

รายงานการประชุม
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและประเมินผลการควบคุมภายในของ อ.อ.ป.
ครั้งที่ 2/2559
วันพุธที่ 21 เมษายน 2559
ณ ห้องประชุม อ.อ.ป. (301) องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ถนนราชดำเนินนอก

ผู้มาประชุม

1. รองผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ (นางพรเพ็ญ วรวิลาวัลย์)	ประธานที่ประชุม
2. ผู้อำนวยการสำนักอำนาจการ (นายสวัสดิ์ ดวงรัตน์หริดี)	กรรมการ
3. ผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน (นางจิรนนท์ เมฆสุวรรณ)	กรรมการ
4. ผู้อำนวยการสำนักกิจกรรมสัมพันธ์ (นายทรงพล อาทรธรรณสุข)	กรรมการ
5. ผู้อำนวยการสำนักทรัพยากรมนุษย์ (นางอารยา ณ ป้อมเพ็ชร)	กรรมการ
6. ผู้อำนวยการสำนักกฎหมาย (นายชำนาญ เหมะรัชตะ แทน)	กรรมการ
7. ผู้อำนวยการสำนักวิจัยพัฒนาและสารสนเทศ (นายประสิทธิ์ เกิดโต)	กรรมการ
8. ผู้อำนวยการสำนักนวัตกรรมไม้เศรษฐกิจ (นางสาววรรณดี ทรัพย์ประเสริฐ แทน)	กรรมการ
9. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคเหนือบน (นายสุกิจ จันทร์ทอง)	กรรมการ
10. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคเหนือล่าง (นายสุกิจ จันทร์ทอง)	กรรมการ
11. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคกลาง (นายบรรเลง จันทรวาวาม)	กรรมการ
12. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคใต้ (นายชาญณรงค์ อินทนนท์)	กรรมการ
13. ผู้อำนวยการสำนักสถาบันคชบาลแห่งชาติ ในพระอุปถัมภ์ฯ (นายภาสกร มีวาสนา)	กรรมการ
16. ผู้อำนวยการสำนักธุรกิจและการตลาด (นางสาวโสรัจ สิริเลิศพิศาล แทน)	กรรมการ
17. ผู้อำนวยการสำนักนโยบายแผนและงบประมาณ (นายจอง มงคลสกุลฤทธิ์)	กรรมการและเลขานุการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

19. นายวิรติ ปรากฏดี หัวหน้าฝ่าย สำนักตรวจสอบภายใน
20. นางสาวจิตเจริญ แก้วอยู่ หัวหน้าฝ่าย สำนักบัญชีและการเงิน
21. นายถนอมศักดิ์ เจริญแหลม หัวหน้าฝ่าย สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ
22. นายวิรัตน์ เรืองไชยศรี หัวหน้าส่วน สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ
23. นายเกียรติพัฒน์ อินทรเกษม หัวหน้างาน สำนักนวัตกรรมไม้เศรษฐกิจ
24. นายธีรศักดิ์ โคทนา พนักงานสัญญาจ้าง สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ

ผู้ไม่มาประชุม

- | | |
|---|-----------|
| 1. ผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ (นายพิพัฒน์ ชนินทุยทรวงศ์) | ติตราชการ |
| 2. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (นายพิทักษ์ รักอาชีพ) | ติตราชการ |
| 3. ผู้อำนวยการสำนักอุตสาหกรรมไม้ (นายณเรศวร์ สงวนกุล) | ติตราชการ |

เริ่มประชุมเวลา 13.15 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่อง ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ

ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบดังนี้

1. ผู้อำนวยการ(ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ) ติดตามการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้จึงมอบหมายให้ รองผู้อำนวยการ(นางพรเพ็ญ วรวิลาวัลย์) เป็นประธานในที่ประชุมแทน
2. คะแนนด้านการบริหารความเสี่ยงของ อ.อ.ป. ประจำปี 2558 ถูกปรับลดลง 0.5 คะแนน เนื่องจากการระบุความเสี่ยงไม่ครบถ้วนตามวัตถุประสงค์ของ อ.อ.ป. จากการสัมภาษณ์กับบริษัท ทริสฯ นั้น อ.อ.ป. ได้ส่งเอกสารเพิ่มเติมที่เป็นลายลักษณ์อักษรในส่วนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการปรับปรุงแผนการบริหารความเสี่ยงของ อ.อ.ป. ตามที่บริษัท ทริสฯ ขอแล้ว แต่ยังคงไม่ได้คะแนนเพิ่มเติม
3. สำนักนโยบายแผนและงบประมาณจะดำเนินการปรับปรุงคู่มือการบริหารความเสี่ยงของ อ.อ.ป. คู่มือการควบคุมภายในของ อ.อ.ป. และเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ขอให้หน่วยงานแจ้งให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษาเรื่องการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในจากเอกสารต่างๆ และคู่มือการบริหารความเสี่ยง คู่มือการควบคุมภายใน หรือให้ความรู้แก่ผู้ปฏิบัติงานในการประชุมของ หน่วยงาน และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและประเมินผลการควบคุมภายใน ทราบด้วย

มติที่ประชุม

รับทราบ และให้หน่วยงานรับไปดำเนินงานในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่อง เพื่อพิจารณา

2.1 เรื่อง การทบทวนคู่มือและกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2559

ในการบริหารความเสี่ยง มีเรื่องที่ต้องทบทวน ประจำปี 2559 รวม 3 เรื่อง คือ 1) กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ฉบับประกาศ ณ วันที่ 22 มีนาคม 2555 2) คู่มือการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2556 และ 3) คู่มือการควบคุมภายใน ประจำปี 2558

ทีมงานเลขานุการฯ พิจารณาแล้วดังนี้

- 1) กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ยังคงมีสาระครบถ้วนและเป็นปัจจุบันยังไม่ต้องปรับปรุงแก้ไขแต่ประการใด
- 2) คู่มือการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2556 ควรปรับปรุงในรายละเอียดให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดและให้เป็นปัจจุบัน
- 3) คู่มือการควบคุมภายใน ประจำปี 2558 ควรปรับปรุงรายละเอียดให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดและให้เป็นปัจจุบัน

ข้อพิจารณา

ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณา ปรับปรุง แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการควบคุมภายใน ให้มีความครบถ้วนสมบูรณ์

มติที่ประชุม

ให้ทีมงานเลขานุการฯ ปรับปรุงตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรับปรุงแก้ไข และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

2.2 เรื่อง แผนบริหารความเสี่ยง (ระดับองค์กร) ประจำปี 2559

ตามบันทึกสั่งการผู้อำนวยการ ท้ายบันทึกสำนักนโยบายแผนและงบประมาณ ที่ ทส. 1406/60 ลงวันที่ 21 มกราคม 2559 ให้ทุกหน่วยงานระบุความเสี่ยงพร้อมปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงประจำปี 2559 (ระดับองค์กร) เลขานุการฯ ได้รวบรวมความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และนำแผนงานที่ความเสี่ยงมีความรุนแรงเกิน 12 ขึ้นไปจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ อ.อ.ป. แล้วดังนี้

2.2.1 ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยง

ที่มา	แผน/โครงการ/กิจกรรม	โอกาสจะเกิดความเสี่ยง	ผลกระทบ	ผลลัพธ์	หมายเหตุ
1. แผนการดำเนินงาน	1.1 แผนสร้างรายได้ตามเป้าหมาย	5	5	25	1.1 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารในเรื่องบริหารจัดการค่า EBITDA
	1.2 แผนการลดค่าใช้จ่าย	4	4	16	1.2 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารในเรื่องบริหารจัดการค่า EBITDA
	1.3 แผนงานด้านการลงทุน	5	4	20	1.3การยอมรับ(Accept) - ยอมรับความเสี่ยง
	1.4 โครงการเร่งด่วนตามแผนยุทธศาสตร์	5	5	25	1.4 การควบคุม(Treat) - บริหารร่วมกับข้อ 2.6
	1.5 แผนการดำเนินงานด้านการตอบสนองนโยบายภาครัฐ และบริการเชิงสังคม	3	3	9	1.5การยอมรับ(Accept) - ไม่รุนแรง
2. บันทึกข้อตกลงการประเมินผลการดำเนินงานของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559 (KPI)	2.1 การแก้ไขปัญหาการบุกรุกพื้นที่สวนป่าโดยราษฎรมีส่วนร่วม	5	5	25	2.1 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารความเสี่ยง
	2.2 ความสามารถในการบริหารแผนการลงทุน	5	4	20	2.2การยอมรับ(Accept) - ยอมรับความเสี่ยง
	2.3 การนำระบบบริหารจัดการเพื่อสร้างมูลค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ (EVM) มาใช้	3	3	9	2.3การยอมรับ(Accept) - ไม่รุนแรง

	2.4 กำไรจากการดำเนินงาน (EBITDA)	5	5	25	2.4 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารความเสี่ยง
	2.5 การบริหารสภาพคล่องกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	5	5	25	2.1 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารร่วมกับแผน EBITDA
	2.6 การดำเนินงานตามโครงการเร่งด่วนในแผนยุทธศาสตร์ อ.อ.ป. ปี 2559 - 2564	5	5	25	2.6 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารความเสี่ยง
3. แผนบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จ และคาดว่าจะเกิดขึ้นในปี 2559	3.1 การแก้ไขข้อบังคับว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2548	5	5	25	3.1 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารความเสี่ยง
	3.2 กำไรจากการดำเนินงาน (EBITDA)	5	5	25	3.2 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารความเสี่ยง
	3.3 การบริหารสภาพคล่องกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	5	5	25	3.3 การควบคุม(Treat) - นำไปบริหารร่วมกับแผน EBITDA

2.2.2 ตารางแสดงแผนความเสี่ยง

ด้านของความเสี่ยง	ชื่อแผนงาน
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)	- แผนการดำเนินการตามโครงการเร่งด่วนในแผนยุทธศาสตร์ อ.อ.ป. ปี 2559 – 2564
ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)	- การดำเนินงานตามแผนการแก้ไขปัญหาการบุกรุกพื้นที่สวนป่าโดยราษฎรมีส่วนร่วม
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	- แผนการบริหารจัดการกำไรจากการดำเนินงาน (EBITDA)
ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)	- การแก้ไขระเบียบพัสดุของ อ.อ.ป.

ข้อพิจารณา

ที่ประชุมได้แสดงความคิดเห็นอย่างกว้างขวางในการพิจารณา และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง (ระดับองค์กร) ของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559 (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยงของ อ.อ.ป. และให้เลขานุการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป (เอกสารแนบหมายเลข 1)

2.3 เรื่อง การควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559

ทุกหน่วยงานได้รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) และเลขานุการได้สรุปกระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม และการปรับปรุงการควบคุมที่หน่วยงานรายงาน รวม 33 กิจกรรม คณะกรรมการต้องระบุกิจกรรมควบคุมภายในระดับองค์กร ซึ่งจะใช้เป็น การควบคุมภายในของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559 ต่อไป

ข้อพิจารณา

ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาโดยนำกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ในแผนบริหารความเสี่ยง (ระดับองค์กร) ของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559 มาจัดทำเป็นกิจกรรมการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559 สำหรับความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ หลังการประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเอง (CSA) ของหน่วยงานประจำปี 2558 ให้หน่วยงานจัดทำเป็นการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปี 2559 ต่อไป (เอกสารแนบหมายเลข 2)

มติที่ประชุม

เห็นชอบแผนการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559 และให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำไปดำเนินงานต่อไป

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่อง เพื่อทราบ

3.1 เรื่อง การใช้งานโปรแกรมบริหารความเสี่ยง

ในปี 2558 สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ ได้รับความอนุเคราะห์จากสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าวิทยาเขตปทุมธานี ให้นักศึกษาจัดทำระบบสารสนเทศการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเบื้องต้นได้จัดอบรมการใช้งานให้กับเจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงาน เมื่อวันที่ 9 มกราคม 2558 และได้จัดส่งคู่มือการปฏิบัติงานให้หน่วยงานแล้ว เมื่อเลขานุการฯ นำแผนการบริหารความเสี่ยงลงในระบบสารสนเทศเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะแนะนำวิธีการรายงานผลผ่านระบบสารสนเทศการบริหารความเสี่ยงอีกครั้งหนึ่ง และให้หน่วยงานรายงานผลผ่านระบบสารสนเทศการบริหารความเสี่ยงควบคู่กับการรายงานทางเอกสารต่อไป

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติรับทราบ

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่อง อื่นๆ

4.1 เรื่อง การดำเนินงานตามแบบสอบถามของ บริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ตามแบบสอบถามการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปี 2558 ของ บริษัท ทริสฯ นั้น บริษัท ทริสฯ ต้องการให้ ติดตามผลและรายงานสรุปผลการร้องเรียนเชิงวิเคราะห์ เป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี ด้วย

เลขานุการฯ ได้พิจารณาแล้วว่าการติดตามผลและรายงานสรุปผลการร้องเรียนเชิงวิเคราะห์ นั้นสามารถ ช่วยให้ อ.อ.ป. ติดตามและรวบรวมผลรวมทั้งข้อมูลข้อร้องเรียนต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการดำเนิน กิจการของ อ.อ.ป. ได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงใคร่ขอให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (สอ. ส.ตส. และ ส.วส.) ดำเนินการ ติดตามผลข้อร้องเรียน และรายงานสรุปผลข้อร้องเรียนเชิงวิเคราะห์โดยระบุถึง สาเหตุ ปัญหาของเรื่องที่ร้องเรียน นั้นๆ และแนวทางในการแก้ไขข้อร้องเรียนส่งให้ ส.วส. ในฐานะผู้รับผิดชอบในภาพรวม เพื่อรวบรวมรายงานให้ อ.อ.ป. เป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปีต่อไป

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติให้ สอ. ส.ตส. และ ส.วส. ดำเนินการตามที่เสนออย่างเคร่งครัด เพื่อไม่ให้ อ.อ.ป. ถูกปรับ ลดคะแนน (0.50) ในหัวข้อการควบคุมภายใน ประจำปี 2559

เลิกประชุม เวลา 15.35 น.

(นายวิรัตน์ เรืองไชยศรี)
หัวหน้าส่วนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ
ผู้จัดบันทึกการประชุม

(นายจอง มงคลสกุลฤทธิ์)
ผู้อำนวยการสำนักนโยบายแผนและงบประมาณ
เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
ผู้ตรวจบันทึกการประชุม

แบบตอบรับ
การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันพุธ ที่ 21 เมษายน 2559

โปรดกาเครื่องหมาย ✓ ในข้อพิจารณา และโปรดส่งคืนเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ สำนัก
นโยบายแผนและงบประมาณ หรือทางโทรสารหมายเลข 0-2629-8660 ภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2559

อนึ่ง หากไม่ตอบกลับตามกำหนดเวลาดังกล่าว ถือว่าให้การรับรอง

☐ รับรองรายงานการประชุม โดยไม่มีข้อแก้ไข

☐ รับรองรายงานการประชุม โดยมีข้อแก้ไข ดังนี้

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

(ลงชื่อ).....
ตำแหน่ง.....
/...../.....