

รายงานการประชุม
กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการจัดทำแผนการการบริหารความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

วันจันทร์ ที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

ผู้มาประชุม

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
๑. นางสาวรอฮานี ดือราแมง	รองปลัด อบต. ประธานกรรมการ
๒. นายธนาณัติ สนิทวงศ์ ณ อยู่ธยา	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน กรรมการ หัวหน้าสำนักปลัด อบต.
๓. นางสาวสุรอยดา เซ็งกะซรี	ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
๔. นางสาวฮาวาเห สะมาอุง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน รักษาราชการแทน กรรมการ ผู้อำนวยการกองช่าง
๕. นางสาวอาสมานี ยามารีมอง	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน กรรมการ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๖. นายรอมลี แบรอสะแม	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน กรรมการและเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม -

เริ่มประชุม

เวลา ๑๓.๓๐ น.

- เมื่อที่ประชุมพร้อม นางสาวรอฮานี ดือราแมง ปลัด อบต.เกาะรอ
กล่าวเปิดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
โดยดำเนินการตามระเบียบวาระดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ที่แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวรอฮานี ดือราแมง
ประธานฯ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ที่ ๒๑๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้ง
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ
ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว จึงอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ และความข้อ ๔ ของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือ ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือ | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ (กองคลัง) | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเรือ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหา อุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ที่ประชุม
ระเบียบวาระที่ ๒

-รับทราบ-
เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

ที่ประชุม

-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓

นางสาวรอฮานี ดือราแมง
ประธานฯ

นายธนาณัติ สนิทวงศ์
ณ อยุรยา

เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

๓.๑ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แจ้งหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่ในการจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามมาตรา ๗๙ ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพรวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องที่หน่วยงานของรัฐได้ให้ความสำคัญ หากไม่ดำเนินการหรือปล่อยปละละเลยมีบทกำหนดโทษที่ชัดเจน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๔ กำหนดว่า กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงานของรัฐดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กระทรวงการคลังให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัตินั้น ประกอบด้วย

๑. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐเป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญที่หน่วยงานของรัฐจะต้องดำเนินการ ดังนี้

- จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทุกระดับ
- จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง
- ให้มีการติดตาม และประเมินผลแผนขออย่างสม่ำเสมอ
- ต้องรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง
- ให้มีผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายบริหาร บุคลากรที่มีความรู้)

ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้กำหนดขั้นตอนในการดำเนินการ ดังนี้

๑. ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ รายละเอียดตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ที่ ๒๑๐/๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๒. การวิเคราะห์ และระบุความเสี่ยง โดยให้แต่ละหน่วยงานระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงานทั้งในด้านบวกและลบในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมดโดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน และควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

- เหตุการณ์ความเสี่ยง
- สาเหตุของความเสี่ยง
- ผลกระทบทั้งด้าน/ด้านบวก

หน่วยงานอาจจะจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยงเดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น

๓. การประเมินความเสี่ยง โดยใช้แผนภูมิความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงที่ได้จะมีอยู่ ๔ ระดับ

- ระดับความเสี่ยงต่ำ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน

ความเสี่ยงระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม

- ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน

ความเสี่ยงในระดับนี้พอยอมรับได้ แต่ต้องมีแนวทางในการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังที่ยอมรับไม่ได้

- ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน

ความเสี่ยงในระดับนี้ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องมีแนวทางในการจัดการความเสี่ยงให้ความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน

ความเสี่ยงในระดับนี้ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องมีแนวทางในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที

๔. การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการตอบสนองความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงปานกลางขึ้นไปและดำเนินการตามแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่ตัววงไว้

๕. การติดตาม และประเมินผลแผนการบริหารความเสี่ยง โดยจะมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผน และรายงานปีละ ๒ ครั้ง

๖. ทบทวน/ปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยนำผลจากการประเมิน และข้อเสนอแนะไปใช้ในการปรับแผนหรือวิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบปีถัดไป

นางสาวรอฮานี ดีอราแมง
ประธานกรรมการฯ

เบื้องต้นได้มอบหมายให้หัวหน้าสำนักปลัด จัดทำร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลกะรอ โดยรวบรวมข้อมูลจากการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ และข้อมูลตามที่หัวหน้าส่วนราชการแต่ละกองงานได้จัดส่งให้ (รายละเอียดตามร่างแผนที่จัดส่งให้ทุกท่าน)

นายธนาภรณ์ สนิทวงศ์ ณ
อยุธยา
กรรมการ

ร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลกะรอ ประกอบด้วย
บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล
๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. เป้าหมาย
๔. นิยามความเสี่ยง

บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลกะรอ

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน
๒. วิสัยทัศน์
๓. พันธกิจการพัฒนา
๔. จุดมุ่งหมายเพื่อการพัฒนา
๕. บุคลากร
๖. โครงสร้างส่วนราชการภายใน

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางการบริหารความเสี่ยง
๒. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การประเมินความเสี่ยง
๓. การจัดการความเสี่ยง
๔. การรายงานและติดตามผล
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แบบการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกะรอ
ภาคผนวก

แบบประเมินการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

และแผนบริหารความเสี่ยง ได้แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

- ๑) การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ
- ๒) การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่

๓) โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์

๔) เกิดสาธารณภัยในพื้นที่

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

๑) ความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน

๒) การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน

๑) การทุจริตในการเบิกจ่ายต่างๆ

๒) การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

๓) การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนให้แก่หน่วยงานไม่เป็นไปตามระเบียบ

๔. ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์

๑) วางแผนการพัฒนาไม่ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน

ที่ประชุม

นางสาวรอฮานี ดือราแมง
ประธานกรรมการฯ

คณะกรรมการได้ใช้เวลาสักครู่พิจารณา และมีมติเห็นชอบร่างแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของ อบต. เกะรอ ขอมอบหมายให้หัวหน้าสำนักปลัด อบต. และเจ้าพนักงานธุรการสรุปรายงานการประชุมฯ และ จัดทำร่างประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกะรอ พิจารณาลงนามและเผยแพร่ประกาศต่อไป

ประธาน

ขอให้ทุกส่วนราชการควบคุมการปฏิบัติงานตามนโยบายและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ต่อไป
มีส่วนราชการใดต้องการเสนอเรื่องอื่นๆ ขอเชิญนำเสนอในที่ประชุม
ถ้าไม่มีขอปิดการประชุม

ปิดประชุมเวลา

เวลา ๑๕.๔๕ น.

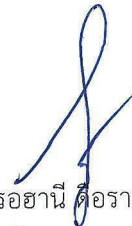
(ลงชื่อ)



(นายรอมลี้ แברอสะแม)
กรรมการและเลขานุการ

ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(ลงชื่อ)



(นางสาวรอฮานี ดือราแมง)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ประธานกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง อบต. เกะรอ