

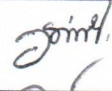
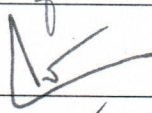
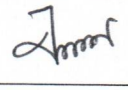
รายชื่อผู้เข้าประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน
เรื่อง การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗

และการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘

วันพฤหัสบดีที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน

ผู้เข้าประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายสุเทพ วงศ์ชู	ประธานกรรมการ		รองปลัด อบต. รักษาการแทนปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล
๒	นางสาวอรทัย ขวัญทอง	กรรมการ		นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง
๓	จ.ส.อ.สมศักดิ์ สะละ	กรรมการ		นายช่างสำรวจชำนาญงาน รักษาการแทนผู้อำนวยการกองช่าง
๔	นายอุทร หวังชัย	กรรมการ		นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา
๕	นางกมลรัตน์ เศษสิน	กรรมการ		หัวหน้าสำนักปลัด
๖	นายอดิสร ชูอ่อน	กรรมการ/ เลขานุการ		นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
๗	นางจิราวรรณ ศรีสุข	ผู้ช่วยเลขานุการ		นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ผู้ไม่มาประชุม

- ไม่มี

ผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
—	—	—	—	—

รายงานการประชุม
การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗
และการกำหนดแนวทางการจัดการแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน
วันพฤหัสบดีที่ ๒๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน

ผู้มาประชุม

- | | |
|------------------------|--|
| ๑. นายสุเทพ วงศ์ชู | ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รก.ปลัด อบต. |
| ๒. นางสาวอรทัย ขวัญทอง | ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รก.ผู้อำนวยการกองคลัง |
| ๓. จ.ส.อ.สมศักดิ์ สะละ | ตำแหน่ง นายช่างสำรวจชำนาญงาน รก.ผู้อำนวยการกองช่าง |
| ๔. นายอุทร หวังชัย | ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รก.ผู้อำนวยการกองการศึกษา |
| ๕. นางกมลรัตน์ เศษสิน | ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล |
| ๖. นายอดิสร ชูอ่อน | ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ |
| ๗. นางจิราวรรณ ศรีสุข | ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |

ผู้ไม่มาประชุม

- ไม่มี

เริ่มประชุม เวลา ๐๙.๓๕ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

นายสุเทพ วงศ์ชู

รองปลัด อบต. รก.ปลัด อบต.

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑. ได้ชี้แจงให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ตาม ว.๒๓ เนื่องจากพระราชบัญญัติด้านการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้ทุกหน่วยงานต้องทำ เป็นหน้าที่ ที่ต้องเริ่มดำเนินการ ตั้งแต่วันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เป็นต้นมา
๒. เลขานุการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แจ้งกรรมการที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการ
๓. คณะกรรมการระดับหน่วยงานประเมินและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนเพื่อพิจารณาอนุมัติงบประมาณรายจ่ายให้แก่แต่ละโครงการ กิจกรรมที่ประเมินความเสี่ยงเรียบร้อยแล้วตามเกณฑ์ที่หน่วยงานกำหนด
๔. หน่วยตรวจสอบภายในสรุปผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน และนายกฯ เพื่อทราบ

/๑. ปลัดองค์การ.....

ซึ่งท่านนายกได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหาร ส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนไปตามคำสั่ง ที่ ๖๕๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖ ประกอบไปด้วย

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๗. นางจิรวรรณ ศรีสุข | ผู้ช่วยเลขานุการ |

และให้คณะกรรมการชุดนี้มีการจัดทำแผนของความเสี่ยง ติดตามผลของการ บริหารความเสี่ยงจัดทำและรายงานผลตาม คำสั่งที่ ๖๕๖/๒๕๖๖ ของปีงบประมาณ ที่ล่วงมาจึงขอแจ้งให้ทราบและพิจารณาให้ทราบ ดังนี้ หลังจากนั้นให้หน่วยงานตรวจสอบ ภายในดำเนินการต่อ

ที่ประชุม

- รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่องเพื่อทราบ

นายอดิสร ชูอ่อน

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชี้แจงรายละเอียดให้ที่ประชุมทราบ

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

- ได้ชี้แจง สืบเนื่องจากได้มีหนังสือสั่งการกรมบัญชีกลาง ว.๒๓ วันที่๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ให้ทุกท้องถิ่นถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์การปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง ตาม ว.๒๓ เนื่องจากพระราชบัญญัติ ด้านการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ เป็นตัวที่กำหนดให้หน่วยงานของรัฐรวมถึง หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ หรือองค์กรต่างๆรวมถึงเราองค์กรส่วนท้องถิ่นเราพึงจะเข้าสู่ พ.ร.บ. วินัย พ.ศ.๒๕๖๑ ได้มีคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วน ตำบลบ่อน้ำร้อน ที่ ๖๕๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖ ทำหน้าที่กำหนดแนวทาง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้เพื่อกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความ เสี่ยงเรียบร้อยแล้ว ตามประกาศนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และได้อนุมัติคู่มือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ ใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว นั้น

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล บ่อน้ำร้อน มีหน้าที่รับผิดชอบประเมินและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน ซึ่งมีนายสุเทพ วงศ์ชู เป็นประธาน และท่าน ผู้อำนวยการของทุกกองเป็นกรรมการ และนักวิเคราะห์นโยบายและแผนเป็นเลขานุการ และผู้ช่วยเลขานุการต้องพิจารณาจัดทำแบบวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ตามแบบ เลขานุการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรนำเสนอ ว่าทุกส่วนราชการมีการนำเสนอผลการ วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงครบถ้วนทุกโครงการกิจกรรม ที่จะนำมาจัดทำ งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณต่อไป หรือไม่ โดยมีหน่วยตรวจสอบภายในคอย ให้คำแนะนำปรึกษา เพื่อสอบทานกระบวนการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง จากทุก ส่วนราชการ(สำนัก/กอง) ให้เป็นตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงที่ กระทรวงการคลังกำหนด ไว้ใน ว.๒๓ โดยให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงจากค่าของ โอกาส x และค่าของผลกระทบ แล้วนำมาจัดลำดับความรุนแรง ตามเกณฑ์ ที่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน มีมติกำหนดไว้เป็นแนวทางใน การบริหารจัดการความเสี่ยงร่วมกัน เพื่อร่วมพิจารณาว่าแต่ละโครงการกิจกรรม ของแต่ละ ส่วนราชการ มีความเสี่ยงอะไรบ้าง และความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับไหน

กรณีพบโครงการกิจกรรมใด มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก ต่ำ กลาง องค์การ บริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนกำหนดนโยบายไว้ชัดเจนว่าไม่ต้องดำเนินการจัดทำแผน บริหารความเสี่ยง เนื่องจากระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ประเมินได้ไม่ส่งผลกระทบ ต่อการดำเนินงานตามโครงการกิจกรรมนั้น ๆ

กรณีพบโครงการกิจกรรมใด มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง หรือสูงมาก องค์การ บริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนกำหนดนโยบายไว้ชัดเจนว่า ต้องมีการดำเนินการจัดทำแผน บริหารความเสี่ยง ด้วยแบบ เนื่องจากระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่ประเมินได้ส่งผล กระทบต่อการดำเนินงานตามโครงการกิจกรรมนั้น ๆ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงระดับหน่วยงานได้พิจารณาว่า แผนบริหารความเสี่ยง และกลยุทธ์ที่เลือก จัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง กับ สูงมากนั้น มีความเพียงพอเหมาะสม หรือไม่ อย่างไร หากเกิดความเสี่ยงขึ้นจริงในการดำเนินงานตามโครงการกิจกรรม แผนบริหาร ความเสี่ยงที่กำหนดไว้จะสามารถนำมาใช้ลดความเสี่ยงได้อย่างเพียงพอเหมาะสม หรือไม่ อย่างไร โดยมีผู้ตรวจสอบภายในสอบทานแผนบริหารความเสี่ยงนั้นช่วยคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงระดับหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนในอีกขั้นตอนต่อไป

โครงการกิจกรรมที่ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ด้วยแบบ เมื่อสิ้นรอบ ระยะเวลาการดำเนินงานตามแผนบริหารบริหารความเสี่ยงที่กำหนด ต้องรายงานการ ดำเนินงานตามแผนบริหารบริหารความเสี่ยง ด้วยแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง ตามแบบ

๑. เลขานุการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนรวบรวมแบบ บส. ของทุกส่วนราชการ จัดทำเอกสารบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนและนำเสนอรายงานต่อนายกองคการบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนเพื่อรับทราบเกี่ยวกับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบสิ้นปีงบประมาณที่ล่วงมา ว่าการดำเนินงานของโครงการกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง และสูงมาก นั้นมีผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างไร บรรลุมิติวัตถุประสงค์ของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง หรือไม่ มีการปรับปรุงแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่ อย่างไร และลงนามรับทราบ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ต่อไป

๒. เลขานุการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนรวบรวมแบบของปีงบประมาณถัดไป (ปีงบประมาณใหม่ พ.ศ.๒๕๖๘) เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานพิจารณา ว่ามีโครงการกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก หรือต่ำ หรือกลาง และมีโครงการกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง และสูงมาก มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงดี หรือเพียงพอเหมาะสมหรือไม่ เพื่อจะอนุมัติงบประมาณรายจ่ายให้ในลำดับถัดไป

๓. หน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจประเมินความเพียงพอของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนและออกหนังสือรับรองการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้หน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน และบันทึกเสนอแบบรายงานการตรวจประเมินความเพียงพอของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงต่อนายกองคการบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนเพื่อทราบในลำดับถัดไป พร้อมข้อเสนอแนะในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๔. เลขานุการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำหนังสือแจ้งผู้กำกับดูแลเพื่อทราบว่างค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ และได้นำรายงานให้นายกองคการบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนได้รับทราบเรียบร้อยแล้ว

ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓

นายสุเทพ วงศ์ชู

รองปลัด อบต. รก.ปลัด อบต.

นายอดิศร ชูอ่อน

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

รับทราบ

เรื่องเพื่อโปรดพิจารณา

๓.๑ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗

การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗ เชิญเลขานุการชี้แจงครับ

ผมขอชี้แจง ดังนี้

๑. ได้ชี้แจงให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของแต่ละส่วนราชการ (สำนัก/กอง) มีรายละเอียดดังนี้

/สำนักปลัด.....

สำนักปลัด

๑. ส่วนราชการสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน ขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบสิ้นปีงบประมาณที่ล่วงมา พ.ศ.๒๕๖๗ มีจำนวนโครงการกิจกรรมที่ติด

ประเมินผลจำนวนรวม	๒	โครงการ	พบว่า
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ	จำนวน	๑	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง	จำนวน	๑	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก	จำนวน	-	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑ โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม

๑.๒ โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม

กองคลัง

๒. ส่วนราชการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน ขอรายงานผลการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบต้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีจำนวนโครงการกิจกรรมที่ติด

ประเมินผลจำนวนรวม	๒	โครงการ	พบว่า
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง	จำนวน	๑	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก	จำนวน	๑	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑.โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน - โครงการกิจกรรม

๑.๒ โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการกิจกรรม

/กองช่าง.....

กองช่าง

๓. ส่วนราชการกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน ขอรายงานผลการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบต้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีจำนวนโครงการกิจกรรมที่ติด

ประเมินผลจำนวนรวม	๑	โครงการ	พบว่า
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง	จำนวน	๑	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก	จำนวน	-	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑.โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน - โครงการกิจกรรม

๑.๒ โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม

กองการศึกษา

๔. ส่วนราชการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน ขอรายงานผลการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในรอบต้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ มีจำนวนโครงการกิจกรรมที่ติด

ประเมินผลจำนวนรวม	๑	โครงการ	พบว่า
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับกลาง	จำนวน	-	โครงการ
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง	จำนวน	๑	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก	จำนวน	-	โครงการ
จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงครบ			

สรุปผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.๑.โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน - โครงการกิจกรรม

๑.๒ โครงการกิจกรรมในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม

นายอดิศร ชูอ่อน
เลขานุการฯ

สรุปการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในปั๊บบประมาณที่ล่วงมา
พ.ศ.๒๕๖๗

ความเสี่ยง

สรุปการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน อบต. ตามแบบ จำนวน ๕ โครงการ
เพื่อเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน พิจารณาและลงนามใน
เอกสารการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณที่ล่วงมาสิ้นสุดปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อไป

สรุปการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงในปั๊บบประมาณใหม่
พ.ศ.๒๕๖๘

สรุปการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน อบต. ตามแบบ จำนวน ๖ โครงการ
เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงานพิจารณา แบบ
เพื่ออนุมัติให้จัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และจัดทำ
แผนการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนต่อไป

ที่ประชุม

- รับทราบ

หน่วยตรวจสอบภายใน สรุปผลการตรวจประเมินความเพียงพอของระบบบริหาร
จัดการเสี่ยงสำหรับสิ้นรอบระยะเวลา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ พบว่า
องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน มีความเพียงพอเหมาะสมในการบริหารจัดการความ
เสี่ยงในระดับหนึ่ง

จากผลการประเมินของหน่วยตรวจสอบภายในพบว่า ทุกสำนัก/กอง มีการประเมิน
ความเสี่ยงครอบคลุมครบถ้วนทุกโครงการกิจกรรม ผลการประเมินจากค่าโอกาส x ค่า
ผลกระทบ และผลการจัดลำดับความรุนแรงเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงระดับหน่วยงานกำหนด อย่างเพียงพอเหมาะสม ดังนี้

สำนักปลัด มีการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการกิจกรรม และมีแผน
บริหารความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรมพบว่ามีเพียงพอ เหมาะสมในระดับ
หนึ่ง

กองคลัง มีการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการกิจกรรม และมีแผนบริหาร
ความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการกิจกรรมพบว่ามีเพียงพอ เหมาะสมในระดับหนึ่ง

กองช่าง มีการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม และมีแผนบริหาร
ความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม พบว่ามีเพียงพอ เหมาะสมในระดับหนึ่ง

กองศึกษา มีการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม และมีแผน
บริหารความเสี่ยง จำนวน ๑ โครงการกิจกรรม พบว่ามีเพียงพอ เหมาะสมใน
ระดับหนึ่ง

/ทั้งหน่วยตรวจ.....

ทั้งนี้หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำหนังสือรับรองความเพียงพอของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนไว้เรียบร้อยแล้วในแบบประเมินผลการตรวจสอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุม

- รับทราบ

นายสุเทพ วงศ์ชู

รองปลัด อบต. รก.ปลัด อบต.

นายอดิศร ชูอ่อน

เลขานุการฯ

๓.๒ กำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ ในการกำหนดแนวทางการกำหนดแนวทางการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๘ เชิญเลขานุการชี้แจงครับ

ผมขออธิบายเกี่ยวกับประเภทความเสี่ยงก่อนนะครับ ประเภทของความเสี่ยงมี ๔ ประเภท ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนด แผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม นอกจากนี้ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ยังรวมถึงการ เปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์ หรือการดำเนินงาน เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์หลัก เป้าหมาย และแนวทางการดำเนินงานขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติของแต่ละ กระบวนการ หรือกิจกรรมภายในองค์กร รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งความเสี่ยงด้านปฏิบัติการจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน และการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กรในภาพรวม

๓) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน (Financial Risk) โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการด้านการวางแผนการใช้จ่ายเงินตามข้อบัญญัติ หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การจัดสรรงบประมาณ หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ อันส่งผลกระทบต่อ การดำรงอยู่ รวมถึงส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

๔) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามระเบียบ (Compliance Risk) ข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มติ คณะรัฐมนตรี เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน ซึ่งเมื่อความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง และภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม

/การเปรียบเทียบ.....

การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม เป็นต้นการระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้

ทั้งนี้ การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุม เชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) สำหรับการประเมินความเสี่ยงเป็นขั้นตอนที่จะต้องดำเนินการต่อจากการระบุความเสี่ยง โดยการ ประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ กระบวนการหลัก ได้แก่

การวิเคราะห์โอกาส จะพิจารณาสาเหตุและแหล่งที่มาของความเสี่ยง ผลกระทบที่ตามมาทั้งในทางบวก และทางลบ รวมทั้งโอกาสที่อาจเกิดขึ้นของผลกระทบที่อาจจะตามมาโดยจะต้องมีการระบุปัจจัยที่มีผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้น ทั้งนี้เหตุการณ์หรือสถานการณ์หนึ่งๆ อาจเกิดผลที่ตามมาและกระทบต่อวัตถุประสงค์/เป้าหมายหลายด้าน นอกจากนั้นในการวิเคราะห์ควรพิจารณาถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ดำเนินการอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมถึงประสิทธิผลของมาตรการดังกล่าวด้วยการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่เกิดในอนาคตโดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐาน เป็น ระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงโอกาสที่จะเกิดหรือความถี่ในการเกิด สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ตามลำดับ

การวิเคราะห์ผลกระทบ การประเมินความเสี่ยงจะเปรียบเทียบระหว่าง ระดับของความเสี่ยงที่ได้จากการ วิเคราะห์ความเสี่ยง เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในกรณีที่ระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ของเกณฑ์การยอมรับความเสี่ยง ความเสี่ยงดังกล่าว จะได้รับการจัดการทันที

การวิเคราะห์ผลกระทบ (Impact) เป็นการพิจารณาระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงที่คาดว่าจะได้รับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งการกำหนดระดับของ ผลกระทบนั้นจะต้องพิจารณาถึงความรุนแรงของความเสียหายหากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น โดยอาจแบ่งผลกระทบออกเป็นผลกระทบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน หรือด้านการเงิน/ทรัพย์สิน การดำเนินงาน ชื่อเสียง/ภาพลักษณ์บุคลากร ฯลฯ โดยอาจกำหนดเกณฑ์มาตรฐานเป็นระดับคะแนน ๕ คะแนน ประกอบด้วย ๕ ๔ ๓ ๒ และ ๑ คะแนน แสดงถึงระดับความรุนแรงระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และ น้อยมาก ตามลำดับ

การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้ จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดและผลกระทบหรือ ความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น หลังจากองค์กรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงแล้ว องค์กรต้องนำผลการวิเคราะห์มาประเมินระดับความเสี่ยงว่าแต่ละความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงอยู่ระดับใดในตารางการประเมินความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงอาจแบ่งออกเป็น ๕ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แทนระดับความเสี่ยงข้างต้นด้วยเกณฑ์สี่ประกอบด้วย สีแดง สีเหลือง สีน้ำเงิน สีเขียว และสีเทา ตามลำดับ

การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) การกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะมีการนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุม คณะผู้บริหาร เพื่อพิจารณาและขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ดำเนินการ (ถ้ามี) โดยในการคัดเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุดจะคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) กับต้นทุนที่เกิดขึ้น เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คือระดับความเสี่ยงที่องค์กรบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อนยอมรับได้โดยยังคงให้องค์กรสามารถดำเนินงาน และบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจเลือกแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นหากไม่มีการจัดการซึ่งอาจไม่สมเหตุผลในแง่เศรษฐศาสตร์ เช่น ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีสาระสำคัญแต่โอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยมากแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอาจพิจารณาดำเนินการเป็นกรณีๆไป หรืออาจดำเนินการไปพร้อมกับความเสี่ยงอื่นๆ

แนวทางการจัดการความเสี่ยง

- การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงมักใช้ในกรณีที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงสูง ไม่สามารถหาวิธีลด/จัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- การลด (Reduce) เป็นการจำกัดมาตรการจัดการ เพื่อลดโอกาสการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือลด ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การเตรียมแพทย์ฉุกเฉิน (Contingency plan)
- การยอมรับ (Accept) ความเสี่ยงที่เหลือในปัจจุบันอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพื่อลด โอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีก มักใช้ความเสี่ยงที่ต้นทุนของมาตรการจัดการสูงไม่คุ้มกับประโยชน์ที่ได้รับ

กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) คือ นโยบายและกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กร เนื่องจากแต่ละองค์กรมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเทคนิคการนำไปปฏิบัติเป็นของตนเององค์กร ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงมีความแตกต่างกัน ซึ่งอาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท คือ

๑. การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒. การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓. การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔. การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น และป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำอีกในอนาคต

ทั้งนี้ ในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมควรคำนึงถึงคุณค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุน กับ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับด้วย โดยกิจกรรมการควบคุมควรมีองค์ประกอบ ดังนี้

๑. วิธีการดำเนินงาน (ขั้นตอน, กระบวนการ)

๒. การกำหนดบุคลากรภายในองค์กรเพื่อรับผิดชอบการควบคุมนั้น ซึ่งควรมีความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) พิจารณาประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

(๒) พิจารณาการปฏิบัติเพิ่มเติมที่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยง

๓. กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของงาน

มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของทุกสำนัก/กอง มีหน้าที่ดังนี้

๑. วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง ระบุปัจจัยเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน

๒. เสนอมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน

๓. ติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงและจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน

๔. ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน

- ต่อไปขอเชิญหัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง แจ้งผลการติดตามประเมินผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ.๒๕๖๗ แก่ที่ประชุมทราบด้วย เชิญครับ

ในวันนี้ผมจะขอให้ที่ประชุมเสนอความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/กองเพื่อให้ที่ประชุมร่วมกันพิจารณา เชิญครับ

สวัสดีท่านประธานและคณะกรรมการฯ ทุกท่าน ผลการจัดการความเสี่ยงตามตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของโครงการและกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

นางกมลรัตน์ เศษสิน
หัวหน้าสำนักปลัด

/การประเมินผล.....

การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม

สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๗ งาน คือ

- ๑) งานการเจ้าหน้าที่
- ๒) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๓) งานนิติการ
- ๔) งานบริหารงานทั่วไป
- ๕) งานสวัสดิการสังคม
- ๖) งานสาธารณสุข
- ๗) งานนโยบายและแผน

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่ต้องจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับกิจกรรม ดังนี้

การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณ เนื่องจากการตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีของแต่ละงานไม่เพียงพอต่อการบริหารจนถึงสิ้นสุดปีงบประมาณ

ผลการประเมิน

ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๕ - ๑๐ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

แผนจัดการความเสี่ยง

๑. ตั้งงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่าย
 ๒. ลดการโอนงบประมาณและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
- รับทราบ -

คณะกรรมการ

นายอดิศร ชูอ่อน

เลขานุการฯ

นายอุทร หวังชัย

รก.ผู้อำนวยการกองการศึกษา

เชิญผู้อำนวยการกองการศึกษาต่อไปครับ

สวัสดิ์ครับ ผมนายอุทร หวังชัย รักษาการผู้อำนวยการกองการศึกษา ขอแจ้งผลการจัดการความเสี่ยง ตามตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของโครงการและกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม

กองการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งานคือ

๑. งานบริหารการศึกษา
๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๓. งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

/จากการวิเคราะห์.....

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่ต้องจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับกิจกรรม ดังนี้

อุดหนุนส่วนราชการ - เงินโครงการอาหารกลางวัน เนื่องจากนักเรียนได้รับปริมาณ อาหารไม่เพียงพอ และอาหารที่รับประทานมีคุณค่าโภชนาการไม่ครบ ๕ หมู่

ผลการประเมิน

ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๕ - ๑๐ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

แผนจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ได้แก่นักเรียน โรงเรียนสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา (สพฐ.) ในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลได้รับสารอาหารครบถ้วนถูกหลักอนามัย
๒. เพื่อส่งเสริมภาวะโภชนาการของเด็กนักเรียนให้น้ำหนักแล้ส่วนสูงตามเกณฑ์ มาตรฐาน มีสุขภาพร่างกายสมบูรณ์แข็งแรง

คณะกรรมการ

นายอดิศร ชูอ่อน

เลขานุการฯ

จำสืบเอกสมศักดิ์ สะละ

รักษาการผู้อำนวยการกองช่าง

- รับทราบ -

เชิญผู้อำนวยการกองช่างต่อไปครับ

สวัสดีครับ ผมจำสืบเอกสมศักดิ์ สะละ รักษาการผู้อำนวยการกองช่าง ขอแจ้ง ให้ที่ประชุมทราบขอแจ้งผลผลการจัดการความเสี่ยง ตามตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของโครงการและกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของกองช่าง

การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม

กองช่างแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๖ งาน

- (๑) งานแบบแผนและก่อสร้าง
- (๒) งานควบคุมอาคาร
- (๓) งานผังเมือง
- (๔) งานสาธารณูปโภค
- (๕) งานสำรวจและออกแบบ
- (๖) งานบริหารงานทั่วไป

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการความเสี่ยง พบว่า มีความเสี่ยงที่ต้องจัดการความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้

การผลิตน้ำประปา เนื่องจากน้ำประปาไม่สะอาด มีลักษณะขุ่น/มีตะกอนและมี กลิ่น ทำให้การผลิตน้ำประปาเพื่ออุปโภคบริโภคอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการและ คุณภาพน้ำไม่สะอาด

ผลการประเมิน

ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๒๑ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

แผนจัดการความเสี่ยง

๑. มีน้ำประปาใช้ที่สะอาด ไม่มีตะกอน และไม่มูกลิ้น
 ๒. น้ำประปาที่ใช้อุปโภคบริโภคมีความสะอาดเพียงพอต่อความต้องการ
- รับทราบ -

คณะกรรมการ

นายอดิศร ชูอ่อน

เลขานุการฯ

นางสาวอรทัย ขวัญทอง

รักษาการผู้อำนวยการกองคลัง

เชิญผู้อำนวยการกองคลังต่อไปครับ

สวัสดีค่ะ ดิฉันนางสาวอรทัย ขวัญทอง รักษาการผู้อำนวยการกองคลัง ขอแจ้งให้ที่ประชุมทราบขอแจ้งผลการจัดการความเสี่ยง ตามตารางแสดงการวิเคราะห์ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของโครงการและกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของกองคลัง

การสภาพแวดล้อมการควบคุมประเมินผล

กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ งาน

- (๑) งานพัฒนารายได้
- (๒) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- (๓) งานการเงินและบัญชี
- (๔) งานพัสดุและทรัพย์สิน
- (๕) งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการความเสี่ยง พบว่ามีความเสี่ยงที่ต้องจัดการความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้

งานการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความเสี่ยง ผู้มีหน้าที่ชำระไม่ให้ความร่วมมือในการชำระค่าบริการ งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อผู้มีหน้าที่ชำระได้

งานพัสดุ พบว่ามีความเสี่ยง ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ

ผลการประเมิน ทั้ง ๒ กิจกรรม ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๐ - ๒๑ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

แผนบริหารความเสี่ยง

งานจัดเก็บรายได้

๑. เพื่อให้ อบต.บ่อน้ำร้อน มีรายได้เพิ่มขึ้น
๒. จำนวนลูกหนี้ค้างชำระลดลง

งานพัสดุ

๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ และ พรบ.จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ

คณะกรรมการ

- รับทราบ -

นายสุเทพ วงศ์ชู

รองปลัด อบต. รก.ปลัด อบต.

นายอดิศร ชูอ่อน

เลขานุการฯ

ครับ ขอขอบคุณผู้อำนวยการกองคลัง มีท่านใดมีข้อสงสัยหรือจะสอบถามเพิ่มเติมอีกหรือไม่ เชิญสอบถามครับ

สำหรับหน่วยตรวจสอบภายในจากผลการจัดการความเสี่ยง ตามตารางแสดงการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับความเสี่ยงของโครงการและกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการความเสี่ยง พบว่าไม่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการ

- รับทราบ -

นายสุเทพ วงศ์ชู

รองปลัด อบต. รก.ปลัด อบต.

ครับ หากไม่มีข้อผูกไว้ในเรื่องหน้าที่ของฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการดังนี้

ดำเนินการรวบรวมข้อมูลตามที่สำนักกองรายงานให้ทราบจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อน้ำร้อน พ.ศ.๒๕๖๘ เสนอผู้บริหารต่อไป

คณะกรรมการ

- รับทราบ -

ระเบียบวาระที่ ๔

นายสุเทพ วงศ์ชู

รองปลัด อบต. รก.ปลัด อบต.

เรื่องอื่นๆ

ความเสี่ยงของการปฏิบัติงานต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเรานั้น มีอะไรบ้าง ซึ่งในการดำเนินการบางอย่าง ที่มาจากความต้องการของประชาชน ถ้าเราไม่ทำ พี่น้องประชาชนก็จะได้รับผลกระทบ และไม่สามารถแก้ปัญหาของพี่น้องประชาชนได้อย่างแท้จริง เราก็เข้าใจว่าบางกรณีมันจำกัดด้วยข้อระเบียบ ข้อกฎหมาย แต่เราก็ต้องคิดเพื่อประชาชนของเราเป็นหลัก มีอะไรก็อยากให้คุณกัน และร่วมมือร่วมใจกัน ร่วมกันแก้ปัญหา ดิตขัดปัญหาสงสัยอะไร ก็มาคุยกัน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยเรียบร้อย ใครมีเรื่องอื่นๆ เสนอในที่ประชุมอีกหรือไม่...ถ้าไม่มีขอปิดประชุม

ปิดประชุมเวลา ๑๑.๔๐ น.

(ลงชื่อ)

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นายอดิศร ชูอ่อน)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ/เลขานุการ

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายสุเทพ วงศ์ชู)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/ประธานคณะกรรมการ