลงชื่อ)



(นางสาวพัฒนา แก้วหอม)  
เลขานุการและกรรมการ

ผู้จัดรายงานการประชุม

(ลงชื่อ)



(นางสาวพรรณทิพา บุญมา)  
ประธานกรรมการ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม