



รายงานการจัดทำแผน
บริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
(กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง
ตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
โทรศัพท์ ๐๔๓-๙๙๑๐๓๓ www.nongplinglocal.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง โทร. ๐๔ ๓๙๗ ๑๐๓๓

ที่ มค ๘๒๓๐๕/-

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (กองการศึกษาฯ)

เรียน ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลังที่ กค.๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๔ ข้อ ๕ และ ข้อ ๖ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ ๓๐๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และให้นำส่งรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ระดับหน่วยย่อย) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ นั้น

บัดนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ระดับหน่วยย่อย) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งเอกสารรายงานการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ พร้อมคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานฯ (ระดับหน่วยย่อย) และไฟล์เอกสารให้กับผู้ช่วยเลขานุการ (ระดับองค์กร) รวบรวม ดังต่อไปนี้

๑. สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามคำสั่งที่ ๓๐๕/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๘
๒. แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk management analysis form)
๓. ตารางส่งโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. ตารางสรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. ตารางแผนภูมิความเสี่ยง/แผนผังการประเมินความเสี่ยง (Risk Map)
๖. แบบ บส.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ
๗. แบบ บส.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๘. แบบ บส.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(นายขวัญแพร่ อุทัยมา)
นักวิชาการศึกษาคำนวณการ

/ความเห็น...

ความเห็นผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

15/10/2564

(นางสาวจิราวรรณ สิงวะราช)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

(นายกิตติศักดิ์ โคแสงรักษา)

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

(นายกิตติศักดิ์ โคแสงรักษา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

(นายวิศักดิ์ อุทัยดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

ที่ ๓๐๕/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เนื่องจากประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง เห็นความสำคัญในการบริหารจัดการองค์กรอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงอาศัยคำสั่ง คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่ ๓๐๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๘ ตามอำนาจหน้าที่ ในการแต่งตั้งคณะทำงานย่อย เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อทำหน้าที่สนับสนุน ประสานงานและส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บรรลุเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพจึงมีคำสั่งกำหนดผู้รับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๒. นักวิชาการศึกษา
๓. ครูผู้ช่วย

ประธานคณะอนุทำงาน
คณะอนุทำงาน
คณะอนุทำงานและเลขานุการ

ให้คณะทำงานมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. ติดตามประสานงานข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยงใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิเคราะห์ ทบทวน เหตุการณ์ความเสี่ยงหรือจุดอ่อนที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จ ขององค์กร พร้อมสรุปปัญหา/อุปสรรค และแนวทางแก้ไข สรุปสาระสำคัญ ก่อนเสนอคณะทำงานฯ ประกอบการพิจารณา
๒. ติดตาม/รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรในกรณีที่ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นเจ้าของรายปัจจัยเสี่ยงขององค์กร เสนอคณะทำงานฯ
๓. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายทวีศักดิ์ อุทัยดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวจิราวรรณ สิงวราช)
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

ที่ ๓๐๐/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เพื่อส่งเสริมให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง ต่อเนื่องบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยอำนาจ ตามมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวง การคลังกำหนด ซึ่งการบริหาร จัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อ หน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ โดยกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติในกรอบระยะเวลาบัญชี ของหน่วยงานของรัฐในรอบปีงบประมาณถัดจากที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง จึงอาศัยอำนาจตามในมาตรา ๔๘ เตรส แห่งพระราชบัญญัติ พ.ศ. ๒๕๔๙ แก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หรือ นายกองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองปลิง จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

๑. ให้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

สำเนาถูกต้อง

/ให้คณะทำงาน...

(นางสาวจิราวรรณ สิงวระราช)
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

ให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๑. นำนโยบาย ข้อเสนอแนะ ที่ได้รับจากคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง มาแปลงเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติและนำเสนอในรูปแบบบูรณาการ เมืองค์ประกอบที่ครบถ้วน โดยมีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานที่ชัดเจนเป็นระบบ
๒. วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงขององค์กรที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมายและผลสำเร็จขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง เพื่อพิจารณาและให้นโยบาย
๓. พิจารณาความพอเพียงของมาตรการ การควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผล ให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด และดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ เพื่อกำหนดวิธีการควบคุม ป้องกัน หรือ ลดความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการดำเนินงาน ลดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น หรือหากเกิดขึ้น ก็ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร โดยมีแผนงานที่ชัดเจนสามารถบรรลุเป้าหมาย ในแผนงานได้ครบถ้วน มีการกำหนดเกณฑ์ระดับความรุนแรงแยกรายปัจจัยเสี่ยง กำหนดเป้าหมาย ในเชิงระดับความรุนแรงที่คาดหวังและสามารถรายงานระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยเสี่ยงรายไตรมาส มีการกำหนด Risk Appetite และ Risk Tolerance ทุกปัจจัยเสี่ยง รวมถึง การมีการบริหารปัจจัยเสี่ยงแบบบูรณาการ
๕. กำกับให้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงจัดทำและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ทบทวนคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง เป็นรายไตรมาส
๖. สนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสนับสนุนการให้มีระบบ Intranet เป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่ นโยบาย กฎ ระเบียบ คำสั่ง และคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กร
๗. แต่งตั้งคณะกรรมการย่อยเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้ตามจำเป็นเหมาะสม
๘. อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายทวีศักดิ์ อุทัยดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวจิราวรรณ สิงวะน)
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk management analysis form)

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กศ.)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

[illegible]

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	กฎหมาย/ระเบียบ
๒	๑.๖ เทคโนโลยี				
	๑. เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลาทำให้เทคโนโลยีองค์กรล้าสมัยอย่างรวดเร็ว	✓			
๒	๒. การเข้าถึงการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยไม่ได้รับอนุญาต		✓		
	ปัจจัยภายใน				
•	๒.๑ โครงสร้าง กลยุทธ์ และการวางแผนองค์กร				
	๑. ขาดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการวางแผน	✓			
•	๒. การจัดทำแผนขาดความชัดเจน ไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้	✓			
	๓. แผนงาน/โครงการ ไม่สอดคล้องกับนโยบายขององค์กรเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบาย	✓			
•	๔. แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง	✓			
	๕. การกำหนดกลยุทธ์และนโยบายขององค์กรไม่ครอบคลุมทำให้ไม่ทราบปัญหาและความต้องการของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย	✓			
•	๖. ผู้รับผิดชอบโครงการยังขาดทักษะที่จำเป็นในการสรุปและประเมินผลการดำเนินการ		✓		
	๗. การดำเนินงานไม่สำเร็จตามแผนที่กำหนด		✓		
•	๒.๒ ระบบและกระบวนการทำงาน				
	๒.๒.๑ ระบบการทำงาน				
•	๑. การปฏิบัติงานไม่ดำเนินการตามขั้นตอน		✓		
	๒. ไม่มีคู่มือเป็นกรอบในการดำเนินงาน		✓		
•	๓. มีขั้นตอนการปฏิบัติงานมากเกินไปไม่ลดขั้นตอนในการปฏิบัติงาน		✓		
	๔. การประสานงานระหว่างหน่วยงานภายใน		✓		
•	๕. วิธีการดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพ ไม่เพียงพอ		✓		
	๖. ได้รับผลการดำเนินงานล่าช้าไม่ตรงกำหนดเวลา		✓		
•	๗. ไม่มีการชี้แจงแนวทางการปฏิบัติให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างเพียงพอ	✓			

[illegible]

[illegible]

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน			
		กลยุทธ์	การดำเนินงาน	การเงิน	กฎหมาย/ ระเบียบ
	๒.๕ การจัดการความรู้ ความสามารถ และทักษะองค์กร ๑. ผลงานวิจัยไม่ได้ถูกนำไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม ๒. ขาดการถ่ายทอดความรู้ระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้วยกัน ๓. บุคลากรแต่ละระดับขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ ๔. การกำหนดหลักสูตรการฝึกอบรมไม่สอดคล้องกับความจำเป็นในการพัฒนา ๕. กระบวนการวิจัยใช้ระยะเวลาในการดำเนินงานนานหรือเร็วเกินไป ทำให้ไม่สามารถตอบสนองหรือแก้ไข ปัญหาได้ทัน่วงที ๖. ไม่มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการติดตามประเมินผลการวิจัย ๗. ขาดระบบการสื่อสารถ่ายทอดแลกเปลี่ยนให้ทั่วทั้งองค์กร ๒.๖ ค่านิยมและทัศนคติของสมาชิกในองค์กร ๑. ขาดจิตสำนึกรับผิดชอบต่อหน้าที่ตนเอง ๒. ไม่ให้ความร่วมมือในการทำงานระหว่างหน่วยงาน ๓. เพิกเฉยต่อปัญหาองค์กร เนื่องจากคิดว่าไม่ใช่ความรับผิดชอบของตนเอง		✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		

๑. หน่วยงาน สำนัก/กอง ส่งโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

ตาราง : ส่งโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	หน่วยงาน รับผิดชอบ	รหัส โครงการ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	หมายเหตุ
๑	กองการศึกษาฯ	กศ. ๐๐๑	โครงการ/เงินอุดหนุนให้แก่โรงเรียน สังกัด สำนักงานคณะกรรมการการศึกษา ขั้นพื้นฐาน (สพฐ) ในการจัดหาอาหารกลางวัน ให้แก่ เด็กอนุบาล	๑,๕๕๘,๐๐๐.๐๐	
๒	กองการศึกษาฯ	กศ. ๐๐๒	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชนด้านยาเสพติดในระดับตำบล	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	

ลงชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวะราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กศ.)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

ตาราง : สรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ ๕

กลยุทธ์ : ส่งเสริมการศึกษา กีฬา และพัฒนาศักยภาพของนักเรียนและเยาวชน

แผนงานการศึกษา วัฒนธรรมและนันทนาการ : งานกีฬาและวัฒนธรรม

โครงการ : โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชนด้านยาเสพติดในระดับตำบล

รหัส	ชื่อความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส x ผลกระทบ = ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กศ. ๐๐๒	๑. สภาพแวดล้อมปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้และปัจจัยภายในส่งผลให้กลุ่มเป้าหมายไม่มีความพร้อมที่เข้าร่วมโครงการฯ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ที่วางแผนไว้ ๒. ระยะเวลาในการเตรียมการกระชั้นชิด ๓. งบประมาณมีจำนวนจำกัด	๑. ด้านการดำเนินการ ๒. ด้านการเงิน	$๔ \times ๔ = ๑๖$ สูง	ลดโอกาส ของความเสี่ยง	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการโครงการฯ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ๒. ประชุมเตรียมความพร้อมก่อนทำโครงการฯ เพื่อให้คณะกรรมการแต่ละฝ่ายได้วางแผนการดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม หรือประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่กลุ่มเป้าหมายของโครงการฯ ๓. ประชาสัมพันธ์การเข้าร่วมโครงการฯ อย่างต่อเนื่อง ๔. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและติดตามงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ลงชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวระราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒. ตารางสรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กศ.)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

ตาราง : สรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ ๕

กลยุทธ์ : ส่งเสริมการศึกษา กีฬา และพัฒนาศักยภาพของนักเรียนและเยาวชน

แผนงานการศึกษา : งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา

โครงการ : โครงการ/เงินอุดหนุนให้แก่โรงเรียน สังกัด สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน (สพฐ.) ในการจัดหาอาหารกลางวัน ให้แก่ เด็กอนุบาล

รหัส	ชื่อความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส x ผลกระทบ = ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทาง การจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กศ. ๐๐๑	๑. จำนวนเด็กนักเรียนมีการเปลี่ยนแปลงระหว่างปีการศึกษา ๒. งบประมาณที่จัดสรรมาล่าช้า ๓. อาหารที่จัดทำมีโภชนาการไม่ครบ ทั้ง ๕ หมู่ ๔. ลดต้นทุนในการจัดซื้อวัตถุดิบในการประกอบอาหาร ๕. หน่วยรับเงินอุดหนุนไม่ดำเนินการตามระเบียบของหน่วยงานให้เงินอุดหนุน	๑. ด้านการดำเนินการ ๒. ด้านการเงิน ๓. ด้านการปฏิบัติตามระเบียบ	๔ x ๔ = ๑๖ สูง	ลดโอกาส ของความเสี่ยง	๑. ประสานงานกับหน่วยงานเบื้องต้นก่อนการตั้งงบประมาณ ๒. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและติดตามงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดจ้างทำอาหารกลางวันโดยใช้เมนูอาหารจากระบบแนะนำอาหารกลางวันสำหรับโรงเรียนอัตโนมัติ (TSL) ๔. ในการแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุให้มีตัวแทนผู้ปกครองเข้าร่วมตรวจสอบ ๕. ปิดประกาศประชาสัมพันธ์รายการอาหารในแต่ละวันให้ผู้ปกครอง/เด็ก ทราบ ๖. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวัน	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

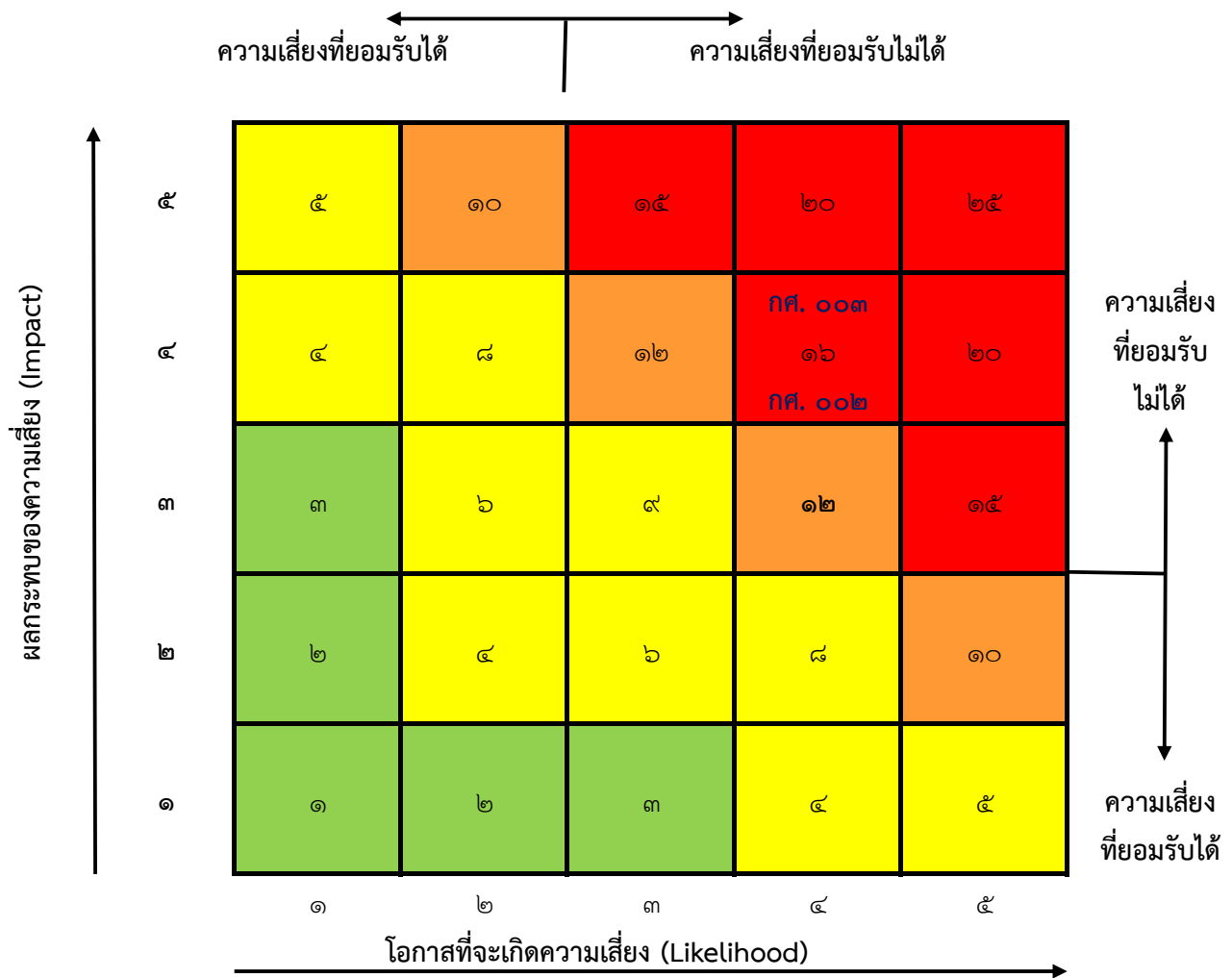
ลงชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวะราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๓. ตารางแผนภูมิความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ

ตาราง : แผนผังการประเมินความเสี่ยง (Risk Map) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กศ.) องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อ.เมืองมหาสารคาม จ.มหาสารคาม



ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	ยอมรับความเสี่ยง	การแสดงสีสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มี มาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง



การบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง
อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๖) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กศ. ๐๐๑	๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ ๕ ๒. กลยุทธ์ : ส่งเสริมการศึกษา กีฬาและพัฒนาศักยภาพของนักเรียนและเยาวชน ๓. แผนงานการศึกษา : งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	โครงการ/เงินอุดหนุน ให้แก่โรงเรียน สังกัด สำนักงานคณะกรรมการ การศึกษาขั้นพื้นฐาน (สพฐ.) ในการจัดหา อาหารกลางวัน ให้แก่ เด็กอนุบาล	๑,๕๕๘,๐๐๐.๐๐	๑. เพื่อจัดหาอาหารที่มีโภชนาการครบทั้ง ๕ โภชนาการ ครบทั้ง ๕ หมู่สำหรับเด็ก ๒. สนับสนุนภารกิจ ถ่ายโอนให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ๓. เพื่อจัดหาอาหารกลางวันสำหรับเด็ก	๑. เด็กนักเรียนไม่ต่ำกว่า ร้อยละ ๙๙ ผ่านเกณฑ์ การประเมินภาวะ โภชนาการ ๒. นักเรียนได้รับอาหาร กลางวันครบ ๑๐๐% ๓. เด็กมีสุขภาพร่างกาย แข็งแรง พัฒนาการสมวัย	๑. โรงเรียนสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลหนองปลิง จำนวน ๔ แห่ง ๒. เด็กปฐมวัย ศพด. อบต. หนองปลิง ได้รับ ประทานอาหารที่มี คุณภาพ มีประโยชน์ต่อ ร่างกาย

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวะราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น ๆ (ถ้ามี)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๖) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
กศ. ๐๐๒	๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ ๕ ๒. กลยุทธ์ : ส่งเสริมการศึกษา กีฬา และพัฒนาศักยภาพของนักเรียนและเยาวชน ๓. แผนงานการศึกษา วัฒนธรรมและนันทนาการ : งานกีฬาและวัฒนธรรม	โครงการแข่งขันกีฬาเยาวชนประชาชนด้านยาเสพติดในระดับตำบล	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑. เพื่อเป็นการส่งเสริมสุขภาพอนามัยของเยาวชนและประชาชนให้แข็งแรงสมบูรณ์ อยู่เสมอ รู้จักใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ห่างไกลจากอบายมุขและสิ่งเสพติด ๒. เพื่อให้เยาวชนและประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการออกกำลังกาย โดยใช้กีฬาเป็นสื่อในการพัฒนาร่างกายและจิตใจ ๓. เพื่อส่งเสริมให้เยาวชน ประชาชน มีความสามัคคี รู้แพ้ รู้ชนะ รู้อภัย มีน้ำใจนักกีฬาและรู้จักทำงานเป็นหมู่คณะ ๔. เพื่อสร้างความสัมพันธ์และความสามัคคีระหว่างข้าราชการและประชาชนเด็ก และเยาวชนในเขตพื้นที่ตำบลหนองปลิง	ร้อยละ ๘๐% เยาวชน ประชาชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ตระหนักในโทษและพิษภัยของสิ่งเสพติด	ประชาชน เยาวชน หมู่ที่ ๑ - หมู่ที่ ๘ ในเขตพื้นที่ตำบลหนองปลิง

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง
กศ. ๐๐๑	โครงการ/เงินอุดหนุน ให้แก่โรงเรียน สังกัด สำนักงานคณะกรรมการ การศึกษาขั้นพื้นฐาน (สพฐ.) ในการจัดหา อาหารกลางวัน ให้แก่ เด็กอนุบาล	๑. เพื่อจัดหาอาหารที่มีโภชนาการ ครบทั้ง ๕ โภชนาการ ครบทั้ง ๕ หมู่สำหรับเด็ก ๒. สนับสนุนภารกิจ ถ่ายโอนให้ สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ๓. เพื่อจัดหาอาหารกลางวัน สำหรับเด็ก	กองการ ศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. จำนวนเด็กนักเรียนมีการเปลี่ยนแปลงระหว่างปีการศึกษา ๒. งบประมาณที่จัดสรรมาล่าช้า ๓. อาหารที่จัดทำมีโภชนาการ ไม่ครบ ทั้ง ๕ หมู่ ๔. ลดต้นทุนในการจัดซื้อ วัตถุดิบในการประกอบอาหาร ๕. หน่วยรับเงินอุดหนุนไม่ ดำเนินการตามระเบียบ ของหน่วยงานให้เงินอุดหนุน	๑. ด้านการดำเนินการ ๒. ด้านการเงิน ๓. ด้านการปฏิบัติ ตามระเบียบ	๔	๔	๑๖ สูง	๑. ประสานงานกับหน่วยงานเบื้องต้น ก่อนการตั้งงบประมาณ ๒. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและ ติดตามงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดจ้างทำอาหารกลางวันโดยใช้เมนู อาหารจากระบบแนะนำอาหารกลางวัน สำหรับโรงเรียนอัตโนมัติ (TSL) ๔. ในการแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุ ให้มีตัวแทนผู้ปกครองเข้าร่วมตรวจสอบ ๕. ปิดประกาศประชาสัมพันธ์รายการ อาหารในแต่ละวันให้ผู้ปกครอง/เด็ก ทราบ ๖. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างอาหาร กลางวัน

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวะราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วัตถุประสงค์	(๖) ผู้รับผิดชอบ	(๗) ความเสี่ยง	(๘) ประเภท ความเสี่ยง	(๙) คะแนน โอกาส	(๑๐) คะแนน ผลกระทบ	(๑๑) คะแนนระดับความเสี่ยง (๙) X (๑๐)	(๑๒) วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง
กศ. ๐๐๒	โครงการแข่งขันกีฬา เยาวชนประชาชนด้าน ยาเสพติดในระดับตำบล	๑. เพื่อจัดหาอาหารที่มีโภชนาการ ครบทั้ง ๕ หมู่สำหรับเด็ก ๒. สนับสนุนภารกิจ ถ่ายโอนให้ สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ๓. เพื่อจัดหาอาหารกลางวัน สำหรับเด็ก	กองการ ศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. สภาพแวดล้อมปัจจัยภายนอก ที่ไม่สามารถควบคุมได้และปัจจัย ภายใน ส่งผลให้กลุ่มเป้าหมาย ไม่มีความพร้อมที่เข้าร่วมโครงการฯ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ ที่วางแผนไว้ ๒. ระยะเวลาในการเตรียมการ กระชั้นชิด ๓. งบประมาณมีจำนวนจำกัด	๑. ด้านการดำเนินการ ๒. ด้านการเงิน	๔	๔	๑๖ สูง	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการ โครงการฯ และแบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบ ๒. ประชุมเตรียมความพร้อมก่อนทำ โครงการฯ เพื่อให้คณะกรรมการ แต่ละฝ่ายได้วางแผนการดำเนินงาน ได้อย่างเหมาะสม หรือ ประชุม ซักซ้อมทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ กลุ่มเป้าหมายของโครงการฯ ๓. ประชาสัมพันธ์การเข้าร่วม โครงการฯอย่างต่อเนื่อง ๔. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและ ติดตามงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงะราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
กศ. ๐๐๑	โครงการ/เงินอุดหนุน ให้แก่โรงเรียน สังกัด สำนักงานคณะกรรมการ การศึกษาขั้นพื้นฐาน (สพฐ.) ในการจัดหา อาหารกลางวัน ให้แก่ เด็กอนุบาล	๑. จำนวนเด็กนักเรียนมีการเปลี่ยนแปลงระหว่างปีการศึกษา ๒. งบประมาณที่จัดสรรมาล่าช้า ๓. อาหารที่จัดทำมีโภชนาการ ไม่ครบ ทั้ง ๕ หมู่ ๔. ลดต้นทุนในการจัดซื้อ วัตถุดิบในการประกอบอาหาร ๕. หน่วยรับเงินอุดหนุนไม่ ดำเนินการตามระเบียบ ของหน่วยงานให้เงินอุดหนุน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. ประสานงานกับหน่วยงานเบื้องต้น ก่อนการตั้งงบประมาณ ๒. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและ ติดตามงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดจ้างทำอาหารกลางวันโดยใช้เมนู อาหารจากระบบแนะนำอาหารกลางวัน สำหรับโรงเรียนอัตโนมัติ (TSL) ๔. ในการแต่งตั้งกรรมการตรวจรับพัสดุ ให้มีตัวแทนผู้ปกครองเข้าร่วมตรวจสอบ ๕. ปิดประกาศประชาสัมพันธ์รายการ อาหารในแต่ละวันให้ผู้ปกครอง/เด็ก ทราบ ๖. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามตรวจสอบ การจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวัน	๑. เด็กนักเรียนไม่ต่ำกว่า ร้อยละ ๙๙ ผ่านเกณฑ์ การประเมินภาวะ โภชนาการ ๒. นักเรียนได้รับอาหาร กลางวันครบ ๑๐๐% ๓. เด็กมีสุขภาพร่างกาย แข็งแรง พัฒนาการสมวัย	๑-ต.ค.-๖๘ ถึง ๓๐-ก.ย.-๖๙	๑. ตรวจสอบและสอบถาม การดำเนินงานให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ ที่กำหนดหรือไม่ ๒. จัดทำแบบรายงานสรุปผล การดำเนินงานประจำปี ให้หัวหน้าส่วนราชการ ได้รับทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) ความเสี่ยง	(๖) วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๙) ตัวชี้วัด	(๑๐) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๑๑) วิธีการติดตาม และการรายงาน
กศ. ๐๐๒	โครงการแข่งขันกีฬา เยาวชนประชาชนตำบล ยาเสพติดในระดับตำบล	๑. สภาพแวดล้อมปัจจัยภายนอก ที่ไม่สามารถควบคุมได้และปัจจัย ภายใน ส่งผลให้กลุ่มเป้าหมาย ไม่มีความพร้อมที่เข้าร่วมโครงการฯ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ ที่วางแผนไว้ ๒. ระยะเวลาในการเตรียมการ กระชั้นชิด ๓. งบประมาณมีจำนวนจำกัด	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการโครงการฯ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ๒. ประชุมเตรียมความพร้อมก่อนทำโครงการฯ เพื่อให้คณะกรรมการแต่ละฝ่ายได้วางแผน การดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม หรือ ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ กลุ่มเป้าหมายของโครงการฯ ๓. ประชาสัมพันธ์การเข้าร่วมโครงการฯ อย่างต่อเนื่อง ๔. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและ ติดตามงบประมาณอย่างสม่ำเสมอ	ร้อยละ ๘๐% เยาวชน ประชาชนใช้เวลาว่างให้ เกิดประโยชน์ ตระหนัก ในโทษและพิษภัยของ สิ่งเสพติด	๑-๓.ค.-๖๘ ถึง ๓๐-ก.ย.-๖๙	จัดทำแบบรายงานสรุปผล การดำเนินงานโครงการฯ ให้หัวหน้าส่วนราชการ ได้รับทราบ

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจิราวรรณ สิงวะราช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง โทร. ๐๔ ๓๔๗ ๑๐๓๓

ที่ มค ๘๒๓๑๒/ว ๕

วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง/คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค.๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ ๓๐๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ ๓๐๑ - ๓๐๕/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สำนัก/กอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบมาตรฐานที่กำหนดอย่างเคร่งครัดเห็นควรให้ (ระดับหน่วยย่อย) สำนัก/กอง จัดทำรายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยให้ใช้รูปแบบรายงาน พร้อมส่งไฟล์รายงานให้กับผู้ช่วยเลขานุการ (ระดับองค์กร) ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของ (ระดับหน่วยย่อย) สำนัก/กอง
๒. จัดทำแบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk management analysis form)
๓. จัดทำตารางส่งโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. จัดทำตารางสรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. จัดทำตารางแผนภูมิความเสี่ยง/แผนผังการประเมินความเสี่ยง (Risk Map)
๖. จัดทำแบบ บส.๑ กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่นๆ
๗. จัดทำแบบ บส.๒ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
๘. จัดทำแบบ บส.๓ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

โดยรวบรวมเอกสารหลักฐานฯ ความละเอียดแจ้งแล้วนั้นในรูปแบบรายงานพร้อมส่งไฟล์รายงานให้กับผู้ช่วยเลขานุการ (ระดับองค์กร) รวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อบริการตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก หรือจัดส่งให้หน่วยที่เกี่ยวข้อง เช่น อำเภอเมืองมหาสารคาม, ท้องถิ่นจังหวัดมหาสารคาม และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินมหาสารคาม รายงานต่อกระทรวงการคลังต่อไป

/จึงเรียนมาเพื่อ...

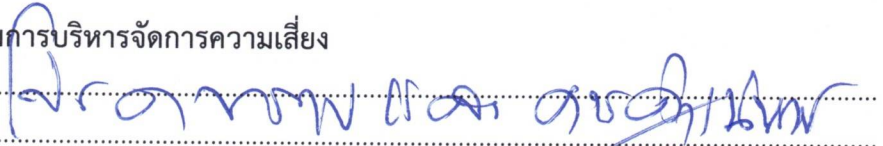
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง



(นางสาวอัญชลี อุทัยคำ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

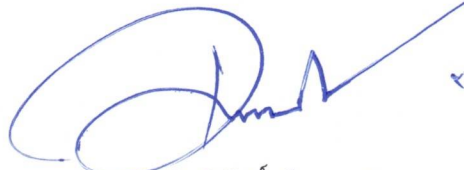
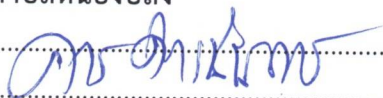
ความเห็นประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง



(นายกิตติศักดิ์ โคแสงรักษา)

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

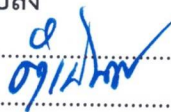
ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง



(นายกิตติศักดิ์ โคแสงรักษา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง



(นายทวีศักดิ์ อุทัยดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

เอกสารรับหนังสือ ที่ มค ๘๒๓๑๒/ว ๕ ลงวันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. สำนักปลัด.....วันที่ ๘ 1.10/68
๒. กองคลัง.....วันที่ ๗ 1.10/68
๓. กองช่าง.....วันที่ ๗/10/68
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม.....วันที่ ๘ 1.10/68
๕. กองสวัสดิการสังคม.....วันที่ ๗ 1.10/68

ตัวอย่าง : แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk management analysis form)

สำนัก/กอง.....

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

แบบวิเคราะห์การบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน...			
		ด้านกล ยุทธ์	ด้านการ ดำเนินงาน	ด้าน การเงิน	กฎหมาย/ ระเบียบ
๑	ปัจจัยภายนอก ๑.๑ ผู้รับบริการและมีส่วนได้เสียภายในองค์กร ๑. ความร่วมมือและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร ๒. ประชาชนส่วนใหญ่ขาดโอกาสในการเข้าถึง แหล่งข้อมูลข่าวสาร และองค์ความรู้ของ อบต. ๓. ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องไม่ศึกษาระเบียบวิธีการดำเนินงานก่อนเข้าปฏิบัติงาน ๑.๒ ด้านการเมือง กฎหมาย และนโยบาย ๑. การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองและนโยบายรัฐบาล ๒. การแทรกแซงจากฝ่ายการเมือง ๑.๓ สภาพเศรษฐกิจ ๑. ปัญหาการว่างงาน ๒. สภาพเศรษฐกิจภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ๑.๔ สภาพแวดล้อม ๑. สภาพดิน ฟ้า อากาศ มีความแปรปรวน ๒. ปัญหามลพิษ ทางน้ำ อากาศ ๓. ปัญหาขยะ ๑.๕ สภาพสังคม ๑. ความเชื่อทางศาสนา วัฒนธรรม และวิถีชีวิตทำให้ภาคประชาชนขาดความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาและมีส่วนร่วมดำเนินการ ๒. สถานการณ์ปัญหาที่มีความซับซ้อนนำไปสู่ภาคปฏิบัติไม่สามารถตอบสนองความต้องการ ของภาคประชาชนในพื้นที่ได้อย่างครบถ้วน	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		✓

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน...			
		ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	กฎหมาย/ระเบียบ
๒	๑.๖ เทคโนโลยี				
	๑. เทคโนโลยีเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลาทำให้เทคโนโลยีองค์กรล้าสมัยอย่างรวดเร็ว	✓			
๒	๒. การเข้าถึงการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยไม่ได้รับอนุญาต		✓		
	ปัจจัยภายใน				
	๒.๑ โครงสร้าง กลยุทธ์ และการวางแผนองค์กร				
	๑. ขาดการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการวางแผน	✓			
	๒. การจัดทำแผนขาดความชัดเจน ไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้	✓			
	๓. แผนงาน/โครงการ ไม่สอดคล้องกับนโยบายขององค์กรเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบาย	✓			
	๔. แผนงานและโครงการไม่ตอบสนองกับความต้องการของผู้รับบริการอย่างแท้จริง	✓			
	๕. การกำหนดกลยุทธ์และนโยบายขององค์กรไม่ครอบคลุมทำให้ไม่ทราบปัญหาและความต้องการของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย	✓			
	๖. ผู้รับผิดชอบโครงการยังขาดทักษะที่จำเป็นในการสรุปและประเมินผลการดำเนินการ		✓		
	๗. การดำเนินงานไม่สำเร็จตามแผนที่กำหนด		✓		
	๒.๒ ระบบและกระบวนการทำงาน				
	๒.๒.๑ ระบบการทำงาน				
	๑. การปฏิบัติงานไม่ดำเนินการตามขั้นตอน		✓		
	๒. ไม่มีคู่มือเป็นกรอบในการดำเนินงาน		✓		
	๓. มีขั้นตอนการปฏิบัติงานมากเกินไปไม่ลดขั้นตอนในการปฏิบัติงาน		✓		
	๔. การประสานงานระหว่างหน่วยงานภายใน		✓		
	๕. วิธีการดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพ ไม่เพียงพอ		✓		
	๖. ได้รับผลการดำเนินงานล่าช้าไม่ตรงกำหนดเวลา		✓		
	๗. ไม่มีการชี้แจงแนวทางการปฏิบัติให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างเพียงพอ	✓			

[illegible]

[illegible]

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ความเสี่ยงด้าน...			
		ด้านกลยุทธ์	ด้านการดำเนินงาน	ด้านการเงิน	กฎหมาย/ระเบียบ
	๒.๕ การจัดการความรู้ ความสามารถ และทักษะองค์กร ๑. ผลงานวิจัยไม่ได้ถูกนำไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม ๒. ขาดการถ่ายทอดความรู้ระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้วยกัน ๓. บุคลากรแต่ละระดับขาดทักษะความรู้ประสบการณ์ ๔. การกำหนดหลักสูตรการฝึกอบรมไม่สอดคล้องกับความจำเป็นในการพัฒนา ๕. กระบวนการวิจัยใช้ระยะเวลาในการดำเนินงานนานหรือเร็วเกินไป ทำให้ไม่สามารถตอบสนองหรือแก้ไข ปัญหาได้ทันทั่วทั้งที่ ๖. ไม่มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการติดตามประเมินผลการวิจัย ๗. ขาดระบบการสื่อสารถ่ายทอดแลกเปลี่ยนให้ทั่วทั้งองค์กร ๒.๖ ค่านิยมและทัศนคติของสมาชิกในองค์กร ๑. ขาดจิตสำนึกรับผิดชอบต่อหน้าที่ตนเอง ๒. ไม่ให้ความร่วมมือในการทำงานระหว่างหน่วยงาน ๓. เพิกเฉยต่อปัญหาองค์กร เนื่องจากคิดว่าไม่ใช่ความรับผิดชอบของตนเอง		✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		

๑. หน่วยงาน สำนัก/กอง ส่งโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

สำนัก/กอง.....

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

ตาราง : ส่งโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	หน่วยงาน รับผิดชอบ	รหัส โครงการ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	หมายเหตุ

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

๒. ตารางสรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

สำนัก/กอง.....

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

ตาราง : สรุปผลระดับความเสี่ยงของโครงการเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ยุทธศาสตร์จังหวัดที่						
ยุทธศาสตร์การพัฒนาของ อปท.ในเขตจังหวัดที่						
ยุทธศาสตร์ อปท.ที่						
โครงการ :						
รหัส	ชื่อความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส x ผลกระทบ = ระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทาง การจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

ลงชื่อ.....

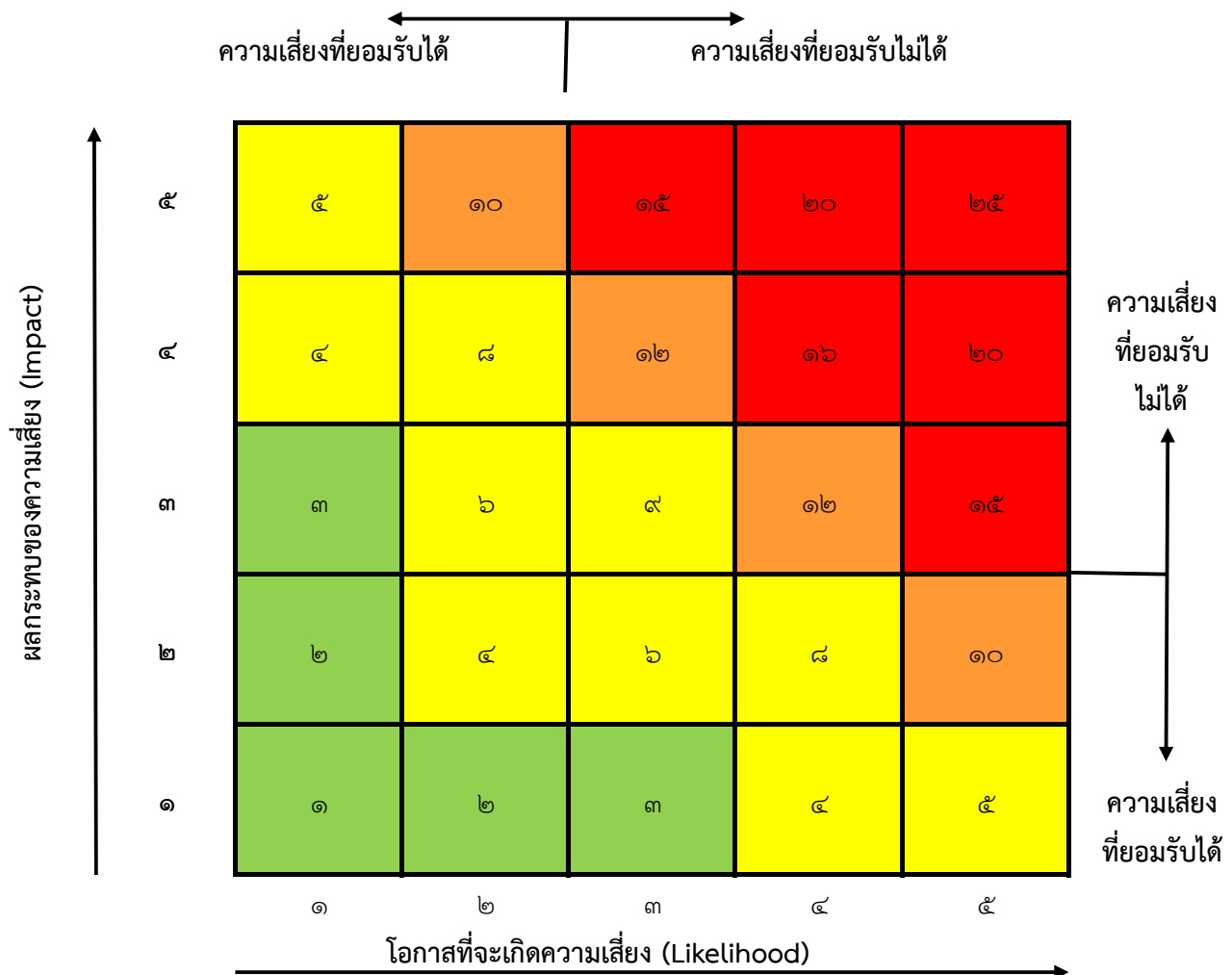
(.....)

ตำแหน่ง.....

๓. ตารางแผนภูมิความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ

แผนผังการประเมินความเสี่ยง (Risk Map) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

สำนัก/กอง..... องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม



ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	ยอมรับความเสี่ยง	การแสดงสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	 สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	 สีเหลือง
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	 สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	 สีแดง

