



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง ..... โทร. ๐๔๓-๒๗๒๒๕๘  
ที่ ขก.๘๘๘๐๑/๒๕๖๕ ..... วันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๕  
เรื่อง รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง ประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง

### เรื่องเดิม

ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามมาตรา ๗๙ ให้องค์การบริหารส่วนตำบล จัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และปัจจุบันกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่องหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับ องค์การ แล้วนั้น

### ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหัวหนอง ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้นำเสนอ ผู้บริหารสูงสุดเพื่อพิจารณาผลการติดตามและประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง หากพิจารณาแล้ว เห็นชอบขอโปรดลงนามตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบเพื่อดำเนินการต่อไป

พิจารณาแล้ว  เห็นชอบอนุมัติ

(นายจิรวิษณุ ป้องซารี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง รักษาราชการแทน  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง อำเภอบ้านไผ่ จังหวัดขอนแก่น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาการศึกษาศึกษาและสังคมให้มีคุณภาพ  
โครงการ/กระบวนการ สนับสนุนค่าใช้จ่ายการบริหารสถานศึกษา(อาหารกลางวัน สพฐ.)  
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย เพื่อให้เด็กเล็ก สพฐ.ได้รับอาหารกลางวันที่ถูกต้องเหมาะสมตามหลัก

โภชนาการ

งบประมาณ ๔๗๖,๘๐๐ บาท  
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย จัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันแก่เด็กเล็ก สพฐ.

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค(ถ้ามี)
○	๐๑-๐๐๑-๐๔	๓	๑. จัดทำคำสั่งโดยให้มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. ทำบันทึกข้อความเสนอผู้บริหารเพื่อเข้าที่ประชุมประจำเดือนให้มีการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๓. จัดทำ สื่อสิ่งพิมพ์ แผ่นพับ วารสาร เน้นประชาสัมพันธ์ แจกจ่ายให้แก่ผู้ปกครองและประชาชน	งานบริหารการศึกษา ต.ค. ๖๔-ธ.ค. ๖๔	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. เจ้าหน้าที่บางคนยังไม่ค่อยปฏิบัติอย่างจริงจัง ๒. ผู้ปกครองและประชาชนบางส่วนยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือเท่าที่ควร

**การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง อำเภอบ้านไผ่ จังหวัดขอนแก่น  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

ยุทธศาสตร์ที่	๓ การจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
โครงการ/กระบวนการ	รักษน้ำ รักษาป่า รักษาแผ่นดิน
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย	เพื่อส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกขององค์กรให้เด็กเยาวชนและประชาชนรักษ์พื้นที่สีเขียวและช่วยกันดูแลรักษาป่าไม้ให้คงความอุดมสมบูรณ์และอย่างยั่งยืนต่อไป
งบประมาณ	๕,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย	จัดกิจกรรม/ปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวพื้นที่ป่าไม้ในพื้นที่ตำบลรู้จักอนุรักษษ์ทรัพยากรป่าไม้และรักษาสิ่งแวดล้อม

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
○	๐๓-๐๐๑-๐๑	๒	๑. เติมนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้และทราบประโยชน์ที่จะได้รับในการเข้าร่วมโครงการ ๒. ดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการภายในองค์กรที่มีความรู้ความเข้าใจความถนัดเชี่ยวชาญในการดำเนินโครงการ ๓. ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานก่อนเริ่มดำเนินโครงการ ๔. ศึกษาระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	สำนักงานปลัด ต.ค. ๖๔-ธ.ค. ๖๔	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. เจ้าหน้าที่บางคนยังไม่ค่อยรู้และการปฏิบัติไม่เคร่งครัดอย่างจริงจังเท่าที่ควร ๒. ประชาชนบางส่วนยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือเท่าที่ควร  ๓. งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอต่อการดำเนินกิจกรรมโครงการ

การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง อำเภอบ้านไผ่ จังหวัดขอนแก่น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์ที่	๓ การจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
โครงการ/กระบวนการ	รักษน้ำ รักษาป่า รักษาแผ่นดิน
วัตถุประสงค์/เป้าหมาย	เพื่อส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกขององค์กรให้เด็กเยาวชนและประชาชนรักษ์พื้นที่สีเขียวและช่วยกันดูแลรักษาป่าไม้ให้คงความอุดมสมบูรณ์และอย่างยั่งยืนต่อไป
งบประมาณ	๕,๐๐๐ บาท
ตัวชี้วัดและเป้าหมาย	จัดกิจกรรม/ปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวพื้นที่ป่าไม้ในพื้นที่ตำบลรู้จักอนุรักษ์ทรัพยากรป่าไม้และรักษาสิ่งแวดล้อม

ประเภทความเสี่ยง	รหัสความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	รอบระยะเวลา	ร้อยละความคืบหน้า	ผลการดำเนินการและปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
○	๐๓-๐๐๑-๐๑	๒	๑. เติมนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้และทราบประโยชน์ที่จะได้รับในการเข้าร่วมโครงการ ๒. ดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการภายในองค์กรที่มีความรู้ความเข้าใจความถนัดเชี่ยวชาญในการดำเนินโครงการ ๓. ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานก่อนเริ่มดำเนินโครงการ ๔. ศึกษาระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	สำนักงานปลัด ต.ค. ๖๔-ธ.ค. ๖๔	๑๒ เดือน	๑๐๐	๑. เจ้าหน้าที่บางคนยังไม่ค่อยรู้และการปฏิบัติไม่เคร่งครัดอย่างจริงจังเท่าที่ควร ๒. ประชาชนบางส่วนยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือเท่าที่ควร ๓. งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอต่อการดำเนินกิจกรรมโครงการ








**คำอธิบาย**  
**แบบรายงานเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง**

- แบบ RM ๑ การระบุและประเมินความเสี่ยง  
 แบบ RM ๒ การตอบสนองความเสี่ยงและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง  
 แบบ RM ๓ การรายงานและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง  
 แบบ RM ๔ การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๑	ยุทธศาสตร์	ระบุประเด็นยุทธศาสตร์ที่ปรากฏตามแผนการพัฒนา
๒	โครงการ/กระบวนการ	ระบุโครงการ/กระบวนการ ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี/ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๓	วัตถุประสงค์/เป้าหมาย	ระบุเป้าหมายวัตถุประสงค์ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี/ตาม ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๔	งบประมาณ	ระบุจำนวนงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปี /ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
๕	ประเภทความเสี่ยง	ระบุอักษรย่อประเภทของความเสี่ยง S หมายถึง ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) O หมายถึง ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) F หมายถึง ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) C หมายถึง ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/ กฎระเบียบ (Compliance Risk) Fr หมายถึง ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud) Ot หมายถึง ความเสี่ยงด้านอื่น ๆ (Other Risk) เป็นต้น
๖	รหัสความเสี่ยง	รหัส โดยรหัสที่ใช้นี้จะอยู่ในรูปแบบ A-B-D-FF A : อ้างอิงตามลำดับยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนปฏิบัติงานประจำปี/ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย BBB : อ้างอิงตามลำดับโครงการ/ภารกิจแผนปฏิบัติงาน ประจำปี/ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย FF : สำนัก/กองที่รับผิดชอบโครงการ/ภารกิจ
๗	ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	ระบุความเสี่ยงและสาเหตุของความเสี่ยง
๘	โอกาส	ระบุความเป็นไปได้หรือความถี่ที่จะเกิดความเสี่ยง (ระดับ ๑-๕)
๙	ผลกระทบ	ระบุผลกระทบต่อเป้าหมายกระบวนการปฏิบัติงาน (ระดับ ๑-๕)
๑๐	ระดับความเสี่ยง	ผลการประเมินความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง = โอกาส (๑-๕) × ผลกระทบ (๑-๕) ที่แสดงผลการประเมินระดับความเสี่ยง

ลำดับ	หัวข้อ	คำอธิบาย
๑๑	ลำดับความเสี่ยง	การจัดลำดับความสำคัญความเสี่ยง โดยพิจารณาตามระดับความเสี่ยงตามคอลัมน์ (๑๐) โดยแบ่งเขตสี (Zone) เป็นระดับน้อยมาก-น้อยปานกลาง สูง สูงมาก ตามการจัดระดับความเสี่ยงตามเขตสี (Zone) ฟ้ำ-เขียว-เหลือง-ส้ม-แดง- ตามลำดับ
๑๒	การจัดการความเสี่ยง (ยอมรับ/หลีกเลี่ยง/ถ่ายโอน/ ลด ควบคุม)	ระบุวิธีการที่จะจัดการความเสี่ยง
๑๓	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระบุรายละเอียดวิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงในปีงบประมาณหรือปีงบประมาณถัดไป
๑๔	ผู้รับผิดชอบและระยะเวลา	ระบุหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดการความเสี่ยง และระยะเวลาแล้วเสร็จ
๑๕	ร้อยละความคืบหน้า	ระบุร้อยละความคืบหน้าจากวิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง
๑๖	ผลการดำเนินการ และปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)	ระบุรายละเอียดผลการดำเนินการว่าได้ดำเนินการแล้วตามวิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยงอย่างไร และระบุปัญหาอุปสรรค (ถ้ามี)
๑๗	ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ระบุความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (ที่ยังอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้) จากความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่เดิมในรอบปี เพื่อเตรียมการดำเนินการจัดการความเสี่ยงในรอบถัดไป
๑๘	แนวทาง/มาตรการในปีถัดไป	ระบุแนวทาง/มาตรการในปีถัดไป โดยระบุเป็นวิธีการ ในการดำเนินการเพื่อเตรียมการดำเนินการจัดการความเสี่ยงในรอบถัดไป

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติม หรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง



