



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลบ้านบัว หน่วยตรวจสอบภายใน อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ที่ บร๕๗๓๐๘/๓๕๒

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

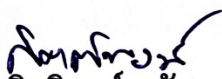
เรื่อง เชิญประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว
ครั้งที่ ๑ /๒๕๖๖

เรียน คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ตามที่เทศบาลตำบลบ้านบัว ได้มีคำสั่ง ที่ ๒๑๔/๒๕๖๕ และ ๒๑๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๕ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลบ้านบัว เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สอดคล้องกับสถานการณ์ และเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดจัดประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ ในวันอังคารที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบ้านบัว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาเข้าร่วมประชุมในวัน เวลา และสถานที่ดังกล่าวด้วย
จะขอบคุณยิ่ง


(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลบ้านบัว หน่วยตรวจสอบภายใน อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

ที่ บร๕๗๓๐๘/ ๙๕๒

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง เชิญประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว ครั้งที่ ๑ /๒๕๖๖

เรียน คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว

ตามที่เทศบาลตำบลบ้านบัว ได้มีคำสั่ง ที่ ๒๑๔/๒๕๖๕ และ ๒๑๕/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลตำบลบ้านบัว เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สอดคล้องกับสถานการณ์ และเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดจัดประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ ในวันอังคารที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบ้านบัว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาเข้าร่วมประชุมในวัน เวลา และสถานที่ดังกล่าวด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นายกิตติพงษ์ รัตนศิริวิมล)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านบัว

รับทราบ

- | | |
|--|-----------------|
| ๑. นายพงษ์ศิริกร บุตรศรีภักดีกุล ตำแหน่ง ปลัดเทศบาล | ลายมือชื่อ..... |
| ๒. นางธัญรัศม์ พีระพัฒน์นารณ์ ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล | ลายมือชื่อ..... |
| ๓. นางสาวน้ำฝน สืบเสน ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด | ลายมือชื่อ..... |
| ๔. นางสาวนิจวรรณ บุชารัมย์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | ลายมือชื่อ..... |
| ๕. นายธีระพล ตั้งประโคน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง | ลายมือชื่อ..... |
| ๖. จำเอก ศิริพงษ์ วงศ์จำปา ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ | ลายมือชื่อ..... |
| ๗. นางสาวนรารัตน์ ยืนยง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | ลายมือชื่อ..... |
| ๘. นางสาวสุมาลี บัวมาศ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ | ลายมือชื่อ..... |
| ๙. นางสาววนิชชา บัตรรัมย์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานฯ | ลายมือชื่อ..... |
| ๑๐. นางสาวเบญจну ศรีประทุม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน | ลายมือชื่อ..... |

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของเทศบาลตำบลบ้านบัว ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖
วันอังคารที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบ้านบัว

- ระเบียบวาระที่ ๑** เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ระเบียบวาระที่ ๒** เรื่องรับรองรายงานการประชุม
- ไม่มี
- ระเบียบวาระที่ ๓** เรื่องเพื่อทราบ
๓.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการ
 ควบคุมภายในของเทศบาลตำบลบ้านบัว
- ระเบียบวาระที่ ๔** เรื่องเพื่อพิจารณา
๔.๑ การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว พ.ศ. ๒๕๖๖
๔.๒ การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรมเพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๖
๔.๓
๔.๔
- ระเบียบวาระที่ ๕** เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

รายงานการประชุม

คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

วันอังคารที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมเทศบาลตำบลบ้านบัว

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นายพงษ์สิวกกร บุตรศรีภักดีกุล	ปลัดเทศบาล	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางธัญรัตน์ พิระพัฒน์นากรณ์	รองปลัดเทศบาล	คณะกรรมการ
๓. นางสาวน้ำฝน สืบเสน	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการ
๔. นางสาวนิจวรรณ บุชารักษ์	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๕. นายธีระพล ตั้งประโคน	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๖. จำเอก ศิริพงษ์ วงศ์จำปา	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ	คณะกรรมการ
๗. นางสาวนรรัตน์ ยืนยง	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการ
๘. นางสาวสุมาลี บัวมาศ	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	คณะกรรมการ และเลขานุการ
๙. นางสาววนิชชา บัตรรัมย์	หัวหน้าฝ่ายแผนงานฯ	คณะกรรมการและ ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๐. นางสาวปาริฉัตร สำเร็จรัมย์	นักจัดการงานทั่วไป	ผู้ช่วย
๑๑. นางสาวเบญจมาศ ศรีประทุม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ผู้ช่วย

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ปลัดเทศบาล

ตามที่ได้เชิญทุกท่านมาประชุมปรึกษาหารือกันในวันนี้เนื่องด้วยเจตนารมณ์ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณีและตามที่หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดให้มีคู่มือแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัวขึ้นมา เพื่อให้สำนักปลัด/กอง ได้พิจารณากิจกรรม/โครงการแผนงานของหน่วยงาน และดำเนินการตามกรอบการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน อาทิ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อจะได้ป้องกันแก้ไขความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น หรืออาจจะจับกิจกรรม/โครงการหากไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ได้กลับไปประเมินกิจกรรม/โครงการ ของตนเอง โดยนำแผนการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ มาประเมินจุดระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อนำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และนำข้อมูลมาขอให้ผู้ช่วยเลขานุการขององค์กรฯ

ประธานเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ร่วมกันต่อไป โดยพิจารณาตามแบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยง แบบฟอร์มระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบท้ายวาระการประชุมนี้ ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม
-ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

หัวหน้าฝ่ายแผนงานฯ

นางสาววนิชชา บัตรรัมย์ คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ แจ้งที่ประชุมเพื่อรับทราบเรื่องแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรและหน่วยบริหารความเสี่ยง โดยให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะทำงานย่อยเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับหน่วยงาน
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และผลสำเร็จของเทศบาลตำบลบ้านบัว เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย
๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือลดความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านบัว เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้ หรือหากเกิดขึ้นก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. ติดตามผลการจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมายในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการฯ : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องพิจารณา

นวก. ตรวจสอบภายใน

ตามที่ปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัวได้แจ้งถึงพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรดำเนินงานได้ถูกต้องต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้นเพื่อให้กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้จัดทำมีแนวทางในการประเมินความเสี่ยงอย่างถูกต้องตรงตามคู่มือที่กำหนดร่วมกัน จึงขอทำความเข้าใจในเครื่องมือที่ใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกันดังนี้

ขั้นที่ ๑ กำหนดวัตถุประสงค์ การประเมินความเสี่ยง ในแบบฟอร์ม RM-๑ โดยขอที่ประชุมพิจารณาการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง (ประเด็นความเสี่ยงปีที่ผ่านมาและที่ค้นพบใหม่)ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามประเด็น

ความเสี่ยง ๖ ประเด็นพร้อมทั้งกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โอกาสเกิด/ความน่าจะเป็นและผลกระทบ

ขั้นที่ ๒ ตารางแสดงการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงแบบฟอร์ม RM-๒ โดยนำข้อมูลในแบบ RM-๑ มาลงในแบบ RM-๒ เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงมาวิเคราะห์ ประเมินและจัดลำดับความเสี่ยงตามความเหมาะสม และมีวิธีการบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีใดซึ่งการบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับความรุนแรงที่เท่าไร

ขั้นที่ ๓ การติดตามและรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยงแบบฟอร์ม RM-๓ เป็นการจัดนำข้อมูลของปีงบประมาณมาทำการสรุปผลการประเมิน และทบทวนประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหาเพื่อพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงในกิจกรรมนั้นๆให้ดียิ่งดี

แบบฟอร์มจะและขั้นตอนปฏิบัติตามคู่มือที่แจกให้แก่ละกอง โดยกำหนดเกณฑ์ในการประเมินขึ้นอยู่กับ สภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงาน ซึ่งสามารถกำหนดได้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสี่ยง		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมาจัดระดับความรุนแรงของ

$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ}$
--

ความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณา จากระดับความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางประเมินความเสี่ยง โดยการจัดลำดับ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

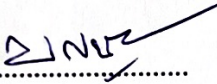
ระดับคะแนนความเสี่ยง	จัดระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง	พื้นที่สี
๑-๔	ต่ำ	หลีกเลี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง	ฟ้า
๕-๘	ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง(มีมาตรการติดตาม)	เขียว
๙-๑๕	สูง	ควบคุมความเสี่ยง(มีแผนควบคุมความเสี่ยง)	เหลือง
๑๐-๒๕	สูงมาก	ถ่ายโอนความเสี่ยง	แดง


ปลัดเทศบาล

เทศบาลตำบลบ้านบัว ได้มีการจัดทำคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งถือเป็นเรื่องใหม่ของหน่วยงานเพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกัน ดังนั้นในการประชุมครั้งนี้จะได้ถือเป็นการพิจารณาแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดจนทำความเข้าใจเพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของ ๑ สำนัก ๖ กอง
ที่ประชุมคณะกรรมการฯ : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ ไม่มี

ปิดประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

ลงชื่อ.....
(นางสาวเบญจну ศรีประทุม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ.....
(นายพงษ์ศิวักร บุตรศรีภักดีกุล)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านบัว

บัญชีลงชื่อผู้เข้าร่วมการประชุม
คณะกรรมการและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์
วันที่ ๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ หอประชุมเทศบาลตำบลบ้านบัว

รายชื่อผู้เข้าประชุม

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
๑	นายพงษ์ศิวักร บุตรศรีภักดีกุล	ปลัดเทศบาล	
๒	นางธัญรัศม์ พิระพัฒน์นากรณ์	รองปลัดเทศบาล	
๓	นางสาวน้ำฝน สืบเสน	หัวหน้าสำนักปลัด	
๔	นางสาวนิจวรรณ บุขารัมย์	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๕	นายธีระพล ตั้งประโคน	ผู้อำนวยการกองช่าง	
๖	นางอุบลรัตน์ ศรีหาบุญทัน	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	
๗	นางสาวนรรัตน์ ยืนยง	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	
๘	นางสาวสุมาลี บัวมาศ	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	
๙	นางสาววนิชชา บัตรรัมย์	หัวหน้าฝ่ายแผนงานฯ	
๑๐	นางสาวเบญจกัญญา ศรีประทุม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
๑๑			
๑๒			
๑๓			
๑๔			
๑๕			
๑๖			
๑๗			
๑๘			
๑๙			