

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต อำเภอตากลี จังหวัดนครสวรรค์

วันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ.2564

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

เริ่มประชุมเวลา 10.00 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ 3 สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่แล้ว

ไม่มี

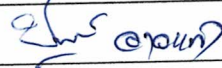
ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

- การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ

บัญชีลงชื่อผู้เข้าร่วมการประชุม
คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต อำเภอตากลี จังหวัดนครสวรรค์
วันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ.2564 เวลา 10.00 น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1.	นางชุติมา อาจแก้ว	รองปลัดรักษาราชการแทนปลัดอบต.	
2.	นางสศิธร พัสสร	นักวิเคราะห์รักษาราชการแทนหัวหน้า สำนักปลัด	
3.	นางสุพัทธินา เพือกหอม	ผู้อำนวยการกองคลัง	
4	นายณฐกรณ์ ชาติ	ผู้อำนวยการกองช่าง	ณฐกรณ์ ชาติ
5.	นางสศิธร พัสสร	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	

รายงานการประชุม
คณะกรรมการเพื่อบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต อำเภอดาเกี๊ยะ จังหวัดนครสวรรค์
วันที่ 3 ตุลาคม พ.ศ.2564 เวลา 10.00 น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นางชุติมา อาจแก้ว	รองปลัดรักษาการแทนปลัดอบต.
2.	นางสศิธร พัสสร	นักวิเคราะห์รักษาการแทนหัวหน้าสำนักปลัด
3.	นางสุพัทธินา เพ็ญหอม	ผู้อำนวยการกองคลัง
4	นายณัฏฐกรณ์ ชาติ	ผู้อำนวยการกองช่าง
5.	นางสศิธร พัสสร	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เริ่มประชุมเวลา 10.00 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ

ปลัดอบต. ตามที่ได้เชิญทุกท่านมาประชุมปรึกษาหารือกันในวันนี้เนื่องด้วยเจตนารมณ์ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ 10 หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี และตามที่หน่วย ตรวจสอบภายในได้จัดให้มีคู่มือการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ขึ้นมา เพื่อให้สำนักงานปลัด/กอง ได้พิจารณากิจกรรม/โครงการตามยุทธศาสตร์/แผนงานของหน่วยงาน และดำเนินการตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน อาทิ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจกได้ป้องกัน แก้ไขความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น หรืออาจจะยับยั้งกิจกรรม/โครงการหากไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ได้กลับไปประเมินกิจกรรม/โครงการ ของตนเองโดยนำแผนการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2565 มาประเมินจตุระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และนำข้อมูลมามอบให้ ผู้ช่วยเลขานุการองค์กรฯ ประสานแจ้งหน่วยตรวจสอบภายในเพื่อจะดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี

พ.ศ. 2565 ร่วมกันต่อไป โดยพิจารณาตามแบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยง แบบฟอร์มระบุ และวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบทำวาระการประชุมนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ องค์การ โดยให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
2. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและ ผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตเพื่อพิจารณาและให้นโยบาย
3. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างมีเหตุผลให้การปฏิบัติงาน บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงยังคงเหลืออยู่ เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหม นิมิต เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้ หรือหาก เกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมาย ในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกราบปัจจัยเสี่ยง

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ 3 สืบเนื่องจากการประชุมครั้งที่แล้ว
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ 4 การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

หัวหน้าสำนักปลัด ตามที่ปลัดอบต.ได้แจ้งถึงพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การ ควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 เพื่อ ส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรดำเนินงานได้ถูกต้องต่อเนื่องบรรลุ เป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำ แผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยง กับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้นเพื่อให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จัดทำมี แนวทางในการประเมินความเสี่ยงอย่างถูกต้องตรงตามคู่มือที่กำหนดร่วมกัน จึงขอทำความ เข้าใจในเครื่องมือที่ใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกันดังนี้

ขั้นที่ 1 กำหนดวัตถุประสงค์

ขั้นที่ 2 ตารางแสดงวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง

การนำความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงมาวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงตามความเหมาะสมและวิธีการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีใดซึ่งการความเสี่ยงแบ่งออกเป็น 4 ประเภท ได้แก่

- 1) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์(Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ เป้าหมายพันธกิจ ขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตามเป้าหมายในแต่ละ ยุทธศาสตร์
- 2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน(Operational Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เช่น การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน โดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ไม่มีการ หน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน
- 3) ความเสี่ยงด้านการเงินFinancial(Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งจากปัจจัยภายใน เช่น เบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้อง เบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินงาน การทุจริตในการเบิกจ่ายและจากผลกระทบของปัจจัยภายนอก เช่น การโอนจัดสรรงบประมาณ การ จัดเก็บรายได้ ข้อยกเว้นเกี่ยวกับการรายงานทางการเงิน และอุปสรรคของระเบียบ กฎหมาย ที่ไม่ชัดเจน อันนำไปสู่ การตรวจสอบทั่วทั้งจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ป.ป.ช. คลังจังหวัด กรมบัญชี
- 4.) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อยกเว้น (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ เช่น ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมาย สิ่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมาย ระเบียบที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

ขั้นที่ 3 การติดตามและการรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง

เป็นการนำข้อมูลของปีงบประมาณมาทำการสรุปผลการประเมิน และบทวนประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางการแก้ไขปัญหาเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในกิจกรรมนั้น ให้ดียิ่งขึ้น

ตามที่กล่าวมาข้างต้นสำนักงานปลัดดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว เอกสารที่แนบมาพร้อมให้ที่ประชุมพิจารณาเห็นชอบต่อ

ปลัดอบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ซึ่งถือว่าเป็นเรื่องใหม่ของหน่วยงานเพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกัน ดังนั้นในการประชุมครั้งนี้จะได้ถือเป็นการพิจารณาแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนทำความเข้าใจเพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนัก/กอง และขอให้หน่วยงานจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงตามที่กล่าวมาให้เป็นแนวทางนำไปประกาศใช้ต่อไป ขอมติที่ประชุมเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี 2565

มติที่ประชุม เห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ

ปลัดอบต. ไม่มีขอเลิกประชุม'

ลงชื่อ.....

(นางสศิธร พัสสร)

กรรมการและเลขานุการ

ผู้บันทึกการประชุม

ลงชื่อ.....

(นางชุติมา อาจแก้ว)

ประธานกรรมการ

ผู้ตรวจรายงานประชุม