

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓

วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี	ประธานกรรมการ	
๒	นายอนุชาติ ขำศิริเจริญสุข	กรรมการ	
๓	นางสาวมะลิดา สีตาแสน	กรรมการ	
๔	นางจันทร์เพ็ญ ศรีรุ่งเรือง	กรรมการ	
๕	นายสายันต์ นันตื้อ	กรรมการ	
๖	นางสาวกัลยากร แก้วพิมพ์	กรรมการ / เลขานุการ	

รายงานการประชุม

คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓

วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

ผู้มาประชุม

- | | | |
|-------------------------------|--|--------------------|
| ๑. นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี | ตำแหน่ง รองปลัด อบต. รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสายันต์ นันตื้อ | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นางสาวมะลิดา สีตาแสน | ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาการแทนฯ
หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นายอนุชาติ ขำศิริเจริญสุข | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. นางจันทร์เพ็ญ ศรีรุ่งเรือง | ตำแหน่ง ครู รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๕. นางสาวกัลยากร แก้วพิมพ์ | ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ เลขานุการ |

เริ่มประชุมเวลา

๑๐.๐๐ น.

นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี

เมื่อที่ประชุมพร้อม ผมขอเปิดการประชุมคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ได้กล่าวเปิดประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อ วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐตาม พ.ร.บ.วินัยการเงินและการคลัง ต้องดำเนินการ ตาม มาตรา ๓/๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดกรณีมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติฯ โดยไม่มีเหตุอันควรให้ กระทรวงการคลัง

พิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่ากระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

ที่ประชุม

รับทราบ

นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๒

หลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แจ้งเวียนตามหนังสือ กระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล แก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงาน ว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐ ต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างน้อย ประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลหน่วยงานของรัฐ ต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยงการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้องต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอรวมถึงการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ของหน่วยงานผู้เกี่ยวข้องให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการ

เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐผู้รับผิดชอบ
มีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุ
วัตถุประสงค์ ของหน่วยงานของรัฐและกำกับดูแลฝ่ายบริหาร
ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง
ให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ฝ่ายบริหารและ
ผู้รับผิดชอบ ต้องจัดให้มีการติดตาม และประเมินผลการบริหาร
จัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ในระหว่าง
การปฏิบัติงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้ทั้งสองวิธี
รวมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันทีจัดทำ
รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้า
หน่วยงานของรัฐ หรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อย
ปีละ ๑ ครั้ง

ที่ประชุม

นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี

รับทราบ

๓. คำสั่ง (องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก) ที่ ๔๐๓/๒๕๖๓/
ลว. ๔ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง มอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่อง
การบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ที่ประชุม เพื่อเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงในองค์กร องค์การ
บริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ได้แต่งตั้งคณะทำงาน บริหารจัดการความ
เสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ขึ้น โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|-------------------------------|--------------------|
| ๑. นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายอนุชาติ ขำศิริเจริญสุข | กรรมการ |
| ๓. นายสายันต์ นันต์อ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวมะลิดา สีตาแสน | กรรมการ |
| ๕. นางจันทร์เพ็ญ ศรีรุ่งเรือง | กรรมการ |
| ๖. นางสาวกัลยากร แก้วพิมพ์ | กรรมการ/ เลขานุการ |

คณะทำงานฯมีหน้าที่

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๒

ระเบียบวาระที่ ๓

นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี

รับทราบ

เรื่องการรับรองรายงานการประชุม

(ไม่มี)

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

ประธานที่ประชุม ก่อนที่จะจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ขอเสนอแนวความคิดของการจัดการบริหารความเสี่ยง ให้ที่ประชุม
ทราบพอสังเขป ดังนี้

การดำเนินงานภายใต้ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ อาจ
ต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงาน ซึ่งการที่จะบรรลุ
เป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและ
ภายนอกซึ่งถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อย
เพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาสและความรุนแรงของปัจจัยหรือเหตุการณ์
ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น แนวคิดในการบริหารความ
เสี่ยงและการควบคุมภายในจึงได้ถูกนำมาใช้ในการเตรียมการ
เพื่อป้องกัน “ปัญหา” จาก “ปัจจัยเสี่ยง” ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งจะมี
ผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร
โดยรวม ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนซึ่งหาก
เกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือ
เป้าหมายขององค์กร ดังนั้นองค์กรจึงควรดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยง
หรือลดเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหาย แต่สามารถบ่งชี้
เหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการเพิ่ม คุณค่าให้กับองค์กร สิ่งที่ผู้บริหาร
และผู้เกี่ยวข้องให้ความสำคัญ คือ การบริหารจัดการความเสี่ยง ให้อยู่
ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ขณะเดียวกัน หากองค์กรพัฒนาระบบ
บริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้เกิดการบูรณาการกับ ทุกกิจกรรม
ดำเนินงานขององค์กรได้ ก็จะสามารถใช้โอกาสของความเสียง
ดังกล่าว เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอีกด้วย

ความสัมพันธ์ของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และ การตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีคือ การติดตาม กำกับ ควบคุม และดูแลให้มีการจัดกระบวนการเพื่อใช้ทรัพยากรให้มี ประสิทธิภาพ ตรงเป้าหมายคุ้มค่าและประหยัด เพื่อให้เกิด ประโยชน์ สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดย ๓ หลักการที่มีความสัมพันธ์กัน ดังนี้

๑. การบริหารความเสี่ยง

๒. การควบคุมภายใน

๓. การตรวจสอบภายใน

๒.๑ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง การกำหนด นโยบาย โครงสร้าง และกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหาร และบุคลากรขององค์กร นำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และ ปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้ องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบต่องค์กร และกำหนดวิธีจัดการที่ เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความ เชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ โดยวัตถุประสงค์ในการ บริหารความเสี่ยงนั้นเป็นไปเพื่อให้ผลการดำเนินงานขององค์กรเป็นไป ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ รวมถึงเพื่อให้เกิดการรับรู้ ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นกับองค์กร กำหนดวิธีจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับ ที่องค์กรยอมรับได้ รวมทั้งการสร้างกรอบแนวทางในการดำเนินงาน ให้แก่บุคลากรในองค์กรเพื่อสามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอน ที่เกิดขึ้นกับองค์กรได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM) หมายถึง การบริหารความเสี่ยงโดยประสานโครงสร้างองค์กร กระบวนการ/กิจกรรม ตามภารกิจ และวัฒนธรรมองค์กรเข้าด้วยกัน โดยมีลักษณะที่สำคัญ ได้แก่

๑. การผสมผสานและเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร โดยการบริหารความ เสี่ยงควรสอดคล้อง กับภารกิจและพันธกิจ แผนยุทธศาสตร์

แผนปฏิบัติการ วัตถุประสงค์การตัดสินใจ และสามารถนำไปใช้
กับองค์ประกอบอื่น ๆ ในการบริหารองค์กร

๒. การพิจารณาความเสี่ยงทั้งหมด โดยครอบคลุมความเสี่ยงทั่วทั้ง
องค์กร ทั้งระดับ โครงการ ระดับหน่วยงานย่อย และระดับองค์กร
ในปัจจุบันเสี่ยงด้านต่าง ๆ ได้แก่ ความเสี่ยงเกี่ยวกับ กลยุทธ์
การดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ซึ่งความเสี่ยง
เหล่านี้อาจทำให้เกิด ความเสียหาย ความไม่แน่นอน และโอกาส
รวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และความต้องการของผู้มีส่วน
ได้ส่วนเสีย

๓. การมีความคิดแบบมองไปข้างหน้า โดยบ่งชี้ความเสี่ยงอะไร
ที่อาจจะเกิดขึ้นบ้างและ หากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไร
ต่อวัตถุประสงค์เพื่อให้องค์กรได้มีการเตรียมการบริหารความเสี่ยง

๔. การได้รับการสนับสนุนและมีส่วนร่วมโดยทุกคนในองค์กรตั้งแต่
ระดับคณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงและบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วม
ในการบริหารความเสี่ยง พื้นฐานของการบริหารความเสี่ยงที่ดีของ
องค์กรควรมีองค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงครบถ้วน
โดยจะเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและควรถูกปลูกฝัง
รวมกับกิจกรรมปกติขององค์กร เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินการ
ตามกลยุทธ์ที่กำหนดและบรรลุวัตถุประสงค์ที่องค์กรต้องการได้
ที่ประชุม **สำนักปลัด** โดยหัวหน้าสำนักปลัดได้ส่งแผนการดำเนินการ
บริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ภูเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ มีโครงการ ดังนี้

๑. กิจกรรมส่งเสริมกลุ่มอาชีพในตำบลภูเหล็ก

๒. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์
เมื่อมีผู้เสียชีวิตไม่แจ้ง อบต.ทราบ

๓. ผู้พิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร

๔. กิจกรรมการจัดเก็บขยะในหมู่บ้านชุมชน

๕. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

กองคลัง โดยผู้อำนวยการกองคลังได้ส่งแผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ มีโครงการ ดังนี้

๑. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินขององค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก

กองช่าง โดยผู้อำนวยการกองช่างได้ส่งแผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลภูเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ มีโครงการ ดังนี้

๑. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร

๒. งานควบคุมงานก่อสร้าง

๓. งานสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

วาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

- พิจารณาร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการ

ควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี

ขอให้ที่ประชุมร่วมกันพิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้ของแต่ละกองมาวิเคราะห์ว่าความเสี่ยงแต่ละตัวนั้นอยู่ระดับไหนตามหลักเกณฑ์ของความเสี่ยง เมื่อเราได้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงปี ๒๕๖๔ แล้วเราจะนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้มาเสนอต่อผู้บริหารเพื่อประกาศใช้และบริการจัดการให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐและกำกับดูแลฝ่ายบริหารผู้รับผิดชอบและบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้หลังจากนี้เราจะมีติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างการปฏิบัติงาน หรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันทีจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ที่ประชุม

รับทราบ

วาระที่ ๕

เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ประธานที่ประชุม ที่ประชุมมีเรื่องอื่น ๆ ที่จะนำเสนอหรือไม่ ถ้าไม่มี
ขอปิดประชุม

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม
(นางสาวกัลยากร แก้วพิมพ์)

(ลงชื่อ)..........ผู้ตรวจสอบรายงานการประชุม
(นายบุญฤทธิ์ สิงห์ศรี)

ประธานคณะกรรมการจัดการความเสี่ยง