

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
ครั้งที่ 1/2565

วันศุกร์ที่ 1 เมษายน 2565 เวลา 10.00 น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ (ห้องประชุมชั้น 2)

เริ่มประชุมเวลา 10.00 น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานกรรมการ ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร
จัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562

มติที่ประชุม ทราบ

วาระที่ 2 เรื่องการรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ไม่มี

วาระที่ 3 เรื่องที่เสนอเพื่อทราบ

ปลัด อบต.

3.1 คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อที่ 37 /2565 เรื่อง
แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ
เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยจึงแต่งตั้งบุคคลผู้มีรายชื่อ
ดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหาร
ส่วนตำบลท่าคล้อ ที่ /2565 ลงวันที่ มกราคม 2565 ตามที่เลขานุการได้
นำสั่งดังกล่าวให้ทุกท่านท่านแล้วนั้น

- 1.นายเข้มชาติ วิระพาณิชย์ ปลัด อบต. ประธานกรรมการ
- 2.นางไพรินทร์ มานะการผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
- 3.นายทศพร บุษบงษ์ ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ

- 4.นายศราวุธ ศรีพัก รก.ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ กรรมการ
 - 5.นางจันทิ สุทธิประภา ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ กรรมการ
รก.หัวหน้าสำนักปลัด
 - 6.นางสาวสรินทร์ สุวรรณพัฒน์ นักวิเคราะห์ฯ กรรมการ/เลขานุการ
ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้
- 1.จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - 2.ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - 3.จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 - 4.พิจารณาบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

มติที่ประชุม

ทราบ

วาระที่ 4 เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

ปลัด อบต.

4.1 กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามที่สำนักปลัดเป็นศูนย์กลางในการเก็บข้อมูลจึงให้ นางสาวสรินทร์ สุวรรณพัฒน์ ตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบายและแผน ได้อธิบายถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

นักวิเคราะห์ฯ

เรียนท่านประธานกรรมการ และผู้เข้าร่วมการประชุมทุกท่าน ตามที่ได้มีพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 และได้ออกหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2565 ได้ศึกษาและเตรียมข้อมูลเนื้อหา ในเรื่องของการกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งเป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงที่มี ผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กรซึ่งมีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง 6 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

- 1.ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร
- 2.ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ

จากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

3.จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

4.รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบและให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

5.ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

6.ทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น ตลอดถึงการประเมินความเสี่ยงเพื่อรวบรวมและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีฟ้า : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง ปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงาน

ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตาม หน้าที่ปกติ

สถานะสีแสด : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่ รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับ

ปลัด อบต.

ติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าคล้อ มีความเสี่ยงจากการติดตามควบคุมภายใน ๑2 กิจกรรม มีดังนี้

1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๔. กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายและการตรวจฎีกา
5. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
6. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
7. กิจกรรมด้านงานธุรการ
๘. กิจกรรมงานด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
9. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมและการกีฬา
๑0. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า
๑๑. กิจกรรมด้านงานประปา
๑2. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

นักวิเคราะห์

ความเสี่ยงที่ได้นำเสนอมาจะนำเข้าจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2565 และให้แต่ละส่วนราชการได้ประเมินระดับความเสี่ยงตามโอกาส และผลกระทบ

สำหรับความเสี่ยงที่จะเกี่ยวข้องในส่วนการประเมิน ITA ในข้อ 36 คือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ซึ่งจะเป็นในเรื่องการแสดงผล การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยมีเหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ข้อ 37 การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต เป็นเรื่องเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีการดำเนินการในมาตรการที่จะดำเนินการแก้ไข

วาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ

ไม่มี

ปลัด อบต.

ขอให้ทุกส่วนราชการได้ช่วยกันวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้ดำเนินการและมีมาตรการ/แนวทางแก้ไข และได้ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงในโอกาสต่อไป

มติที่ประชุม

ทราบ

เลิกประชุมเวลา 11.40 น.

(ลงชื่อ).....สุวิมล สุวรรณพัฒน์.....ผู้จัดรายการประชุม
(นางสาวสรินทร์ สุวรรณพัฒน์)
เลขานุการและกรรมการ

(ลงชื่อ).....[Signature].....ผู้ตรวจรายการประชุม
(นายเชมชาติ วิริยะพาณิชย์)
ประธานกรรมการ