

-สำเนาฉบับ-

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลเทพาลัย อำเภอคง จังหวัดนครราชสีมา
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

เมื่อวันอังคาร ที่ ๘ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลเทพาลัย ชั้น ๒

.....

ผู้มาประชุม

| | | |
|----------------------------------|--------------------------|---------------|
| ๑.นายอภิรักษ์ จุลศิริวัฒนกุล | ปลัดเทศบาล | ประธานกรรมการ |
| ๒.นายฉัตรชัย อยู่เย็น | รองปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๓.นางสาวจิราพร ผิวผาย | หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล | กรรมการ |
| ๔.นางสาวยุพา ผิวผาย | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕.นางกมลทิพย์ ชื่นหมื่นไวย | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | กรรมการ |
| ๖.นายสันติ ท้าวนอก | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๗.จำเอนสุขุมภู จิตรหาญ | หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | กรรมการ |
| ๘.นางสาวไอกัญญาดา เหมียงสันเทียะ | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๙. นางรสศรีรินทร์ จิตรหาญ | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๑๐.จำเอนสุรพงษ์ ประพฤติชอบ | เจ้าพนักงานประปา | กรรมการ |
| ๑๑.นางสาววันวิสา ไพโรจน์รินทร์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เลขานุการ |

ผู้ไม่มาประชุม

เริ่มประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อม นายอภิรักษ์ จุลศิริวัฒนกุล ปลัดเทศบาลตำบลเทพาลัย ได้กล่าวเปิดประชุมครั้งนี้

ระเบียบวาระที่ ๑
ประธานกรรมการ

เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ตามที่ได้เชิญทุกท่านมาประชุมปรึกษาหารือกันในวันนี้เนื่องด้วยเจตนารมณ์ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๐ หัวหน้า หน่วยงานของรัฐ หรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี

๑.๒ แจกหนังสือชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒ /ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เรื่องชักซ้อมแนวทางในการจัดทำ รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยได้กำหนดแบบ รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็น แนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหาร จัดการความเสี่ยงและเสนอให้ ผู้บริหารท้องถิ่นพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง (รายละเอียดตามเอกสาร) ซึ่ง ประกอบไปด้วย

→ แบบ บส.๑ – กำหนดของบเขตความรับผิดชอบตามประเด็น ยุทธศาสตร์/ ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)

→ แบบ บส.๒ – การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการ ตอบสนองความเสี่ยง

→ แบบ บส.๓ - รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

→ แบบ บส.๔ - รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

→ แบบ บส.๕ – รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการ บริหารความเสี่ยง

โดยตามคำสั่งเทศบาลตำบลเทพาลัยที่ ๗๗๕/๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพาลัย ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง กำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ ดังกล่าว เทศบาลตำบลเทพาลัยจึง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพาลัย ประกอบด้วย ปลัดเทศบาลตำบล เทपालัยเป็นประธาน รองปลัดเทศบาลตำบลเทพาลัย หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองทุกกองเป็นกรรมการ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นกรรมการ และเลขานุการ ดังกล่าว มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอต่อ

ผู้บริหารท้องถิ่น

๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุม

๕. ประสานงานกับหน่วยงานในสังกัดเทศบาลตำบลเทพาชัย เพื่อติดตาม ประเมินผลความเสี่ยงที่เกิดขึ้น บริหาร จัดการความเสี่ยงให้ลดลงในระดับที่ยอมรับ ได้รับทราบ
รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่องรับรองรายงานการประชุม
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓
ประธานกรรมการ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

๓.๑ ประกาศนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามที่ได้แจ้งประกาศ นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อให้แต่ละสำนัก/ กอง ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้คู่มือบริหารจัดการ ความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลเทพาชัยเป็นแนวทางในการจัดทำ ระบบการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและควบคุมภายใน ซึ่งแต่ละสำนัก/กอง ได้รายงานการทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๘ มาเพื่อให้ ที่ประชุมพิจารณาในวันนี้ จะขอแจ้งนโยบาย ในที่ประชุมอีกครั้ง

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เทศบาลตำบลเทพาชัยสามารถใช้การบริหาร จัดการความเสี่ยง เป็นแนวทางในการบริหารจัดการองค์กรให้ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และ ยุทธศาสตร์ของเทศบาลตำบลเทพาชัย

๒. เพื่อลดความเสี่ยงด้านโอกาสและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้น และ ให้การ ดำเนินงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่ กำหนด

๓. เพื่อให้ประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบล ท่าสะท้อน ได้รับ ประโยชน์สูงสุด

บทบาทความรับผิดชอบ

ผู้บริหารท้องถิ่นเป็นผู้นำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบล เทพาชัย โดยผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรของเทศบาลตำบล เทพาชัย

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร มีหน้าที่ดังนี้

๑. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติ

๒. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหาร ความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงขององค์กร เสนอ ผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา ให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ

๓. ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยง ระดับองค์กรอย่างสม่ำเสมอและส่งเสริมสนับสนุนให้คำปรึกษาใน การทบทวนปรับปรุง มาตรการหรือวิธีการขั้นตอนต่าง ๆ ที่กำหนด ไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง แก้ไขปัญหาอุปสรรคที่เกิดขึ้น เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

๔. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงต่อ ผู้บริหารท้องถิ่นอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ผู้อำนวยการสำนัก/กอง มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำหนด และ จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ บริหารท้องถิ่นได้ มอบหมาย

๒. ประเมินและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความ เสี่ยง ตามระยะเวลาที่ผู้บริหารท้องถิ่นกำหนด

๓. สนับสนุนและส่งเสริมบุคลากรในหน่วยงานให้ดำเนินการวาง แผนการ บริหารความเสี่ยงตามแนวทางและนโยบายที่ผู้บริหาร ท้องถิ่นกำหนด

๔. จัดให้มีคำสั่งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน ย่อย ของสำนัก/กอง

หัวหน้าฝ่าย/ผู้ปฏิบัติงาน มีหน้าที่ ดังนี้

๑. ระบุและประเมินความเสี่ยงตามแนวทางหรือนโยบายที่ผู้บริหาร ท้องถิ่น กำหนดมาตรการหรือแผนงานในการวางแผนบริหารความ เสี่ยง และนำแผนงานไป ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่าง เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

๒. ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบและกระบวนการ บริหารความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในการ ปฏิบัติงานและผลการ ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงให้ ผู้บริหารหน่วยงาน (ผอ.สำนัก/กอง) ทราบ อย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ

๓. ส่งเสริม สนับสนุนให้ความร่วมมือ และปฏิบัติตามแนวทางและ นโยบาย การบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้การบริหาร ความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมใน การปฏิบัติงานประจำตามปกติ

การทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

๑. ในกรณีที่ผู้บริหารพบว่าแนวทางหรือนโยบายการบริหารความ เสี่ยงไม่ เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงานขององค์กร ต้องนำเสนอต่อผู้บริหาร ท้องถิ่น โดยผ่านคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อขออนุมัติดำเนินการในการ ปรับปรุงแนวทางหรือนโยบายการ บริหารความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรจะต้องมีการทบทวน แนวทางหรือนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และ นำเสนอต่อ ผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มีความมั่นใจว่าแนวทางหรือ นโยบายดังกล่าวยังมีความ เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการ ดำเนินงานของเทศบาลตำบลเทพาถ้อยทั้งนี้ การปฏิบัติตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการตามคู่มือ บริหารจัดการ ความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพาถ้อย

ที่ประชุม เลขานุการ

รับทราบ

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องใหม่ที่หน่วยงานของรัฐ ซึ่งหมายรวมถึงเทศบาลตำบลเทพาลัยจะต้องดำเนินการและเพื่อ เป็นการสร้างความเข้าใจร่วมกัน การบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของ รัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ได้ชี้แจงและอธิบายถึง พ.ร.บ.วินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตราที่ ๗๙ ได้บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบ ภายใน การควบคุมภายใน และการ บริหารจัดการความเสี่ยง และตามหนังสือ กระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคมพ.ศ.๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเรื่องที่หน่วยงานของรัฐให้ ความสำคัญ หากไม่ดำเนินการหรือปล่อยปละละเลยมีบทกำหนดโทษที่ชัดเจน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๔ กำหนดว่า กรณีหน่วยงานของรัฐมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตาม มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่ กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณา ความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงานของรัฐ ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ต่อไป

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ที่ กระทรวงการคลัง ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ นั้น ประกอบด้วย

๑. มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เป็น มาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงาน ของรัฐ
๒. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ หน่วยงาน ของรัฐถือปฏิบัติ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญที่ หน่วยงานของรัฐ จะต้องดำเนินการ ดังนี้
 - ๑) จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทุกระดับ
 - ๒) จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
 - ๓) ให้มีการติดตาม และประเมินผลแผนฯ อย่างสม่ำเสมอ
 - ๔) ต้องรายงานการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานฯ ต่อ ผู้เกี่ยวข้อง
 - ๕) ให้มีผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายบริหาร บุคลากรที่มีความรู้) การจัดทำ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลเทพาลัย ได้เสนอแนวคิดของการบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอ แนวทางในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ให้ที่ประชุมทราบ ดังนี้ ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึง เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการประเมินความเสี่ยงจากแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยมีแนวคิดว่าการดำเนินงานภายใต้แผนพัฒนาท้องถิ่นที่ กำหนดไว้จะต้องเผชิญกับปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการที่จะบรรลุ เป้าหมายและวัตถุประสงค์ได้นั้น ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่ถือเป็นความเสี่ยงทั้งสิ้น โดยผลกระทบจะมากหรือน้อยเพียงใดขึ้นอยู่กับโอกาส และความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเผชิญอยู่ ดังนั้น จึงต้องมี การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบของ เหตุการณ์/สถานการณ์นั้นลง ถ้าหากเกิดขึ้นในอนาคต

ในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะท้อน เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้กำหนดขั้นตอนในการดำเนินการ ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ โดยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลตำบลเทพาลัยเรียบร้อยแล้ว

๒. การวิเคราะห์ และระบุความเสี่ยง โดยให้แต่ละสำนัก/กองคัดเลือกโครงการที่มีความเสี่ยงสูง หรือสูงมาก มาเพื่อจัดทำ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณา ดังนี้

๑) เป็นโครงการหลักและมีความสำคัญที่ดำเนินการเพื่อให้ บรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์

๒) เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘

๓) เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดประโยชน์โดยตรงต่อประชาชน

๔) เป็นโครงการหรือกิจกรรม ที่ดำเนินการอาจไม่มีใน แผนพัฒนาท้องถิ่นตามยุทธศาสตร์ แต่กิจกรรมนั้นมีความเสี่ยง ตามเกณฑ์กำหนดเมื่อได้โครงการ/กิจกรรมแล้วก็นำมาระบุปัจจัยความเสี่ยงหรือสาเหตุที่ส่งผลให้โครงการ/กิจกรรมไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ (ปัญหาและอุปสรรคใน การดำเนินโครงการ) และระบุประเภทความเสี่ยง ได้แก่

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจาก การกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไป ใช้ไม่ถูกต้อง

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทาง การเงิน เป็นต้น

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่ เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิผลหรือไม่มีประสิทธิภาพ

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risk) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติ คณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน

- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

- ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือ และความน่าเชื่อถือ ขององค์กร

๓. การประเมินความเสี่ยง โดยใช้แผนภูมิความเสี่ยง ซึ่งระดับความเสี่ยงที่ได้จะมีอยู่ ๕ ระดับ

๑) สูงมาก (สีแดง) ๒๓-๒๕ ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยง เร่งด่วน

๒) สูง (สีส้ม) ๑๖-๒๒ ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้อง จัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) ปานกลาง (สีเหลือง) ๖-๑๕ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๔) ต่ำ (สีเขียว) ๒-๕ ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๕) ต่ำมาก (สีฟ้า) ๑ ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๔. การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและดำเนินการ ตอบสนอง ความเสี่ยง โดยจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มี

ระดับความเสี่ยงสูงมาก สูง หรืออาจเลือกปานกลาง เพื่อ ดำเนินการตามแนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่ได้วางไว้

๕. การติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดย จะมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและ รายงานปีละ ๑ ครั้ง และการรายงานติดตามผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ตามแบบ บส.๔ ในแต่ละรอบ (รอบ ๓ เดือน รอบ ๖ เดือน รอบ ๑๒ เดือน)

๖. ทบทวน/ปรับปรุงแผน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยนำผล จากการประเมินและข้อเสนอแนะไปใช้ในการปรับแผนหรือ วิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบปี ถัดไป

ที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔
ประธานกรรมการ

เรื่องเสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

๔.๑ พิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมเพื่อนำมาบริการความเสี่ยง

๑. คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง กำหนดหลักเกณฑ์พิจารณาคัดเลือก โครงการ/กิจกรรมเพื่อนำมาดำเนินการประเมินผลโอกาสและผลกระทบ โดยมี หลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม ดังนี้

- เป็นโครงการหรือกิจกรรมที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติ ราชการ

- เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ หรือได้รับงบประมาณภายนอก

- เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดเป็นผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.ให้นำโครงการ/กิจกรรมจากการทบทวน แผนบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ที่ยังคงอยู่ในระดับสูง และสูงมาก มาจัดเป็นแผนบริหาร ความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๓.ให้มีการติดตามและรายงานผล จำนวน ๓ ครั้ง คือระยะ ๓ เดือน ๖ เดือน ๑๒ เดือน หรือสิ้นปีงบประมาณ

๔.ให้ส่วนราชการ (คณะทำงานแต่ละหน่วยงาน) พิจารณาคัดเลือก โครงการ/ กิจกรรมเพื่อให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง นำมาวิเคราะห์จัดทำแผน บริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk : O)
- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)
- ความเสี่ยงด้านอื่น ๆ (Other Risk : Ot)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินโอกาส และ ผลกระทบของความเสี่ยงจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามแบบวิเคราะห์ความเสี่ยงในแต่ละโครงการ/กิจกรรม ดังนี้

อธิบายหลักเกณฑ์การประเมินระดับของโอกาสที่เกิดความเสี่ยง (Likelihood) และรับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) การ ประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย |
|-------|----------------|---------------------------------------|
| ๕ | สูงที่สุด | ๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ |
| ๔ | สูง | ๑-๖ เดือนละครึ่ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย |
| ๓ | ปานกลาง | ๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง |
| ๒ | น้อย | ๒-๓ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง |
| ๑ | น้อยที่สุด | ๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น |

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย |
|-------|----------------|--|
| ๕ | สูงที่สุด | เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียงทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต |
| ๔ | สูง | เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียงทรัพย์สินมาก/บาดเจ็บถึงขั้นทุพพลภาพ |
| ๓ | ปานกลาง | เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียงทรัพย์สินปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน |
| ๒ | น้อย | เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียงทรัพย์สินพอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง |
| ๑ | น้อยที่สุด | เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงานโครงการ กิจกรรม/กระทบต่อ ชื่อเสียงทรัพย์สินเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง |

รายชื่อโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์
เทศบาลตำบลเทพาลัย อำเภอดง จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (รายละเอียดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ)

| ลำดับที่ | ยุทธศาสตร์ | โครงการ/กิจกรรม | ผู้รับผิดชอบ |
|----------|--|--|--|
| ๑ | | การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ ๑)การขออนุญาตก่อสร้างอาคารตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ | ทุกส่วนราชการ |
| ๒ | | การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ๑)เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๒)การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | สำนักปลัดเทศบาล |
| | | การจัดซื้อจัดจ้าง | กองคลัง/งานพัสดุ |
| ๔ | | การบริหารงานบุคคล | สำนักปลัดเทศบาล/งานเจ้าหน้าที่ |
| ๕ | ๘.ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารราชการตามหลักการบริหารการจัดการบ้านเมืองที่ดี | โครงการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น | สำนักปลัดเทศบาล/งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ |
| ๖ | ๘.ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารราชการตามหลักการบริหารการจัดการบ้านเมืองที่ดี | โครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน | กองคลัง |
| ๗ | ๙.ยุทธศาสตร์ด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน | โครงการจัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชนของเทศบาลตำบลเทพาลัย | สำนักปลัดเทศบาล/งานป้องกันฯ |
| ๘ | ๒.ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาด้านการศึกษาและกีฬา | โครงการแข่งขันกีฬา | กองการศึกษา |
| ๙ | ๕.ยุทธศาสตร์ด้านการพัฒนาสาธารณสุข | โครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า | กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม |

ประธานกรรมการ

มีคณะกรรมการท่านใดจะสอบถามเพิ่มเติม หรือมีข้อเสนอแนะหรือไม่หากไม่มีขอมติที่ประชุมว่าเห็นชอบตามรายงานที่เสนอหรือไม่

มติที่ประชุม

เห็นชอบตามรายงาน

เลขานุการคณะกรรมการ

๔.๒ แนวทางรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

สำหรับรอบ ๑๒ เดือน ช่วงเดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ จนถึง กันยายน ๒๕๖๘ นั้น แจ้งให้แต่ละสำนัก/กอง รายงานติดตามในคราวต่อไป เพื่อรายงานนายกเทศมนตรีตำบลเทพาalty ฝ่ายเลขานุการจะดำเนินการรวบรวมจัดทำเป็นรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลเทพาalty (แบบ บส.๔) และในส่วนของรายงานผลการดำเนินการและ ทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๕) จะดำเนินการจัดทำรายงาน เพื่อเสนอนายกเทศมนตรีตำบลเทพาaltyภายใน ๖๐ วันหลังสิ้นงบประมาณพร้อม ทั้งจัดทำเป็นเล่มรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ต่อไป

ที่ประชุม

เห็นชอบตามที่เสนอ

ระเบียบวาระที่ ๕

เรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี-

ประธานกรรมการฯ

มีกรรมการท่านใดจะเสนอแนะเพิ่มเติมอีกหรือไม่ ถ้าไม่มีขอปิดการประชุม และขอขอบคุณทุกท่านที่ได้มาร่วมประชุมในวันนี้

ปิดประชุมเวลา

๑๖.๓๐ น.

(ลงชื่อ) วันวิสา ไพรณะรินทร์ ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม

(นางสาววันวิสา ไพรณะรินทร์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เลขานุการคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ

(ลงชื่อ) อภิรักษ์ จุลศิริวัฒนกุล ผู้ตรวจบันทึกรายงานการประชุม

(นายอภิรักษ์ จุลศิริวัฒนกุล)

ปลัดเทศบาลตำบลเทพาalty

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ