



แผนการบริหาร จัดการความเสี่ยง

(Risk Management)

ประจำปีงบประมาณ 2568



สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
www.potipisan@gmail.com



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร	๔
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๗
๓. เกณฑ์ที่ใช้ในการระบุและประเมินความเสี่ยง	๒๘
- การตอบสนองความเสี่ยง	๓๒
- การติดตามและทบทวนความเสี่ยง	
แบบ บส.๑	๓๕
๔. การทบทวนความเสี่ยงและระบุความ	๔๐
๕. การประเมินและการตอบสนองความเสี่ยง	
แบบ บส.๒	๔๘
แบบ บส.๓	๖๓
ภาคผนวก ๑	
- ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘	๗๘

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กร แล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ และจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติการทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผน ไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ทุกกลุ่มงาน ที่จะให้ ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็น ประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาลต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๑. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร	๔
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง	๒๗
๓. เกณฑ์ที่ใช้ในการระบุและประเมินความเสี่ยง	๒๘
- การตอบสนองความเสี่ยง	๓๒
- การติดตามและทบทวนความเสี่ยง	
แบบ บส.๑	๓๕
๔. การทบทวนความเสี่ยงและระบุความ	๔๐
๕. การประเมินและการตอบสนองความเสี่ยง	
แบบ บส.๒	๔๘
แบบ บส.๓	๖๓
ภาคผนวก ๑	
- ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘	

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้กำหนดให้ทุกส่วนราชการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม โดยการระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง เพื่อลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยการคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ตลอดจนยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล เป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และกำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว

๒. ทุกสำนัก/กอง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

๓. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๔. ให้มีการบริหารความเสี่ยงโดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนการพัฒนาท้องถิ่น และแผนการดำเนินงาน ประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๕. ให้มีการติดตามและประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป

๖. ให้มีการเผยแพร่ แจ้งเวียนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๑. ข้อมูลทั่วไปของหน่วยงาน ประเมินสภาพแวดล้อม การวิเคราะห์องค์กร

ที่ตั้งของหมู่บ้านหรือชุมชนหรือตำบล

ที่ตั้งตำบลโพธิ์ไพศาล ตั้งอยู่ทางทิศเหนือของอำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

เนื้อที่ตำบลโพธิ์ไพศาลมีเนื้อที่ทั้งหมด ๘๖ ตารางกิโลเมตร

อาณาเขตติดต่อ

ทิศเหนือ ติดต่อกับ อำเภอโพนสวรรค์ จังหวัดนครพนม

ทิศใต้ ติดต่อกับ อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ อำเภอเมือง จังหวัดนครพนม

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

Email : potipisan@gmail.com

www.potipisan@gmail.com

เบอร์โทรศัพท์/โทรสาร : ๐ - ๔๒๗๐ - ๔๖๐๔

เขตการปกครอง จำนวนหมู่บ้านทั้งหมด จำนวน ๑๗ หมู่บ้าน (แสดงจำนวนหมู่บ้านในเขต
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล) ดังต่อไปนี้

- หมู่ที่ ๑ บ้านนาดี
- หมู่ที่ ๒ บ้านโพหนอง
- หมู่ที่ ๓ บ้านโพธิ์ไพศาล
- หมู่ที่ ๔ บ้านกุดฮู
- หมู่ที่ ๕ บ้านหนองเค็ม
- หมู่ที่ ๖ บ้านโพนแพง
- หมู่ที่ ๗ บ้านกุดสะกอย
- หมู่ที่ ๘ บ้านห้วยกอก
- หมู่ที่ ๙ บ้านโพธิ์ไพศาล
- หมู่ที่ ๑๐ บ้านโนนคำ
- หมู่ที่ ๑๑ บ้านโพนม่วง
- หมู่ที่ ๑๒ บ้านโคกหนองผือ
- หมู่ที่ ๑๓ บ้านโคกกลาง
- หมู่ที่ ๑๔ บ้านโนนรุ่งเรือง
- หมู่ที่ ๑๕ บ้านโพนแพง
- หมู่ที่ ๑๖ บ้านกุดฮู
- หมู่ที่ ๑๗ บ้านกุดสะกอย

ประชากร

ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร

จำนวนครัวเรือน ๓,๓๙๘ ครัวเรือน

จำนวนประชากร ๑๐,๔๒๐ คน แยกเป็น ชาย ๕,๒๐๗ คน หญิง ๕,๒๑๓ คน

ตารางข้อมูลจำนวนประชากรและจำนวนครัวเรือน ในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

หมู่	บ้าน	ครัวเรือน	ชาย	หญิง	รวม
๑	นาดี	๒๗๒	๕๐๒	๕๐๗	๑,๐๐๙
๒	โพนทอง	๑๕๓	๒๓๔	๒๓๕	๔๖๙
๓	โพธิ์ไพศาล	๒๘๓	๓๙๔	๓๗๑	๗๖๕
๔	กุดฮู	๒๕๑	๓๕๐	๓๓๖	๖๘๖
๕	หนองเค็ม	๑๔๓	๒๔๕	๒๓๖	๔๘๑
๖	โพนแพง	๒๖๘	๓๗๕	๓๙๗	๗๗๒
๗	กุดสะกอย	๑๖๙	๒๗๒	๒๖๗	๕๓๙
๘	ห้วยกอก	๑๗๘	๒๖๕	๒๓๘	๕๐๓
๙	โพธิ์ไพศาล	๒๑๒	๓๓๐	๓๔๘	๖๗๔
๑๐	โนนคำ	๒๔๐	๓๒๖	๓๓๒	๖๖๔
๑๑	โพนม่วง	๕๕	๓๓๒	๘๔	๑๗๕
๑๒	โคกหนองผือ	๑๙๐	๙๒	๓๐๑	๖๑๐
๑๓	โคกกลาง	๑๗๑	๓๐๙	๒๒๘	๕๖๐
๑๔	โนนรุ่งเรือง	๑๔๒	๒๓๒	๒๓๔	๔๖๖
๑๕	โพนแพง	๒๖๕	๒๓๒	๔๓๑	๘๕๑
๑๖	กุดฮู	๒๓๗	๔๒๐	๓๖๔	๖๙๖
๑๗	กุดสะกอย	๑๖๙	๓๓๒	๓๐๔	๕๙๙
รวม		๓,๓๙๘	๕,๒๐๗	๕,๒๑๓	๑๐,๔๒๐

สภาพทางสังคม

การศึกษา

โรงเรียนในเขตตำบลโพธิ์ไพศาล จำนวน ๗ แห่ง ดังนี้

๑. โรงเรียนบ้านนาดี
๒. โรงเรียนบ้านโพนแพงเจียรนวนนทอุทิศ ๕
๓. โรงเรียนบ้านห้วยกอกหนองเค็ม
๔. โรงเรียนบ้านกุดสะกอย
๕. โรงเรียนบ้านชุมชนนิรมัย
๖. โรงเรียนไพศาลวิทยา
๗. โรงเรียนบ้านกุดฮู

๔.๑.๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล จำนวน ๘ ศูนย์ ดังนี้

ชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	สถานที่ตั้ง	จำนวนเด็ก (คน)	ครูผู้ดูแลเด็ก
ศูนย์พัฒนาเด็กวัยเตาะแตะ บ้านนาดี	บ้านนาดี ม. ๑	ญ ๑๑ ช ๑๐	๑. นายปรีดา เชียงไขแก้ว ๒. นางกุหลาบ ประสงค์โต ๓. นางชนากาญจน์ เชียงไขแก้ว
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัยเตาะแตะ บ้านโพนทอง	บ้านโพนทอง ม. ๒	ญ ๑๑ ช ๑๒	๑.นางธีรรัตน์ ศรีฤทธิ์ ๒.น.ส.พนัธิพา ฮาดทักษ์วงศ์ ๓.น.ส.ญาดาทิพย์ ระแสนพรหม
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกลางวิทยา	โพธิ์ไพศาล ม. ๓	ญ ๒๔ ช ๑๖	๑. นางสาวสมศรี สายอรุราช ๒. นางสมคิด ตูแสนแผน ๓. นางสาวสุพรรณษา มุ่งแสน
ศูนย์พัฒนาเด็กวัยเตาะแตะ บ้านกุดสะกอย	กุดสะกอย ม. ๗	ญ ๑๐ ช ๑๒	๑. นางสาวสุทิดา ขารีเชียงพิน ๒. นางกรรณิการ์ ทรัพย์เจริญ ๓. นางเทวี ชัยโพธิ์ศรี
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโพนแพง	บ้านโพนแพง ม. ๖	ญ ๑๕ ช ๑๒	๑.นางนัยนา ลาตมณี ๒.นางอัญญาภรณ์ วรรณ ๓.นางกานแก้ว กิตติศรีวรรณ
ศูนย์พัฒนาเด็กวัยเตาะแตะ บ้านกุดฮู	บ้านกุดฮู ม. ๔	ญ ๑๖ ช ๑๕	๑. นางลักขณา แวงสุข ๒. นางสาวดวงใจ มะอินทร์ ๓. นางสาวอรนุช ทินโนรส
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคำ	บ้านโนนคำ ม.๑๐	ญ ๑๕ ช ๑๑	๑. น.ส. เสถียร คำขารี ๒. น.ส. วาทีนี วรรณฮาด ๓. นางสาวจันทิมา ป้อมมาลี ๔. นางสาวนฤมล ภูวันมอม
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยกอก	บ้านห้วยกอก ม.๘	ญ ๘ ช ๖	๑.นางสาวณัชชา ราชมณี ๒.น.ส.อลิตา ฮาดปากดี ๓.นางสาวจุใจ วรรณ
รวม		ญ ๑๑๐ ช ๙๔	

การสาธารณสุข

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๒ แห่ง ดังนี้

๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพบ้านโพธิ์ไพศาล

๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพบ้านห้วยกอก

เจ้าหน้าที่สาธารณสุขประจำตำบล ๔ คน

อาสาสมัครสาธารณสุข ผสส. อสม. ๑๒๖ คน

การสังคมสงเคราะห์

ตำบลโพธิ์ไพศาลมีการสนับสนุนนโยบายแห่งรัฐในการจ่ายเบี้ยชีพร้อยละ ๙๐ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสและผู้ป่วยเอดส์

- ผู้สูงอายุ	จำนวน	๑,๑๘๐	คน
- ผู้พิการ	จำนวน	๒๔๕	คน
- ผู้ป่วยเรื้อรัง/ผู้ป่วยเอดส์	จำนวน	๑๓	คน

ระบบบริการพื้นฐาน

การคมนาคมขนส่ง

การคมนาคม (แสดงจำนวนและสภาพทางคมนาคมทางบก) การคมนาคมส่วนใหญ่ติดต่อระหว่างหมู่บ้าน ตำบล อำเภอ

- ทางหลวงแผ่นดิน จำนวน ๒ สาย คือ สายกุสุมาลย์ - สายโพนสวรรค์

และสายกุสุมาลย์ - นครพนม

- ทางหลวงชนบท จำนวน ๑๔ สาย คือ เส้นทางเชื่อมต่อระหว่างหมู่บ้านแต่ละหมู่บ้าน ส่วนใหญ่เป็นถนนลาดยางและถนนลูกรัง

- ทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๒๐๒๘ จำนวน ๑ สาย

- แยกทางหลวง ๒๐๒๘ บ้านโพธิ์ไพศาล จำนวน ๑ สาย

- แยกทางหลวง ๒๐๒๘ บ้านกุดสะกอย จำนวน ๑ สาย

- ทางหลวงท้องถิ่น ๒๙ สาย

การไฟฟ้า

มีผู้มีไฟฟ้าใช้จำนวน ๒,๒๓๒ ครัวเรือน

การประปา

มีประปาหมู่บ้านจำนวน ๖๕๑ ครัวเรือน

ระบบเศรษฐกิจ

การเกษตร

อาชีพเกษตรกรรวม ตำบลโพธิ์ไพศาลราษฎรส่วนใหญ่มีอาชีพร้อยละ ๙๐ ทำการเกษตรกรรมและเลี้ยงสัตว์ พื้นที่เกษตรกรรมทั้งหมดเท่ากับ ๖๘,๗๕๐ ไร่ ครัวเรือนที่ทำการเกษตรจำนวน ๒,๐๐๐ ครัวเรือน

การประมง

มีการทำการประมงเพื่อเลี้ยงชีพเป็นส่วนใหญ่ จะมีเพื่อการค้าบ้างเล็กน้อยตามแหล่งเก็บน้ำ พื้นที่ แปลงน้ำสาธารณะ ลำห้วยหนอง

การปศุสัตว์

มีแพทย์ประจำตำบลจำนวน ๑ คน เป็นผู้ดูแลด้านปศุสัตว์ควบคู่กับปศุสัตว์อำเภอสุมาลย์
ประจำตำบลโพธิ์ไพศาล

การท่องเที่ยว

ศูนย์เรียนรู้วัฒนธรรมไทโส้บ้านนาดี	๑ แห่ง
อ่างเก็บน้ำห้วยหินชะแนนใหญ่	๑ แห่ง

การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ

- ปิมน้ำมัน(ปิมนตลอด)	๑๔ แห่ง
- ปิมน้ำมันหยอดเหรียญ	๑๗ แห่ง
- ฟาร์มเลี้ยงปลา	๑ แห่ง
- ฟาร์มเลี้ยงหมู	๑ แห่ง
- โรงสีขนาดเล็ก	๒๓ แห่ง
- ศูนย์ส่งเสริมศิลปาชีพ	๑ แห่ง
- กลุ่มอาชีพ	๓ กลุ่ม
๑. กลุ่มทอผ้าบ้านกุดสะกอย	๑๕๐ คน
๒. กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้าบ้านโพหนอง	๒๐ คน
๓. กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้าบ้านโคกหนองผือ	๒๐ คน
- ร้านค้า จำนวน	๗๓ ร้าน

ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

การนับถือศาสนา

- วัด/สำนักสงฆ์	๑๘ แห่ง
- สำนักสงฆ์	๓ แห่ง
- โบสถ์	๑ แห่ง

ประชาชนส่วนใหญ่จะนับถือศาสนาพุทธประมาณร้อยละ ๙๐ ศาสนาคริสต์ ร้อยละ ๑๐
ประเพณีและงานประจำปี

ด้านศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีที่สำคัญ ได้แก่ รำโสมทั้งบั้ง, เล่นลายกลอง,
การเหยา (พิธีเซ่นไหว้ผี) บุญเดือนสิบงานประจำปี (เทศกาลโสมรำลึก) และประเพณีฮีตสิบสองคองสิบสี่
ภูมิปัญญาท้องถิ่น ภาษาถิ่น

การทอผ้าพื้นเมือง ผ้าไหม ผ้ามัดหมี่ ผ้าขิด (ทอมือ)

ภาษาท้องถิ่น คือ ภาษาโสม

สินค้าพื้นเมืองและของที่ระลึก

ผ้าพื้นเมือง ผ้ามัดหมี่ ผ้าขิด ผ้าขาวม้า ผ้าพันคอทอมือย้อมสีธรรมชาติ

ทรัพยากรธรรมชาติ

น้ำ

- ลำน้ำ ลำห้วย	๑๐ สาย
- บึง หนองน้ำอื่น ๆ	๑๐ สาย
- ฝาย	๑๕ แห่ง

- ฝายแม้ว	๖๒	แห่ง
- บ่อน้ำตื้น	๑๐	แห่ง
- บ่อโยก (น้ำบาดาล)	๗๑	แห่ง
- ถังเก็บน้ำ (สำหรับเก็บน้ำใช้)	๘	แห่ง
- ถังเก็บน้ำ	๑๐	แห่ง
- อ่างเก็บน้ำ	๓	แห่ง

(อ่างอีดำ,อ่างกุดน้ำใส ,อ่างเก็บน้ำห้วยหินชะแนนใหญ่)

ป่าไม้

พื้นที่ป่าไม้ในเขตตำบลโพธิ์ไพศาลเป็นป่าเบญจพรรณ ป่าเต็งรัง มีต้นไม้ชั้นหลายชนิด พื้นที่ป่าในปัจจุบันคิดเป็นร้อยละ ๓๐ ของพื้นที่ทั้งหมด

สถานที่ท่องเที่ยว

ลำดับที่	ชื่อสถานที่ท่องเที่ยว	เขตพื้นที่
๑	ศูนย์เรียนรู้วัฒนธรรมไทยโส้ บ้านนาดี	หมู่ที่ 1 บ้านนาดี
๒	อ่างเก็บน้ำห้วยหินชะแนนใหญ่	หมู่ที่ 15 บ้านโพนแพง

การรับเรื่องราวร้องทุกข์ร้องเรียน

มีการจัดตั้งศูนย์ยุติธรรมตำบล เพื่อรับเรื่องราวร้องทุกข์ ร้องเรียนให้กับประชาชนผู้ประสบเหตุการณ์ต่าง

๑.วิสัยทัศน์

“คมนาคมสะดวกปลอดภัย ห่วงไกลอบายมุข สุขภาพดีมีการศึกษา น้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สืบเนื่องวัฒนธรรม ก้าวนำสู่อาเซียน”

๒.พันธกิจการพัฒนา

๑. ระบบโครงสร้างพื้นฐานมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมและตอบสนองความต้องการของประชาชนได้
๒. การพัฒนาเกษตรกรรมมีความเป็นอยู่ที่ดี มีรายได้ มีคุณภาพชีวิตดีขึ้นอย่างพอเพียง
๓. ประชาชนมีระดับการศึกษาที่ดี และสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ ศิลปะ วัฒนธรรมประเพณี อันดีงาม และได้รับการขึ้นพื้นฐานด้านสาธารณสุข การควบคุมโรคติดต่ออย่างทั่วถึง
๔. ระบบเศรษฐกิจในชุมชนดีขึ้น สามารถแก้ไขปัญหาความยากจนได้อย่างยั่งยืน และชุมชนมีความเข้มแข็ง
๕. พัฒนาประสิทธิภาพด้านการบริหารบุคลากรและองค์กร สร้างจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

๓. ยุทธศาสตร์

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานอุตสาหกรรมและการโยธา
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาการเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตร
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์ด้านการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

๔. เป้าประสงค์

- ๑. ประชาชนมีการคมนาคมขนส่งที่สะดวก และปลอดภัย ในการสัญจรไปมา ระบบสาธารณูปโภคสามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้
- ๒. เกษตรกรมีความเป็นอยู่ที่ดี มีรายได้ มีคุณภาพชีวิตดีขึ้นอย่างพอเพียง สามารถอยู่ในสังคมได้อย่างมีความสุข
- ๓. ประชาชนมีระดับการศึกษาที่ดี และสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณีอันดีงาม และได้รับบริการขั้นพื้นฐานด้านสาธารณสุข การควบคุมโรคติดต่ออย่างทั่วถึง
- ๔. ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น มีคุณภาพชีวิตที่ดี สามารถใช้ชีวิตอย่างปกติสุข ชุมชนมีความเข้มแข็ง
- ๕. ประชาชนสามารถช่วยเหลือตนเองและสังคม มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน สร้างจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

๕. ตัวชี้วัด

- ๑. การคมนาคม สะดวก ปลอดภัย ลดอุบัติเหตุ โดยความพึงพอใจของประชาชนในพื้นที่
- ๒. ระบบสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานมีมาตรฐาน และมีความพอเพียงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่
- ๓. คุณภาพชีวิตที่ดีของเกษตรกร และผู้บริโภคลินค้าเกษตร ที่ดีและมีมาตรฐาน
- ๔. ระดับการศึกษาของประชาชนโดยเฉลี่ยอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน ประชาชนมีจิตสำนึกในการอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรม ห่วงแหนประเพณีอันดีงาม มีสุขภาพกายและจิตที่สมบูรณ์
- ๕. รายได้ของประชาชนต่อครัวเรือนเพิ่มขึ้น
- ๖. ประชาชนมีความเป็นอยู่ที่ดี ปลอดภัย บุคลากรและองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล มีคุณธรรม จริยธรรม นำพาองค์กรสู่ความสำเร็จ

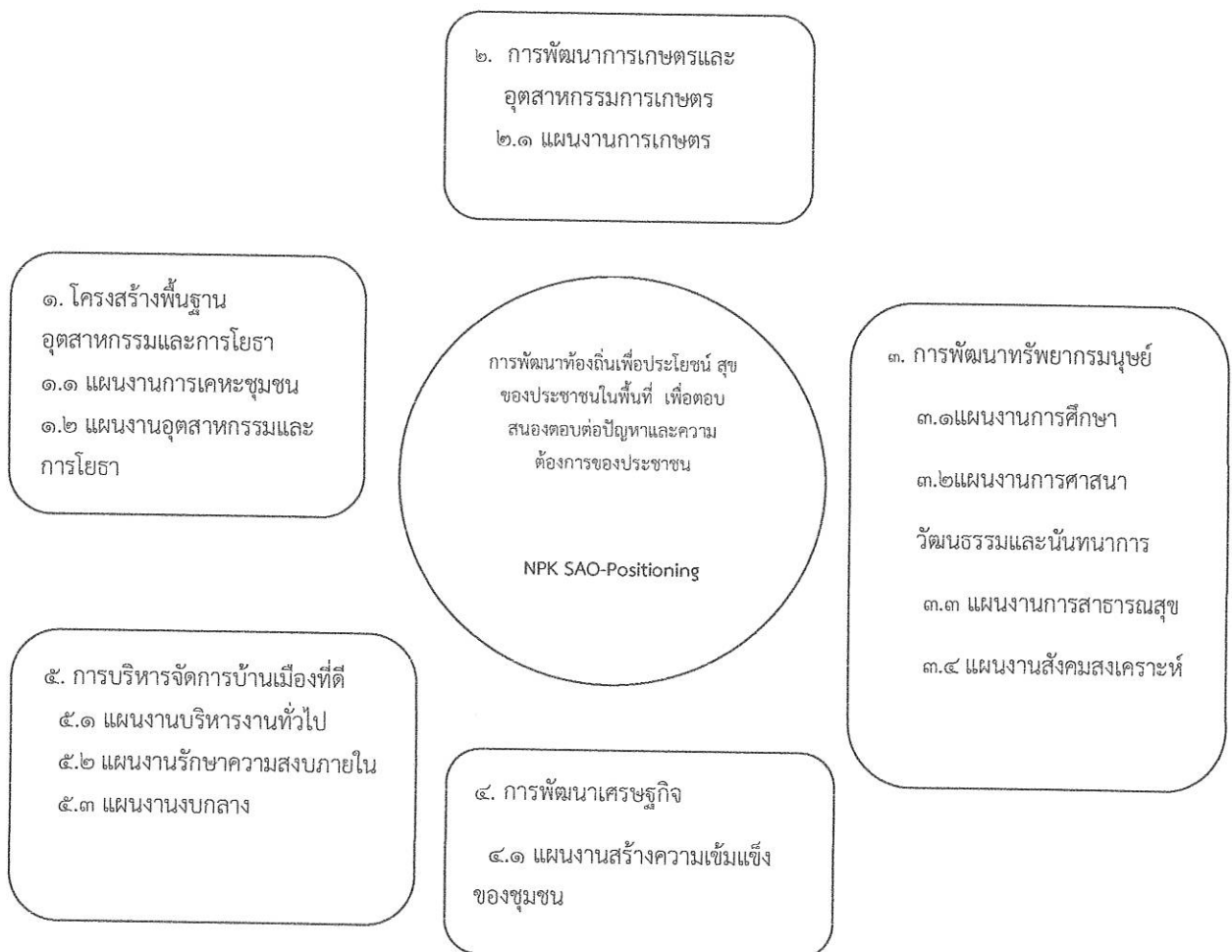
๖. ค่าเป้าหมาย

- ๑. โครงการ/กิจกรรมด้านโครงสร้างพื้นฐานและระบบสาธารณูปโภค
- ๒. โครงการ/กิจกรรมด้านการเกษตรและส่งเสริมการเกษตร
- ๓. โครงการ/กิจกรรมด้านการศึกษา สังคมสงเคราะห์ ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ การสาธารณสุข
- ๔. โครงการ/กิจกรรมด้านเศรษฐกิจ ความเข้มแข็งของชุมชน เป็นสังคมพึ่งพาตัวเองได้
- ๕. โครงการ/กิจกรรม บริการประชาชน พัฒนาบุคลากรและองค์กร

๗.กลยุทธ์

๑. การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน สะพาน แหล่งน้ำ ท่อระบายน้ำ และซ่อมแซมระบบสาธารณูปโภค
๒. ส่งเสริมการดำเนินชีวิตตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง การพัฒนาส่งเสริมการเกษตร การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๓. การพัฒนาส่งเสริมการบริการขั้นพื้นฐานแก่ประชาชน การจัดสวัสดิการแก่ประชาชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส
๔. การพัฒนาส่งเสริมสาธารณสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม
๕. การส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ และการท่องเที่ยว
๖. การส่งเสริมสนับสนุนการสร้างเสริมความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนด้านเศรษฐกิจครัวเรือนสู่การเป็นสังคมแห่งการพึ่งตนเอง
๗. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รักษาความสงบเรียบร้อยและการรักษาความสงบภายใน การส่งเสริมเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๘. การพัฒนาบุคลากรและองค์กร การบริการชุมชนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และการประชาสัมพันธ์

๘.จุดยืนทางยุทธศาสตร์



๙. ยุทธศาสตร์ แผนงาน หน่วยรับผิดชอบ

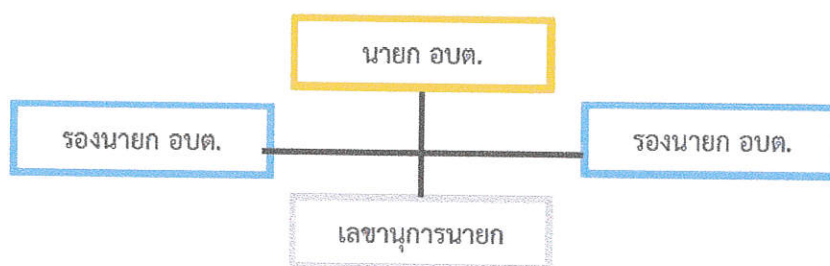
ที่	ยุทธศาสตร์	ด้าน	แผนงาน	หน่วยงาน รับผิดชอบหลัก	หน่วยงาน สนับสนุน
๑	การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐานอุตสาหกรรม การโยธา	ด้านเศรษฐกิจ	- อุตสาหกรรมการ โยธา	กองช่าง	กองคลัง
			-แผนงานการพาณิชย์	กองช่าง	กองช่าง
๒	การพัฒนาการเกษตร	ด้านบริการชุมชน และสังคม	-แผนงานการเกษตร	สำนักปลัด	กองคลัง
๓	การพัฒนาทรัพยากร มนุษย์	ด้านบริการชุมชน และสังคม	-แผนงานการศึกษา	กองการศึกษา	กองคลัง
			-แผนงานศาสนาและ วัฒนธรรม	กองการศึกษา	กองคลัง/สำนัก ปลัด/กองช่าง/ กองสวัสดิการ สังคม
			-แผนงานสาธารณสุข	สำนักปลัด	กองคลัง
			-แผนงานสังคม สงเคราะห์	กองสวัสดิการสังคม	กองคลัง
๔.	การพัฒนาเศรษฐกิจ	ด้านบริการชุมชน และสังคม	-แผนงานสร้างความ เข้มแข็ง	กองสวัสดิการสังคม	กองคลัง
				สำนักปลัด	กองคลัง/กอง ช่าง
๕.	การบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี	ด้านบริการชุมชน และสังคม	-แผนงานรักษาความ สงบภายใน	สำนักปลัด	กองคลัง
		ด้านบริหารทั่วไป	-แผนงานบริหารงาน ทั่วไป	สำนักปลัด	กองคลัง/กอง ช่าง
		ด้านบริการชุมชน และสังคม	-แผนงานงบกลาง	กองสวัสดิการสังคม	กองคลัง
		ด้านบริการชุมชน และสังคม	-แผนงานงบกลาง	สำนักปลัด	กองคลัง/กอง ช่าง
รวม		๓ ด้าน	๑๑ แผนงาน	๕ สำนัก/กอง	

๑๐. โครงสร้างองค์กร

คณะผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๑. นายอ่อนสา มั่นทอง	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
๒. นายปิล่า แก้วปิล่า	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
๓. นายวิจิตร ระแสนพรม	รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
๔. นายอดิพงษ์ หายะวงศ์	เลขานุการนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

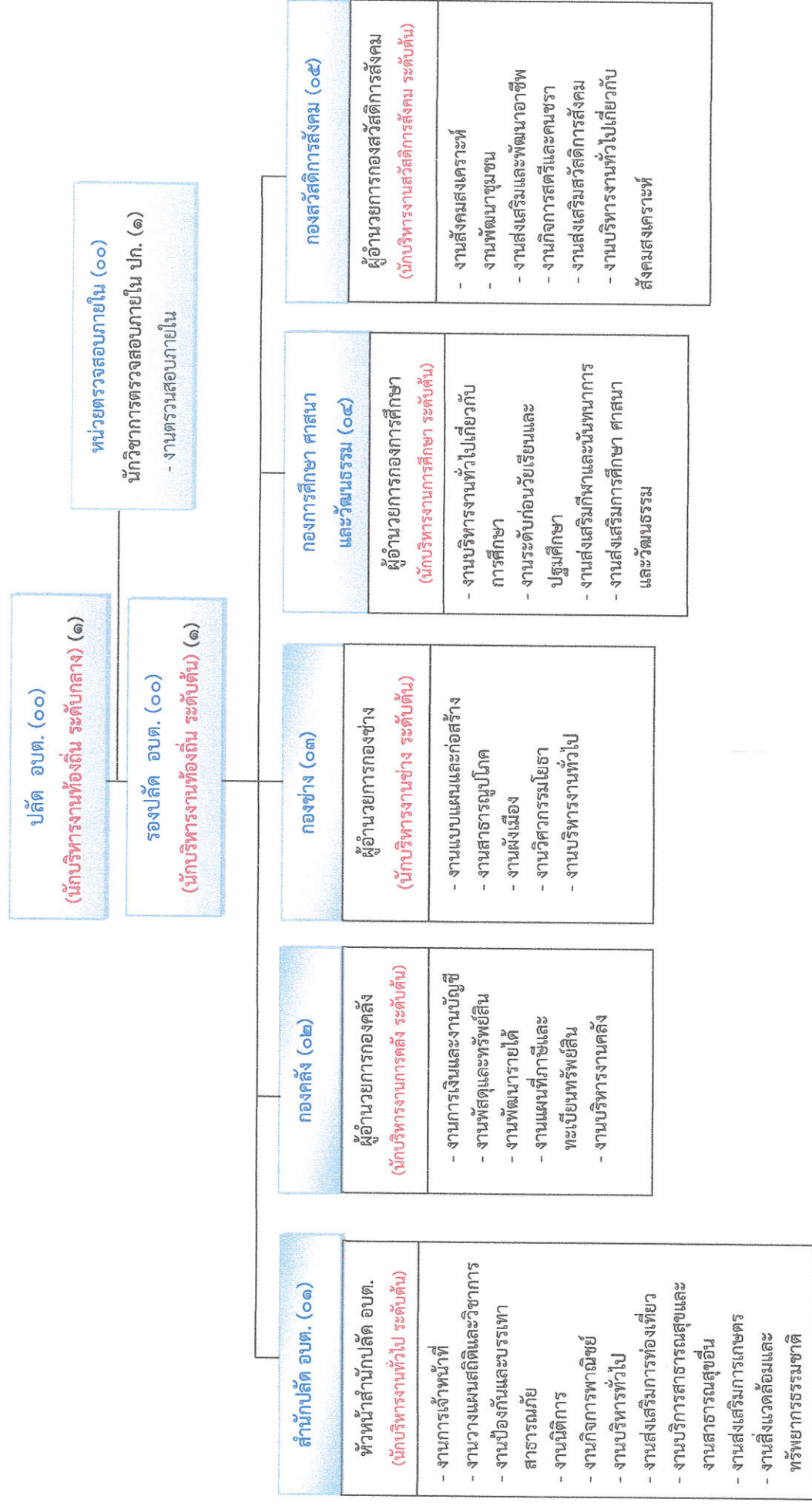
โครงสร้างคณะผู้บริหาร



สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๑. นายวิโรจน์ โพธิยะ	ประธานสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	
๒. นายสม ปัญหายัย	รองประธานสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	
๓. นายนิคม ฮาดทักคังษ์	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๒
๔. นายนิกร กุสุวรรณ	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๓
๕. นายพรชัย วระกัน	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๔
๖. นายปฏิพาน ทูลชัย	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๕
๗. นายนุม อินทะวงศ์	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๖
๘. นายวิเชียร ฮาดนารี	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๗
๙. นายถวิล วระแก้วเมือง	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๘
๑๐. นางทัศนีย์ ตันขุนยศ	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๙
๑๑. นายประสาน ชินวงศ์	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๑๐
๑๒. นางปราณี ชะมะรัตน์	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๑๑
๑๓. นายวรารุณี ฮุสสาย	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๑๒
๑๔. นายยงค์ชัย วระโง	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๑๓
๑๕. นายพิเชกสิน ท้าวมา	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๑๔
๑๖. นางโสภา ดีชะมาตร	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๑๕
๑๗. นายเหรียญทอง สมรฤทธิ	สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล	หมู่ ๑๖

๑๑. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๙



อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล แบ่งโครงสร้างการบริหารงานออกเป็น ๑ สำนัก กับอีก ๔ กอง ทั้งหมด ๕ ส่วนราชการ พนักงานส่วนท้องถิ่น จำนวน ๓๕ คน พนักงานจ้างตามภารกิจ จำนวน ๓๐ คน พนักงานจ้างทั่วไป ๑๑ คน รวมทั้งสิ้น ๗๖ คน โดยมีภารกิจการบริหารงานดังนี้

๑. สำนักปลัด

มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับงานสารบรรณ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำร่างข้อบังคับ ตำบลการจัดทำทะเบียนคณะผู้บริหาร สมาชิก อบต. งานกฎหมายและคดี การดำเนินการตามนโยบายของรัฐบาล แผนพัฒนาเศรษฐกิจการให้คำปรึกษางานในหน้าที่และความรับผิดชอบการปกครอง บังคับบัญชา พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง การบริหารงานบุคคลของ อบต. ทั้งหมด การดำเนินการ เกี่ยวกับการอนุญาตต่าง ๆ แผนการสาธารณสุขและข้อบังคับตำบล การวางแผนการสาธารณสุขและการประมวลผลและวิเคราะห์ข้อมูลทางสถิติ ที่เกี่ยวข้องกับสาธารณสุข งานเฝ้าการระวังโรคการเผยแพร่ฝึกอบรมการให้สุศึกษาการจัดทำงบประมาณตามแผนงานสาธารณสุขงานด้านสิ่งแวดล้อม ให้บริการสาธารณสุข และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๑๐ งาน คือ

๑. งานการเจ้าหน้าที่
๒. งานวางแผนสถิติและวิชาการ
๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๔. งานนิติการ
๕. งานบริหารทั่วไป
๖. งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น
๗. งานส่งเสริมการท่องเที่ยว
๘. งานส่งเสริมการเกษตร
๙. งานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๑๐. งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็ง

๒. กองคลัง

มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับการจัดทำบัญชี และทะเบียนรับ-จ่ายเงินทุกประเภท งานเกี่ยวกับการเงินการเบิกจ่ายเงินการเก็บรักษาเงิน การนาส่งเงิน การฝากเงิน การตรวจเงิน อบต. รวบรวมสถิติเงินได้ประเภทต่าง ๆ การเบิกตัดปีการขยายเวลาเบิกจ่ายงบประมาณการหักภาษีและนาส่งเงินคงเหลือประจำวัน การรับ และจ่ายขาดเงินสะสมของ อบต. การยืมเงินทรองราชการ การจัดหาผลประโยชน์จากสิ่งก่อสร้าง และทรัพย์สินของ อบต. การเร่งรัดใบสำคัญและเงินยืมค้างชำระ การจัดเก็บภาษี การประเมินภาษี การเร่งรัดจัดเก็บรายได้ การพัฒนารายได้ การออกใบอนุญาตและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง

แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๔ งาน คือ

๑. งานการเงิน
๒. งานบัญชี
๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๓. กองช่าง

มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับการสำรวจออกแบบและจัดทำโครงการ ใช้จ่ายเงินของ อบต. การขออนุมัติ เพื่อดำเนินการตามโครงการที่ตั้งจ่ายจากเงินรายได้ของ อบต. งานซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สิน และจัดทำทะเบียนสิ่งก่อสร้างที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต. การให้คำแนะนำปรึกษา เกี่ยวกับการจัดทำโครงการ และการออกแบบ ก่อสร้าง และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง งานควบคุมอาคาร การดูแล ควบคุม รักษา ซ่อมแซม วัสดุครุภัณฑ์ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ งาน คือ

๑. งานก่อสร้าง
๒. งานสาธารณูปโภค
๓. งานผังเมือง
๔. งานพาณิชย

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานทางการศึกษาเกี่ยวกับการวิเคราะห์วิจัยและพัฒนา หลักสูตร การแนะแนว การวัดผลประเมินผลการพัฒนาการเรียน การวางแผนการศึกษาของมาตรฐาน สถานศึกษา การจัดบริการส่งเสริมการศึกษา การใช้เทคโนโลยีทางการศึกษา การเสนอแนะเกี่ยวกับการศึกษา ส่งเสริมการวิจัยการวางแผนโครงการสำรวจเก็บรวบรวมข้อมูลสถิติการศึกษาเพื่อนำไปประกอบ การพิจารณากำหนดนโยบาย แผนงานและแนวทางการปฏิบัติ ในการจัดการศึกษา การเผยแพร่การศึกษา และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๔ งาน คือ

๑. งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา
๒. งานส่งเสริมการศึกษา
๓. งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา
๔. งานศาสนา กีฬาและนันทนาการ

๕. กองสวัสดิการสังคม

มีหน้าที่เกี่ยวกับการงานสวัสดิการสังคม ซึ่งมีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการสังคม สงเคราะห์ การส่งเสริมสวัสดิภาพเด็กและเยาวชนผู้สูงอายุ ผู้พิการ การพัฒนาชุมชน การจัดระเบียบชุมชน หนาแน่น และชุมชนแออัด การส่งเสริมกีฬา การจัดให้มีและสนับสนุนกิจกรรมศูนย์เยาวชน การให้ คำปรึกษาแนะนำหรือตรวจสอบเกี่ยวกับงานสวัสดิการสังคม และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง มีทั้งหมด ๔ งาน ดังนี้

๑. งานสวัสดิการสังคม
๒. งานสังคมสงเคราะห์

๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

๔. งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็ง

๑๒. โครงสร้างคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

ที่ ๑๗๒ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ดังนี้

- | | |
|------------------------------------|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | รองประธานกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๘. นิติกร | กรรมการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้น ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การ

บริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาลเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔. พิจารณาบททวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้วรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันทั่วทั้งที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายอ่อนสา นันทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้นำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงหน่วยงานของรัฐมาปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลตัวอย่างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหาร จัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร (Organizational Analysis)
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Objective Setting)
๓. การระบุความเสี่ยง (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

๖. การติดตามและทบทวน (Monitoring)

๗. การสื่อสารและการรายงาน

๑.การวิเคราะห์องค์กร (Organizational Analysis)

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นองค์กรที่เกิดจาก “การกระจายอำนาจในเชิงพื้นที่” (Décentralisation territoriale) เพื่อให้มีความคล่องตัวการบริหารราชการแผ่นดิน การจัดทำบริการสาธารณะ เพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนในแต่ละพื้นที่ได้มากที่สุดและตัดสินใจแก้ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างทันทั่วทั้งที่ การดำเนินการอย่างใด ๆ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีลักษณะเป็นการใช้อำนาจมหาชนไม่ว่าจะเป็นการจัดทำบริการสาธารณะ การดำเนินการเกี่ยวกับงบประมาณ หรือการกระทำอื่นใดที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในฐานะฝ่ายปกครองย่อมต้องอยู่ภายใต้หลัก “การกระทำทางปกครองต้องชอบด้วยกฎหมาย”

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์โพศาล มีการวิเคราะห์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกทั้งด้านบวกและด้านลบที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงนำพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ ยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล แผนพัฒนาท้องถิ่น มากำหนดทิศทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ใช้การวิเคราะห์ SWOT Analysis/Demand (Demand Analysis)/Global Demand และTrend ปัจจัยและสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงที่มีผลต่อการพัฒนา อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การวิเคราะห์ศักยภาพด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

จุดแข็ง (S : Strength-s)

๑. เป็นองค์กรที่สามารถกำหนดแนวทางในการพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างสอดคล้องกับปัญหาความต้องการของประชาชนในพื้นที่

๒. ประชากรร้อยละ ๗๐ ของจังหวัดตัวอย่างประกอบอาชีพเกษตรกรรม ทำสวนยางพารา ปาล์มน้ำมัน กาแฟ และสวนผลไม้ รวมทั้งประกอบอาชีพประมง

๒. มีต้นแบบของชุมชนเข้มแข็งที่สามารถบริหารจัดการชุมชนได้เองรวมทั้งมีศูนย์เรียนรู้ทางด้านปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง

๔. ประชาชนมีความต้องการสูง ผู้บริหาร สนับสนุนแนวคิดและกำหนดนโยบายการพัฒนาในด้านโครงสร้างพื้นฐานอย่างต่อเนื่อง

๕. มีทรัพยากรธรรมชาติที่หลากหลาย

๖. มีระบบชลประทานในพื้นที่

จุดอ่อน (W : Weakness)

๑. ท้องถิ่นมีงบประมาณไม่เพียงพอกับการพัฒนาและแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น

๒. การบริหารงบประมาณยังไม่สามารถกระจายงบประมาณเพื่อบริหารงานและพัฒนาได้ครอบคลุมการพัฒนาท้องถิ่นในทุกด้าน

๓. มีพื้นที่ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดอุทกภัยและภัยแล้ง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลผลิตการเกษตรและคุณภาพชีวิตของประชาชน

๔.พัฒนาทางด้านการเกษตรขาดการบูรณาการของทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง (เอกชน และภาครัฐ) ทำให้การพัฒนาศักยภาพและการแก้ไขปัญหาไม่เป็นรูปธรรมและขาดประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ

๕. ขาดการพัฒนากระบวนตลาดสินค้าเกษตร ระบบการขนส่งสินค้า/โลจิสติกส์เพื่อการกระจายสินค้าได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ

โอกาส (O : Opportunity)

๑. การรวมตัวเป็นกลุ่มอาชีพต่าง ๆ สมาคม ทำให้ขนาดตลาดสินค้าการเกษตรใหญ่ขึ้น
๒. นโยบายของรัฐบาลในการส่งเสริมการกระจายอำนาจการปกครองสู่ท้องถิ่น ให้อิสระแก่ท้องถิ่นในการบริหารจัดการงบประมาณและบุคลากรท้องถิ่น
๓. นโยบายรัฐบาลให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ เด็ก เยาวชน และด้านอาหารปลอดภัย
๔. แผนพัฒนาฯ ฉบับที่ ๑๓ ให้ความสำคัญปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง
๕. กฎหมายเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการด้านต่าง ๆ
๖. นโยบายรัฐบาลสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีบทบาทในการจัดบริการสาธารณะของ ท้องถิ่นเพิ่มขึ้น
๗. นโยบายรัฐบาลในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการผลิตภัณฑ์ OTOP ให้แต่ละชุมชนสามารถใช้ ทรัพยากรและภูมิปัญญาท้องถิ่นพัฒนาสินค้าชุมชนสู่ระดับสากล

อุปสรรค (T : Threat)

๑. นโยบายการแก้ไขปัญหาด้านราคาสินค้าเกษตรไม่มีความชัดเจนและไม่เป็นรูปธรรม
๒. ราคาน้ำมันที่เพิ่มสูงขึ้นส่งผลต่อต้นทุนการผลิตสินค้าเกษตรของตำบลโพธิ์ไพศาล
๓. การเกิดปัญหาภัยธรรมชาติเพิ่มมากขึ้น
๔. การเปลี่ยนแปลงของสภาวะโลกไม่สามารถควบคุมและคาดคะเนได้ ทำให้สภาพภูมิอากาศเปลี่ยนแปลง ส่งผลกระทบต่อการดำรงชีพและการประกอบอาชีพด้านเกษตรกรรมที่ต้องพึ่งพาธรรมชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
๕. ผลกระทบจากการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนอาจ ทำให้เกิดการเคลื่อนย้ายแรงงานและอาจเกิดโรคระบาด
๖. กระแสวัฒนธรรมต่างประเทศเข้ามาทางสื่อต่าง ๆ โดยเฉพาะอินเทอร์เน็ต ชุมชน เปลี่ยนไป เกิดปัญหาสังคม เช่น ติดเกมส์ เล่นการพนัน และมีพฤติกรรมการบริโภคที่เปลี่ยนแปลง ส่งผลต่อสุขอนามัย เช่น โรคอ้วน ความดัน โรคหัวใจ โรคระบาด

๑.ด้านเศรษฐกิจ

สภาพปัญหา	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	การคาดการณ์แนวโน้มในอนาคต
๑. ประชาชนมีความยากจน มีภาระหนี้สินมาก เนื่องจากยังขาดการวางแผนการประกอบอาชีพที่ดี	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ความเจริญของโลกทำให้ชีวิตประจำวันเปลี่ยนแปลง การวางแผนชีวิตที่ดีจะทำให้อยู่รอดในสังคม
๒. ขาดอาชีพเสริมนอกฤดูทำนา ไม่มีอาชีพที่แน่นอน ทำให้ขาดโอกาสที่จะพัฒนาและสร้างรายได้ให้กับครัวเรือนหรือชุมชน	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- สภาพอากาศ เปลี่ยนแปลงไป การพึ่งพาการเกษตรตามฤดูกาลอย่างเดียว ไม่เพียงพอที่จะสร้างชุมชนเข้มแข็ง
๓. การขาดการรวมกลุ่มเพื่อประกอบอาชีพ ซึ่งกลุ่มนับว่าเป็นพลังสำคัญในระบบเศรษฐกิจของชุมชน	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ระบบการผลิตแบบกลุ่มจะช่วยให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ดีกว่าทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และผลผลิต
๔. การขาดเงินทุนประกอบอาชีพ	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การส่งเสริมให้ระบบเศรษฐกิจฐานรากเข้มแข็งจะทำให้เศรษฐกิจของประเทศเข้มแข็งและยั่งยืน
๕. การขาดความสนใจ จริงใจ จริงจังของประชาชนในพื้นที่เอง ในการเอาใจใส่หรือสนใจกับโครงการช่วยเหลือของภาครัฐ ทำให้โครงการที่รัฐส่งเสริมไม่ประสบความสำเร็จ	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- โครงการส่งเสริมต่าง ๆ ที่รัฐจัดให้กับชุมชน จะประสบความสำเร็จมากหรือน้อย ขึ้นอยู่กับความร่วมมือร่วมใจ ทศนคติของแต่ละชุมชน
๖. ประชาชนมีความยากจน มีภาระหนี้สินมาก เนื่องจากยังขาดการวางแผนการประกอบอาชีพที่ดี	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ความเจริญของโลกทำให้ชีวิตประจำวันเปลี่ยนแปลง การวางแผนชีวิตที่ดีจะทำให้อยู่รอดในสังคม
๗. ขาดอาชีพเสริมนอกฤดูทำนา ไม่มีอาชีพที่แน่นอน ทำให้ขาดโอกาสที่จะพัฒนาและสร้างรายได้ให้กับครัวเรือนหรือชุมชน	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- สภาพอากาศ เปลี่ยนแปลงไป การพึ่งพาการเกษตรตามฤดูกาลอย่างเดียว ไม่เพียงพอที่จะสร้างชุมชนเข้มแข็ง
๘. การขาดการรวมกลุ่มเพื่อประกอบอาชีพ ซึ่งกลุ่มนับว่าเป็นพลังสำคัญในระบบเศรษฐกิจของชุมชน	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ระบบการผลิตแบบกลุ่มจะช่วยให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ดีกว่าทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และผลผลิต

สภาพปัญหา	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	การคาดการณ์แนวโน้มในอนาคต
๙. การขาดเงินทุนประกอบอาชีพ	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การส่งเสริมให้ระบบเศรษฐกิจฐานรากเข้มแข็งจะทำให้เศรษฐกิจของประเทศเข้มแข็งและยั่งยืน
๑๐. การขาดความสนใจ จริงใจ จริงจัง ของประชาชนในพื้นที่เอง ในการเอาใจใส่หรือสนใจกับโครงการช่วยเหลือของภาครัฐ ทำให้โครงการที่รัฐส่งเสริมไม่ประสบความสำเร็จ	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- โครงการส่งเสริมต่าง ๆ ที่รัฐจัดให้กับชุมชน จะประสบความสำเร็จมากหรือน้อย ขึ้นอยู่กับความร่วมมือร่วมใจ ทศนคติของแต่ละชุมชน

๒.ด้านสังคม

สภาพปัญหา	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	การคาดการณ์แนวโน้มในอนาคต
๑. ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ถูกทอดทิ้ง ไม่ได้รับการดูแล ทำให้ต้องดำรงชีวิตอยู่ด้วยความยากลำบาก	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ระบบครอบครัวมีแนวโน้มเป็นครอบครัวเดี่ยวมากขึ้น สภาพทางเศรษฐกิจจะบีบรัดให้แต่ละคนมุ่งเอาตัวรอดและเห็นแก่ตัว
๒. การแพร่ระบาดของยาเสพติด ยังคงมีอยู่ในสังคม เนื่องจากขาดความต่อเนื่องในการปราบปรามและป้องกันปัญหา	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- มีการพัฒนาวิธีการขนส่งยาเสพติดรูปแบบใหม่ ทำให้ยากแก่การป้องกันและสกัดกั้น วิธีที่จะบรรเทาปัญหาได้ ก็คือการสร้างภูมิคุ้มกันทางสังคม โดยเน้นที่สถาบันครอบครัว
๓. ประชาชนยังขาดความรู้และความเข้าใจในการป้องกันโรคระบาดต่าง ๆ ทำให้ยากแก่การป้องกัน	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ความเจริญของโลกทำให้ชีวิตประจำวันเปลี่ยนแปลง การวางแผนชีวิตที่ดีจะทำให้อยู่รอดในสังคม
๔. ประชาชนยังขาดความสนใจในการรักษาสุขภาพ และปัญหาด้านสุขอนามัย	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ความเจริญของโลกทำให้ชีวิตประจำวันเปลี่ยนแปลงการวางแผนชีวิตที่ดีจะทำให้อยู่รอดในสังคม

๒. ด้านสังคม (ต่อ)

สภาพปัญหา	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	การคาดการณ์แนวโน้มในอนาคต
๕. การทะเลาะวิวาทของวัยรุ่น มี ความรุนแรงมากขึ้นทุกวัน เนื่องจาก ค่านิยม การเลียนแบบ ที่ผิด ๆ	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- โครงการส่งเสริมต่าง ๆ ที่รัฐจัดให้กับ ชุมชน จะประสบความสำเร็จมากหรือน้อย ขึ้นอยู่กับความร่วมมือ ร่วมใจ ทัศนคติของแต่ละชุมชน
๖. การศึกษาในระดับก่อนวัยเรียนยัง ขาดสื่อและอุปกรณ์การเรียนรู้ที่ทันสมัย และเหมาะสมกับการพัฒนาการในวัยนี้	ศพด. ๘ แห่ง อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- สื่อและอุปกรณ์การเรียนรู้เป็นสิ่งที่ จำเป็นและสำคัญต่อพัฒนาการเรียนรู้ ของเด็ก ว่าจะมีความรู้ก้าวไกล เท่าทัน ต่อโลกเพียงใด
๗. ประชาชนยังขาดแคลนแหล่ง เรียนรู้ที่เป็นการศึกษาตาม อริยาธัย หรือการศึกษานอกระบบ ทำให้ยังม ความรู้ที่ล้าหลัง ไม่ทันเหตุการณ์ บ้านเมือง	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การศึกษาไม่มีที่สิ้นสุด การศึกษา นอกระบบ จะเป็นอีกแนวทางหนึ่งใ การสร้างกระบวนการคิดและการ เรียนรู้ในชุมชน ทำให้เกิดการค้นพบ ศักยภาพของตนเอง
๓. การเสื่อมศีลธรรมทางศาสนาของ คนทำให้ไม่มีที่ยึดเหนี่ยวจิตใจ ส่งผลให้ เกิดปัญหาสังคมหลายเรื่องตามมา	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- วัดอุนิยมเข้ามาครอบงำสังคม ทำให้ เกิดความวุ่นวายในสังคม สมควรที่จะ ส่งเสริมให้เกิดศีลธรรมโดยใช้ศาสนา เป็นเครื่องยึดเหนี่ยวจิตใจ
๔. วัฒนธรรมท้องถิ่นอันดีงาม ภูมิ ปัญญาชาวบ้าน เริ่มสูญหายเนื่องจาก ไม่ได้รับความสนใจ จากเยาวชนรุ่นหลัง	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- วัฒนธรรมที่สั่งสมมาแต่โบราณจน เป็นเอกลักษณ์ของแต่ละท้องถิ่นจะสูญ หายไปหากไม่มีการดำรงรักษาไว้
๕. ประชาชนในพื้นที่ขาดการตื่นตัวใ การเล่นกีฬาเพื่อสุขภาพ	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การกีฬาจะพัฒนาเข้าสู่ระบบอาชีพ มากขึ้น การเล่นกีฬาในอนาคตจะ สามารถยึดเป็นอาชีพได้หรือการกีฬา จะสามารถสร้างสุขภาพที่ดีให้เกิดขึ้นได้ จึงสมควรที่จะมีการสนับสนุนการเล่น กีฬาในทุกรูปแบบ

๓.ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

สภาพปัญหา	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	การคาดการณ์แนวโน้มในอนาคต
๑. พื้นที่ป่าเสื่อมโทรมยังไม่ได้รับการปรับปรุงแก้ไข หรือฟื้นฟู	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- หากไม่มีการฟื้นฟูพื้นที่ป่าเสื่อมโทรม คุณภาพของดินจะเสื่อมถอย
๒. พื้นที่ป่าสีเขียวลดน้อยลง เนื่องจากการบุกรุกถางป่า	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- หากยังมีการทำลายป่าไปเรื่อย ๆ จะ ทำให้เกิดปัญหาระบบนิเวศ ปัญหาฝน แล้ง ปัญหาน้ำท่วม น้ำป่าไหลหลาก
๓. ขยะและสิ่งปฏิกูล ถือว่าเป็นสิ่งที่ กำลังจะสร้างปัญหาให้กับสังคมชนบท หากไม่มีการวางแผนที่ดีจะกลายเป็น ปัญหาที่ยากจะแก้ไข	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- ควรจะมีการสร้างระบบบริหาร จัดการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี โดยไม่ ก่อให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม เนื่องจากนับวันปริมาณขยะที่กำลังจัดจา ขยะมลพิษจะยิ่งมากขึ้น
๔. สถานที่ท่องเที่ยวทางธรรมชาติใน พื้นที่ยังไม่ได้รับการพัฒนา หรือ ปรับปรุงให้เป็นที่ยุ้จัก	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์จะเป็นที่ นิยมมากขึ้น สมควรที่จะมีการพัฒนา หรือดัดแปลงสภาพที่มีอยู่มาใช้ให้เกิด ประโยชน์มากที่สุด
๕. ประชาชนยังไม่ได้รับประโยชน์ เท่าที่ควร กับการที่จังหวัดนครพนม เป็นเมืองท่องเที่ยว เนื่องจากขาดการ เชื่อมโยงด้านการท่องเที่ยว	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การเชื่อมโยงด้านการท่องเที่ยว การ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว ของแต่ละท้องถิ่น จะก่อให้เกิด มูลค่าเพิ่มด้านการท่องเที่ยว กระจาย รายได้สู่ชนบท

๔.ด้านการบริหารจัดการ

สภาพปัญหา	พื้นที่เป้าหมาย/ กลุ่มเป้าหมาย	การคาดการณ์แนวโน้มในอนาคต
๑. ประชาชนยังขาดกระบวนการเรียนรู้ด้านการเมืองการปกครอง ทำให้กระบวนการตรวจสอบทางการเมืองยังอ่อนแอ	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การปกครองระบอบประชาธิปไตยเป็นการปกครองโดยประชาชน เพื่อประชาชน ดังนั้นการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการเมืองการปกครองจะทำให้สังคมเกิดความสมดุล
๒. ประชาชนยังขาดความสนใจในด้านการมีส่วนร่วม ด้านการเมืองการปกครอง และการบริหารหรือพัฒนาท้องถิ่นทำให้การดำเนินการเป็นเพียงการแก้ปัญหาของบุคคลบางกลุ่ม	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การพัฒนาและการแก้ปัญหาหรือการวางแผนกำหนดทิศทางการพัฒนาท้องถิ่นในอนาคต จำเป็นอย่างยิ่งที่ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกฝ่าย
๓. ประชาชนไม่เข้าใจระบบบริหารงานของ อบต. ทำให้เกิดความเข้าใจผิดในการติดต่อ ประสานงาน	อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- อบต. เป็นหน่วยงานที่ใกล้ชิดกับประชาชนและนับวันภารกิจจะเพิ่มมากขึ้น ดังนั้น การสร้างความเข้าใจกับประชาชนจึงเป็นสิ่งสำคัญ
๔. ข้าราชการหรือพนักงาน ต้องปรับปรุงกระบวนการทำงาน ให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการประชาชนได้ดีที่สุด มากกว่าที่เป็นอยู่	บุคลากร อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การบริการที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งที่พึงปรารถนาของผู้รับบริการ ดังนั้น ข้าราชการผู้ปฏิบัติงานต้องมีจิตสำนึกในการให้บริการที่ดี
๕. ระบบบริหารจัดการของภาครัฐยังมีกฎระเบียบที่มาก ทำให้การบริการประชาชนยังขาดความคล่องตัวและมีขั้นตอนมาก	ประชาชนในเขต รับผิดชอบ อบต. โพธิ์ไพศาล ต. โพธิ์ไพศาล อ. กุสุมาลย์	- การอธิบายและการประชาสัมพันธ์การทำความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่ได้ทราบถึงบทบาทและวิธีการบริหารงานวิธีการทำงานขององค์กร

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ เพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่อง บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตัวอย่างตารางต่อไปนี้

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (นายกองค์การบริหารส่วนตำบล)	เป็นผู้กำกับดูแลและสนับสนุนการนำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ ไปปฏิบัติผ่านทางคณะกรรมการหรือคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง (และหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) โดย - กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงาน - พิจารณา อนุมัตินโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง และคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยง - พิจารณาอนุมัติความเสี่ยงระดับองค์กร แผนบริหารความเสี่ยง และเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง - กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง - สนับสนุน ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่อง และเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง	เป็นผู้กำกับดูแลการนำนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปฏิบัติภายในองค์กร ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ความเพียงพอของการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ และรายงานให้คณะกรรมการ(หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ)ทราบเป็นระยะ โดย - กำหนดแนวทางของการบริหารจัดการความเสี่ยงของการบรรลุปเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร - อำนวยความสะดวกและเสนอความเห็นและคำปรึกษาในการดำเนินการด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง - ติดตามประเมินผลและแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล/ ผู้อำนวยการกอง/หัวหน้าฝ่าย / ผู้ปฏิบัติงาน/ลูกจ้างประจำ/ พนักงานจ้าง	- ศึกษาทำความเข้าใจกับการบริหารจัดการความเสี่ยง - ให้ความรู้กับบุคลากรในหน่วยงานและจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - ระบุ ประเมินความเสี่ยง กำหนดมาตรการ/แผนงานในแผนบริหารความเสี่ยง และรับผิดชอบการนำแผนงานไปปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ - ปฏิบัติงาน ดูแลและติดตามงานต่าง ๆ ตามกรอบแผนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงรายงานความเสี่ยงของการปฏิบัติงานผู้บริหารหน่วยงานทราบอย่างสม่ำเสมอ

ผู้ที่เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน	- ให้ความเชื่อมั่นทำให้มั่นใจว่าได้มีการนำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร - สอบทานการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจากการดำเนินการของสำนัก/กอง/ฝ่ายต่าง ๆ และคณะกรรมการ - ประเมินผลและทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญให้กับฝ่ายบริหาร - ให้ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง - สื่อสาร ให้คำปรึกษา ทำความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพล่ มีการจัดวางระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ บริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสและผลกระทบ ที่องค์กรจะเกิดความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยจัดการความเสี่ยงให้ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพล่ จึงกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพล่
- ๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพล่
- ๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพล่
- ๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เกณฑ์ที่ใช้การระบุและประเมินความเสี่ยง

แนวทางในการระบุความเสี่ยง

๑. ศึกษา และพิจารณาถึงเหตุการณ์ที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ต่าง ๆ โดยพิจารณาทั้งปัจจัยทั้งภายในและภายนอก เหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นแล้ว หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต
๒. พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง สรุปประเด็นเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และสาเหตุของเหตุการณ์หรือความเสี่ยงดังกล่าว ให้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อหารือร่วมกัน หากเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงลบถือเป็นความเสี่ยงที่ต้องประเมินและจัดการความเสี่ยงนั้น สำหรับเหตุการณ์ที่มีผลกระทบในเชิงบวกเป็นโอกาสซึ่งควรนำไปพิจารณาอีกครั้งในกระบวนการกำหนดวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการดำเนินงานต่อไป ทั้งนี้ ต้องระบุสาเหตุของความเสี่ยงด้วยทุกครั้งโดยระบุให้ครบทุกสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อให้สามารถกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงให้ได้ตรงกับสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง และสามารถลดความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. พิจารณาประเภทความเสี่ยง

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อทิศทาง หรือ ภารกิจหลักขององค์กร หรือมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เนื่องมาจากการเมือง เศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ภายนอก ผู้ให้บริการ ฯลฯ หรือความเสี่ยงที่เกิดจากการกระบวนการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ผิดพลาด รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่ประสิทธิผล เนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนกร บุคลากร ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการทางการเงิน เช่น การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง การรับเงินไม่ถูกต้อง งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียงจนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องมาจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Legal Risks : L) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานขององค์กร เช่น การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

๕) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks : T) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

๖) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks : R) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

๕) ความเสี่ยงด้านการทุจริต/คอร์รัปชัน (Fraud Risk Assessment : Fr) หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบล มีการประเมินความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ ซึ่งโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง รวมถึงขอบเขตระดับ ความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ เมื่อทำการประเมินแล้ว จึงนำมาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงหรือจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน และพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละความเสี่ยงให้เหมาะสมและยอมรับได้

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของความเสียหาย

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐)
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีโอกาที่จะเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๑ - ๔๐)
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	มีโอกาที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑ - ๖๐)
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีโอกาที่จะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑ - ๘๐)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีโอกาที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งที่เกือบทุกครั้ง (มากกว่าร้อยละ ๘๐)

การวิเคราะห์ผลกระทบของความเสียหาย

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Le)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ต่ำกว่าร้อยละ ๒๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อยที่สุด
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Lo)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑๐๐,๐๐๑ - ๓๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่างร้อยละ ๒๐ - ๔๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อย
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๓๐๐,๐๐๑ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่างร้อยละ ๔๐ - ๖๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน ปานกลาง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๕๐๐,๐๐๑ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือมีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่างร้อยละ ๖๐ - ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูง
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	ผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ มากกว่า ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูงมาก หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูงมาก

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	เขตสี (zone)
ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๙ คะแนน	เหลือง 
ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : Le)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : Lo)	๑ คะแนน	ฟ้า 

โอกาส	๕					
	๔					
	๓					
	๒					
	๑					
		๑	๒	๓	๔	๕
		ผลกระทบ				

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแต่ช่วง
คะแนนที่กำหนด กำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

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	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

การตอบสนองความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยง โดยการลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย เพื่อให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถรับได้ ประเมินได้ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยพิจารณาต้นทุนการจัดการความเสี่ยง และผลประโยชน์ที่จะได้รับโดยมีทางเลือกที่จะจัดการกับความเสี่ยง ประกอบด้วย การปฏิเสธความเสี่ยง (หลีกเลี่ยงความเสี่ยง) การลด/ควบคุมความเสี่ยง (ลดโอกาส ลดผลกระทบ) การโอนความเสี่ยง การยอมรับความเสี่ยง การใช้มาตรการเฝ้าระวัง การทำแผนฉุกเฉิน การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยง และปัจจัยที่นำมาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาลได้กำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงดังนี้

๑. เป้าหมาย ตัวชี้วัดที่กำหนดในแต่ละยุทธศาสตร์
๒. โครงการภายใต้ยุทธศาสตร์ตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล โดยเฉพาะโครงการที่มีงบประมาณสูง
๓. โครงสร้างของแต่ละส่วนงานและภารกิจงานประจำตามหน้าที่ความรับผิดชอบ
๔. คู่มือขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนด
๕. ข้อสั่งการหรือข้อสั่งเกตจากนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
๖. ข้อสั่งเกตจากคณะกรรมการ
๗. ข้อร้องเรียน
๘. การวิเคราะห์ SWOT
๙. สภาพปัญหาที่พบจากข้อมูลในแผนพัฒนาท้องถิ่น
๑๐. ความเสี่ยงที่สำคัญจากการประเมินผลการควบคุมภายใน
๑๑. ความเห็นข้อสั่งเกตของผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก
๑๒. ผลการประเมินต่าง ๆ ที่มีข้อสั่งเกตที่สำคัญ หรือผลการประเมินที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เช่น ITA LPA การประเมินสุขภาพการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การตรวจสอบระบบบัญชีท้องถิ่น ฯลฯ

การติดตามและทบทวน

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้กำหนดการติดตามและทบทวน ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งปัญหา/อุปสรรคและแนวทางแก้ไข เป็น ๔ รอบ ได้แก่

๑. รอบ ๓ ๖ ๙ เดือน ติดตามและจัดทำรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงรวมถึงการทบทวนปรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ภายในวันที่ ๒๕ ของเดือนถัดไป

๒. รอบ ๑๒ เดือน ติดตามและจัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปปัญหาอุปสรรคและข้อเสนอแนะ ภายในวันที่ ๒๕ ของเดือน ตุลาคม ๒๕๖๘

เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ รวมทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จความรุนแรงของผลกระทบวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมถึงค่าใช้จ่ายในการจัดการมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปโดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ

(๑) เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่

(๒) เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการที่เป็นการทำเพิ่มเติมว่าแล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามในการรายงาน นอกจากจะรายงานตามแบบฟอร์มที่กำหนดแล้ว ต้องมีการติดตามผลจากการปฏิบัติงานและการบริหารงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดด้วย

(๓) เป็นการทบทวนแผนและรายงานผลผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยวิเคราะห์และประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งกิจกรรมหรือการจัดการที่ได้มีการ

ดำเนินการในงวดที่ผ่านมาว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ ถ้ายังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ หรือพบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น จากการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อม วิธีการปฏิบัติงาน เป็นต้น เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในงวดถัดไป โดยมีรายละเอียด ประกอบด้วย ๑) ความเสี่ยง ๒) แนวทางการจัดการความเสี่ยง ๓) ระดับความเสี่ยง ๔) ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ และ ๕) แนวทางการจัดการความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ โดยสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จะจัดทำรายงานสรุปผลการบริหารจัดการความเสี่ยงเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดตัวอย่าง เพื่อทราบต่อไป

การกำหนดรหัสความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	รหัส โดยรหัสที่ใช้จะอยู่ในรูปแบบ A – B – C A : อ้างอิงตามลำดับยุทธศาสตร์ที่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น/ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย อื่น ๆ (หากไม่สามารถระบุยุทธศาสตร์ได้ เช่น งานประจำด้านอื่น ๆ ให้กำหนดรหัสเลขลำดับถัดจากยุทธศาสตร์สุดท้าย) B : ระบุอักษรย่อประเภทของความเสี่ยง C : ลำดับของปัจจัยความเสี่ยง
----------------	--

แบบ บส. ๑

35

แบบ บส. ๑

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๒.	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาการเกษตร	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานส่งเสริมการเกษตร ๒.งานสิ่งแวดล้อมและ ทรัพยากรธรรมชาติ ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลางองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (info) ระบบประเมินเมืองสิ่งแวดล้อม ยั่งยืน (SAR)	๓๒,๐๐๐	๑.ภาคเกษตรได้รับการ ส่งเสริมและจัดการ ความรู้ ๒.ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมได้รับการ อนุรักษ์ฟื้นฟูอย่างยั่งยืน	๑.จำนวนกิจกรรมที่ จัด ๒.จำนวนประชาชน ที่เข้าร่วมกิจกรรม สร้างจิตสำนึกใน การอนุรักษ์ ทรัพยากร ธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	๑.จำนวน กิจกรรมที่จัด ๓ ครั้ง ๒.จำนวนคนที่เข้าร่วม กิจกรรมสร้างจิตสำนึกใน การอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม จำนวน ๑๐๐ คน

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๔๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานส่งเสริมการศึกษา ๒.งานก่อนวัยเรียนและปฐมศึกษา ๓. งานศาสนา วัฒนธรรม กีฬา และนันทนาการ ๔.งานสาธารณสุขอื่น ๕.งานสังคมสงเคราะห์ ๖.งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม ระบบงานที่สำคัญ ๑.ระบบข้อมูลกลางองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (info) ๒.ระบบสารสนเทศแบบสำรวจ แหล่งน้ำที่มีผักตบชวาใน อปท. ๓.ระบบสารสนเทศด้านการ จัดการขยะมูลฝอย อปท. ภารกิจ อปท.อื่น ๆ ที่สำคัญ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	๙,๙๒๓,๙๒๗	๑. ประชาชนเข้าถึงระบบ การศึกษาที่มีคุณภาพ ๒. ประชาชนมีส่วนร่วมใน การทำนุบำรุงศาสนา ส่งเสริมอนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรม จารีต ประเพณีและภูมิปัญญา ท้องถิ่น ๓.ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ท้องถิ่นประเพณี ภูมิ ปัญญาท้องถิ่น และ ปราชญ์ชาวบ้านได้รับการ ฟื้นฟูและสืบสาน ๔.ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ๕.ผู้ด้อยโอกาสทางสังคม ได้รับการสงเคราะห์ ๖.ประชาชนมีคุณภาพ ชีวิตที่ดี	๑.จำนวน สถานศึกษาและ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ที่ได้รับการสนับสนุน การจัดการศึกษา ๒.จำนวนประชาชน ที่มีส่วนร่วมในการ ทำนุบำรุงศาสนา ๓.จำนวนกิจกรรมที่ จัดเพื่อฟื้นฟู ศิลปวัฒนธรรม ๔.มีอัตราการ เสียชีวิตจากโรคต่อปี ลดลง ๕.ระดับความพึง พอใจของประชาชน ที่มีต่อการบริหาร คุณภาพชีวิตของ อปท.	๑.จำนวนสถานศึกษาและ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้รับ การสนับสนุนการจัด การศึกษา ๑๕ แห่ง ๒.จำนวนประชาชนที่มี ส่วนร่วมในการทำนุบำรุง ศาสนา ๑,๐๐๐ คน ๓.จำนวนกิจกรรมที่จัด เพื่อฟื้นฟู ศิลปวัฒนธรรม ๕ ครั้ง ๔.อัตราการเสียชีวิตลดลง ร้อยละ ๗๐ ๕.ระดับความพึงพอใจ ของประชาชนที่มีต่อ การบริการ ร้อยละ ๘๐

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาเศรษฐกิจ	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานงานส่งเสริมและสนับสนุน ความเข้มแข็งชุมชน ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลางองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (info) ภารกิจ อปท.อื่น ๆ ที่สำคัญ -	๓๔๐,๐๐๐	๑.ปัญหาด้านการ ประกอบอาชีพของประชา ชนได้รับการแก้ไข ๒.ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนา แก้ไขปัญหา ของชุมชน	๑.ระดับความพึง พอใจของประชาชน ที่มีต่อการแก้ไข ปัญหาการประกอบ อาชีพ ๒.ระดับการมีส่วน ร่วมของประชาชน ในกิจกรรมการ ประชาคม/ประชา พิจารณา	๑.ระดับความพึงพอใจ ของประชาชนที่มีต่อการ แก้ไขปัญหา ร้อยละ ๘๐ ๒.ระดับการมีส่วนร่วม ของประชาชนต่อการ พัฒนาและแก้ไขปัญหา ร้อยละ ๘๐

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒๘ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๒.งานบริหารงานทั่วไป ๓.งานบริหารงานคลัง ๔.งบกลาง ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลางองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (info)	๑๒,๗๖๕,๕๐๐	๑.ประชาชนได้รับความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน ๒.ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือเมื่อเกิดเหตุ ๓.ปัญหายาเสพติดและ อบายมุขได้รับการแก้ไข ๔.ลดปัญหาความเดือด ร้อนของประชาชน	๑.อัตราการเกิดเหตุ ลดลง ๒.ระดับความพึง พอใจของประชาชน ที่ได้รับความ ช่วยเหลือเมื่อเกิด เหตุ ๓.ปัญหายาเสพติด ลดลง ๔.ปัญหาความ เดือดร้อนของ ประชาชนลดลง	๑.อัตราการเกิดเหตุลดลง ร้อยละ ๕๐ ๒.ระดับความพึงพอใจ ของประชาชนที่ได้รับ ความช่วยเหลือเมื่อเกิด เหตุ ๓.ปัญหายาเสพติดลดลง ร้อยละ ๕๐ ๔.ปัญหาความเดือดร้อน ของประชาชนลดลง ร้อยละ ๖๐

ลายมือชื่อ.....

(นายอ่อนสา มั่นทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

วันที่ ๑๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘

๔. การทบทวนความเสี่ยงและการระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัส ความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยง ก่อนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ระดับความเสี่ยง หลังบริหารความเสี่ยง
๑๐๑	การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน (กองช่าง)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๑๐๒	ถนนที่พัฒนาไม่เป็นไปตามมาตรฐาน และยังไม่สามารถใช้งานได้เพียงพอต่อความต้องการของประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ (กองช่าง)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๑๐๓	ขาดแคลนแหล่งน้ำเพื่อการเกษตรและผลิตน้ำประปา ยังไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน (กองช่าง)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๑L๑	ขั้นตอนการดำเนินงานตามโครงการ อาจเกิดความไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งอาจไม่เป็นไปตามมาตรฐานราคากลาง (กองช่าง)	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๑T๑	ระบบการอนุญาต การยื่นแบบอาจมีความไม่พร้อมใช้งาน และมีความผิดพลาดในข้อมูล (กองช่าง)	ปานกลาง	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	น้อย
๒S๑	การจัดทำโครงการแผนงานการเกษตร ยังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาปัญหาอาชีพเกษตรกรและสิ่งแวดล้อมได้ครบถ้วน (สำนักปลัด)	สูงมาก	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	สูง
๓S๑	จำนวนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้รับการสนับสนุนการจัดการศึกษาไม่เป็นไปตามค่าเป้าหมาย (กองการศึกษา)	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๓S๒	การจัดหาวัสดุอาหารเสริม (นม) ไม่เป็นไปตามเวลาที่กำหนดเนื่องจากข้อจำกัดด้านการจัดหาผู้รับจ้าง (กองการศึกษา)	ปานกลาง	สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	น้อย

ความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ต่อ)

รหัส ความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยง ก่อนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ระดับความเสี่ยง หลังบริหารความเสี่ยง
๓S๓	การจัดการปริมาณขยะยังไม่เป็นไปตามค่าเป้าหมาย (สำนักปลัด)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๓S๔	จำนวนผู้ต่อโอกาสที่ได้รับการสงเคราะห์ไม่เป็นไปตามค่าเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่กำหนด เนื่องจากข้อมูลการสำรวจข้อมูลยังไม่เป็นปัจจุบัน (กองสวัสดิการสังคม)	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๓F๑	การเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด (กองการศึกษา)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๓F๒	งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนไปทำให้การจัดสรรไม่เพียงพอ(กองการศึกษา)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๔O๑	กลุ่มเกษตรกรที่ยังไม่มีอาชีพเสริมนอกฤดูทำนา เป็นจำนวนมาก (กองสวัสดิการสังคม)	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๔O๒	ประชาชนประกอบอาชีพเกษตรเป็นหลัก ยังขาดความหลากหลายทางด้านทางเลือกอาชีพและส่งเสริมการกสนรวมกลุ่มอาชีพ (กองสวัสดิการสังคม)	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๕O๑	การแพร่ระบาดของยาเสพติดไปสู่เยาวชนและประชาชนในพื้นที่ทำให้เกิดปัญหาทางสุขภาพจิต (สำนักปลัด)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๕O๒	ขั้นตอนวิธีการดำเนินการในการแก้ไขปัญหาด้านสาธารณสุข ภัย มีหลักเกณฑ์และขั้นตอนทำให้การช่วยเหลือเยียวยาล่าช้า (สำนักปลัด)	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๕O๓	การดำเนินต่ออายุบัตรคนพิการเกิดความผิดพลาดทำให้ไม่ได้รับงบประมาณอย่างต่อเนื่อง (กองสวัสดิการสังคม)	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	น้อย

ความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ต่อ)

รหัส ความเสี่ยง	รายการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	ระดับความเสี่ยง ก่อนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ระดับความเสี่ยง หลังบริหารความเสี่ยง
๕O๔	การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินข้อมูลยัง ครบถ้วนสมบูรณ์	ปานกลาง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความ เสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	น้อย
๕F๑	การเบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี เกณฑ์กำหนด (กองคลัง)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความ เสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง
๕T๑	เกิดความล่าช้าและข้อผิดพลาดในเอกสารการเบิก - จ่าย (กองคลัง)	สูง	ยังไม่สามารถดำเนินการตามแผนบริหารความ เสี่ยงได้ครบทุกมาตรฐานการควบคุมความเสี่ยง	ปานกลาง

การพิจารณาความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทียบกับเป้าหมายองค์กร

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง เดิม/ใหม่	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กรประจำปี	
			ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ตัวชี้วัด /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (หรือปัจจัยอื่น ๆ ที่สำคัญ)
<u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)</u>	การจัดทำโครงการแผนงานการเกษตร ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาอาชีพ เกษตรกรและสิ่งแวดล้อมได้ครบถ้วน (สำนักปลัด)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาการเกษตร	-
	จำนวนศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้รับการ สนับสนุนการจัดการศึกษาไม่เป็นไปตาม ค่าเป้าหมาย (กองการศึกษา)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	-
	การจัดการปริมาณขยะยังไม่เป็นไปตามค่า เป้าหมาย (สำนักปลัด)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	การประเมิน LPA
	จำนวนผู้ด้อยโอกาสที่ได้รับการสงเคราะห์ ไม่เป็นไปตามค่าเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ ที่กำหนด เนื่องจากข้อมูลการสำรวจข้อมูล ยังไม่เป็นปัจจุบัน (กองสวัสดิการสังคม)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	-
	ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน สมบูรณ์ และผู้ชำระภาษี ชำระภาษีไม่ครบถ้วน	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมือง ที่ดี	การประเมินสุขภาพการคลัง การประเมิน LPA

การพิจารณาความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทียบกับเป้าหมายองค์กร

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง เดิม/ใหม่	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กรประจำปี	
			ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ตัวชี้วัด /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (หรือปัจจัยอื่น ๆ ที่สำคัญ)
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S)(ต่อ)	การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผน การดำเนินงาน (กองช่าง)	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน อุตสาหกรรมโยธา	รายงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗
	การจัดทำโครงการแผนงานการเกษตร ยัง ไม่สามารถแก้ไขปัญหาอาชีพ เกษตรกรและสิ่งแวดล้อมได้ครบถ้วน (สำนักปลัด)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาการเกษตร	การประเมิน LPA
ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	การเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตาม เกณฑ์ที่กำหนด (กองการศึกษา)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	การประเมิน LPA การประเมิน SAR
	งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับ สถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนไปทำให้ การจัดสรรไม่เพียงพอ (กองการศึกษา)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	การประเมิน LPA
	การเบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามมติ คณะรัฐมนตรีเกณฑ์กำหนด (กองคลัง)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	การประเมินสุขภาพการคลัง การประเมิน LPA
	อาจมีการเอื้อประโยชน์ทางการเงินให้กับ ผู้รับจ้าง	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานอุตสาหกรรม โยธา	-

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง เดิม/ใหม่	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กรประจำปี	
			ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ตัวชี้วัด /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (หรือปัจจัยอื่น ๆ ที่สำคัญ)
<u>ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)</u>	ถนนที่พัฒนาไม่เป็นไปตามมาตรฐาน และ ยังไม่สามารถใช้งานได้เพียงพอต่อความ ต้องการของประชาชนอย่างมี ประสิทธิภาพ (กองช่าง)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน อุตสาหกรรมการโยธา	การประเมิน LPA, SAR
	การก่อสร้างอาจไม่เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน (กองช่าง)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน อุตสาหกรรมการโยธา	การประเมิน LPA
	ขาดแคลนแหล่งน้ำเพื่อการเกษตรและ ผลิตน้ำประปา ยังไม่เพียงพอต่อความ ต้องการของประชาชน (กองช่าง)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน อุตสาหกรรมการโยธา	การประเมิน LPA
	กลุ่มเกษตรกรที่ยังไม่มีอาชีพเสริมนอกฤดู ทำนา เป็นจำนวนมาก (กองสวัสดิการสังคม)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาเศรษฐกิจ	การประเมิน LPA
	ประชาชนประกอบอาชีพเกษตรเป็นหลัก ยังขาดความหลากหลายทางด้านทางเลือก อาชีพและส่งเสริมการกสนรวมกลุ่มอาชีพ (กองสวัสดิการสังคม)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาเศรษฐกิจ	การประเมิน LPA

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง เดิม/ใหม่	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กรประจำปี	
			ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ตัวชี้วัด /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (หรือปัจจัยอื่น ๆ ที่สำคัญ)
<u>ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O) ต่อ</u>	การแพร่ระบาดของยาเสพติดไปสู่เยาวชน และประชาชนในพื้นที่ทำให้เกิดปัญหาทาง สุขภาพจิต (สำนักปลัด)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	การประเมิน LPA, SAR
	ขั้นตอนวิธีการดำเนินการในการแก้ไข ปัญหาด้านสาธารณสุข มีหลักเกณฑ์ และขั้นตอนทำให้การช่วยเหลือเยียวยา ล่าช้า (สำนักปลัด)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	การประเมิน LPA, SAR
<u>ความเสี่ยงด้านปฏิบัติตาม กฎหมาย/กฎระเบียบ (L)</u>	ขั้นตอนการดำเนินงานตามโครงการ อาจ เกิดความไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งอาจไม่เป็นไปตาม มาตรฐานราคากลาง (กองช่าง)	เดิม	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน อุตสาหกรรมโยธา	การประเมิน LPA
	แนวทางการบันทึกบัญชี ฝั่งบัญชี มีการ ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติมอยู่เสมอ (กองคลัง)	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี	การประเมินสุขภาพการคลัง
	การดำเนินการด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง ยัง ไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ กฎหมาย (กองการศึกษา)	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	การประเมิน LPA
	ขั้นตอนในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ยังไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย (กองการศึกษา)	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์	การประเมิน LPA

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยง	ความเสี่ยง เดิม/ใหม่	ความเชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กรประจำปี	
			ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ตัวชี้วัด /ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ (หรือปัจจัยอื่น ๆ ที่สำคัญ)
ความเสี่ยงด้านสารสนเทศ (T)	เกิดความล่าช้าและข้อผิดพลาดในเอกสาร การเบิก - จ่าย (กองคลัง)	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมือง ที่ดี	การประเมินสุขภาพการคลัง
	แนวทางการบันทึกบัญชี ผังบัญชี มีการ ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติมอยู่เสมอ (กองคลัง)	ใหม่	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การบริหารจัดการบ้านเมือง ที่ดี	การประเมินสุขภาพการคลัง
ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (R)	-	-	-	-
ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fr)	-	-	-	-

หมายเหตุ ปัจจัยอื่น ๆ ที่สำคัญ เช่น ผลการประเมิน/ตัวชี้วัดหรือค่าเป้าหมายต่าง ๆ การควบคุมภายในที่สำคัญ รายงานทางการเงิน ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ
ข้อร้องเรียน สภาพปัญหาที่พบ นโยบายจากผู้บริหาร/คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. การประเมินและการตอบสนองความเสี่ยง

แบบ บส. ๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๙ โครงการ	๑.มีการ คมนาคมสะดวก ได้มาตรฐาน เหมาะสมกับ การใช้งาน	กองช่าง	การก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน	S	๒	๓	๖ ปานกลาง	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๑๐๑	งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานสำรวจและ ออกแบบ ๒. งานก่อสร้าง ๓. งานสาธารณูปโภค	๒.มีระบบ สาธารณูปโภค สาธารณูปการที่ ได้มาตรฐาน ๓.มีระบบผัง เมืองและการ ควบคุมอาคารที่ ทันสมัย	กองช่าง	ขั้นตอนการ ดำเนินงานตาม โครงการอาจไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน ตามระเบียบ กฎหมาย รวมทั้ง อาจไม่ไปตาม มาตรฐานราคากลาง	L	๒	๓	๖ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐๒	งานประจำ/กิจกรรม ๒.งานก่อสร้าง		กองช่าง	ถนนที่พัฒนาไม่ เป็นไปตาม มาตรฐาน และยังไม่ สามารถใช้งาน ได้เพียงพอต่อ ความต้องการของ ประชาชนอย่างมี ประสิทธิภาพ	○	๒	๓	๖ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑๐๓	งานประจำ/กิจกรรม ๓. งานสาธารณูปโภค		กองช่าง	ขาดแคลนแหล่ง น้ำเพื่อการเกษตร และผลิต น้ำประปา ยังไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการของ ประชาชน	๐	๒	๓	๖ ปานกลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง
๑๓๑	ระบบงานที่สำคัญ ๑.ระบบการอนุญาต การยื่นแบบ ๒.ระบบข้อมูลกลาง องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (info)		กองช่าง	ระบบการอนุญาต การยื่น แบบอาจ มีความไม่พร้อม ใช้งานและมีความ ผิดพลาดในข้อมูล	T	๒	๑	๒ น้อย	ยอมรับ ความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๑F๑	ภารกิจ อปท.อื่น ๆ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		กองช่าง	อาจมีการเอื้อ ประโยชน์ทาง การเงินให้กับ ผู้รับจ้าง	F	๒	๓	๖ ปานกลาง	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๒๕๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานส่งเสริม การเกษตร ๒.งานสิ่งแวดล้อมและ ทรัพยากรธรรมชาติ ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลางองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (info)	ทรัพยากร ธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม ได้รับการ อนุรักษ์ฟื้นฟู อย่างยั่งยืน	สำนักปลัด	การจัดทำโครงการ แผนงานการเกษตร ยังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาปัญหาอาชีพ เกษตรกรและ สิ่งแวดล้อมได้ ครบถ้วน	S	๓	๔	๑๒ สูง	การลดโอกาส ของความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓S๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๔๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานส่งเสริมการศึกษา ๒.งานก่อนวัยเรียนและ ปฐมศึกษา	๑. ประชาชน เข้าถึงระบบ การศึกษาที่มี คุณภาพ ๒. ประชาชนมี ส่วนร่วมในการ ทำนุบำรุง	กองการศึกษา	จำนวนศูนย์พัฒนา เด็กเล็กที่ได้รับการ สนับสนุนการจัด การศึกษาไม่เป็นไป ตามค่าเป้าหมาย	S	๓	๓	๔ ปานกลาง	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง
๓S๒	๓. งานศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและ นันทนาการ	ศาสนา ส่งเสริม อนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญา ท้องถิ่น	กองการศึกษา	การจัดหาวัสดุ อาหารเสริม (นม) ไม่เป็นไปตามห้วง เวลาที่กำหนด เนื่องจากข้อจำกัด ด้านการจัดหาผู้รับ จ้าง	S	๑	๒	๒ น้อย	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓F๑			กองการศึกษา	การเบิกจ่ายและการ จัดทำบัญชีศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก มี ความล่าช้า ไม่ เป็นไปตามที่กำหนด	F	๓	๓	๙ ปานกลาง	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง
๓F๒			กองการศึกษา	งบประมาณที่ได้รับ ไม่สอดคล้องกับ สถานการณ์ของ ภารกิจที่ เปลี่ยนแปลงทำให้ ยอดเงินที่ได้รับการ จัดสรรไม่เพียงพอ	F	๓	๔	๑๒ 	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๓๕๓	๔.งานสาธารณสุขอื่น ๕.งานสังคมสงเคราะห์ ๖.งานส่งเสริมสวัสดิการ สังคม	๓.ประชาชนมี จิตสำนึกในการ จัดการขยะ ชุมชน ๔.ประชาชนมี สุขภาวะอนามัย ที่ดี	สำนักปลัด	การจัดการปริมาณ ขยะยังไม่เป็นไปตาม ค่าเป้าหมาย	S	๒	๓	๖ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง
๓๕๔		๕.ผู้ด้อยโอกาส ทางสังคมได้รับ การสงเคราะห์ ๖.ประชาชนมี คุณภาพชีวิตที่ดี	กองสวัสดิการ สังคม	จำนวนผู้ด้อยโอกาส ที่ได้รับการ สงเคราะห์ไม่เป็นไป ตามค่าเป้าหมาย ตามยุทธศาสตร์ที่ กำหนด เนื่องจาก ข้อมูลการสำรวจ ข้อมูลยังไม่เป็น ปัจจุบัน	S	๒	๓	๖ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๔๐๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานงานส่งเสริมและ สนับสนุนความเข้มแข็ง ชุมชน	๑.ปัญหาด้าน การประกอบ อาชีพของ ประชาชนได้รับ การแก้ไข ๒.ประชาชนมี ส่วนร่วมในการ พัฒนา แก้ไข ปัญหา ของชุมชน	กองสวัสดิการ สังคม	กลุ่มเกษตรกรที่ ยังไม่มีอาชีพเสริม นอกฤดูทำนา เป็นจำนวนมาก	○	๒	๓	๒ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง
๔๐๒	ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลางองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (info) ภารกิจ อปท.อื่น ๆ ที่ สำคัญ -		กองสวัสดิการ สังคม	ประชาชน ประกอบอาชีพ เกษตรเป็นหลัก ยังขาดความ หลากหลาย ทางด้านทางเลือก อาชีพและส่งเสริม การรวมกลุ่ม อาชีพ	○	๒	๓	๒ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕๐๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒๘ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๒.งานบริหารงานทั่วไป ๓.งานบริหารงานคลัง ๔.งบกลาง	๑.ประชาชน ได้รับความ ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน ๒.ประชาชน ได้รับความ ช่วยเหลือเมื่อ เกิดเหตุ ๓.ปัญหายาเสพติด และอบายมุข ได้รับการแก้ไข ๔.ลดปัญหา ความเดือนร้อน ของประชาชน	สำนักปลัด	การแพร่ระบาดของ ของยาเสพติดไปสู่ เยาวชนและ ประชาชนในพื้นที่ ทำให้เกิดปัญหา ทางสุขภาพจิต	○	๒	๓	๖ ปานกลาง	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง
๕๐๒	ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลางองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (info)	๓.ปัญหายาเสพติด และอบายมุข ได้รับการแก้ไข ๔.ลดปัญหา ความเดือนร้อน ของประชาชน	สำนักปลัด	ขั้นตอนวิธีการ ดำเนินการในการ แก้ไขปัญหาด้าน สาธารณสุขภัย มี หลักเกณฑ์และ ขั้นตอนทำให้การ ช่วยเหลือเยียวยา ล่าช้า	○	๒	๓	๖ ปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕๐๓			กองสวัสดิการ	การดำเนินต่ออายุ บัตรคนพิการเกิด ความผิดพลาด ทำให้ไม่ได้รับ งบประมาณอย่าง ต่อเนื่อง	๐	๑	๒	๒ น้อย	ยอมรับความ เสี่ยง
๕๐๔			กองคลัง	การจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินข้อมูลยัง ครบถ้วนสมบูรณ์	๐	๑	๒	๒ น้อย	ยอมรับความ เสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕F๑			กองคลัง	การเบิกจ่ายมี ความล่าช้าไม่ เป็นไปตามมติ คณะรัฐมนตรี เกณฑ์กำหนด	F	๒	๓	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ความเสี่ยง
๕T๑			กองคลัง	เกิดความล่าช้า และข้อผิดพลาด ในเอกสารการ เบิก - จ่าย	T	๒	๓	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ความเสี่ยง
๕T๒			กองคลัง	แนวทางการ บันทึกบัญชี ผัง บัญชีมีการ ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติม	T	๒	๓	๖ ปานกลาง	การลดโอกาส ความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
๕S๑			กองคลัง	ระบบแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วน สมบูรณ์ และผู้ชำระภาษี ชำระภาษีไม่ ครบถ้วน	S	๒	๓	๖ ปานกลาง	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง
๕L๑			กองคลัง	แนวทางการ บันทึกบัญชี ผังบัญชี มีการ ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติมอยู่เสมอ	L	๓	๔	๑๒ 	ใช้มาตรการเฝ้า ระวัง

ลายมือชื่อ.....

(นายอ่อนสา มั่นทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์โพธิ์ศาล

วันที่ ๑๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘

ผลการประเมินความเสี่ยง

ตามระดับของผลกระทบ

๕					
๔			๒S๑,๓F๒ และ ๕L๑		
๓		๑O๑,๑O๒,๑O๓,๑L๑, ๑F๑,๓S๓,๓S๔,๔O๑, ๔O๒,๕O๑,๕O๒,๕F๑, ๕T๑,๕T๒ และ ๕S๑	๓S๑ และ ๓F๑		
๒	๓S๒,๕O๓ และ ๕O๔				
๑		๑T๑			
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดเหตุการณ์

๖. แผนบริหารความเสี่ยง

แบบ บส. ๓

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ การรายงาน
๑๐๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๑๙ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานสำรวจและ ออกแบบ ๒.งานก่อสร้าง ๓. งานสาธารณูปโภค ระบบงานที่สำคัญ ๑.ระบบการอนุญาต การ ยื่นแบบ ๒.ระบบข้อมูลกลาง องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (info) ภารกิจ อปท.อื่น ๆ ที่ สำคัญ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	การก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตาม แผนการ ดำเนินงาน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งดำเนินการ จัดทำรูปแบบ รายการฯ และ การกำหนด รูปแบบราคา กลางงาน ก่อสร้างฯ เพื่อจัดส่งให้กอง พัสดุดำเนินการ ตามขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.จำนวนถนนที่พัฒนา ให้ได้มาตรฐานเพิ่มขึ้น เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒.การดำเนินงานมีความ ถูกต้องครบถ้วนตาม ระเบียบ	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	-รายงานผลตามตารางแสดง วงเงินงบประมาณที่ได้รับ จัดสรรและราคากลางในงาน ก่อสร้าง (แบบ บก.๐๑) เพื่อ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม ระบบเสนอผู้มีอำนาจ ดำเนินการ -การจัดทำรายงานผลตาม ตารางฯ (แบบ บก.๐๓) ได้ อย่างถูกต้องครบถ้วน ตาม ระเบียบฯเสนอผู้มีอำนาจ ดำเนินการ -นำเสนอแนวทางการปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ให้ความเห็นชอบ ต่อคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยงทุกรายไต่ ถาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๑๐๒		ถนนที่พัฒนา ไม่เป็นไปตาม มาตรฐาน และยัง ไม่สามารถใช้งาน ได้เพียงพอต่อ ความต้องการของ ประชาชนอย่างมี ประสิทธิภาพ	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-	-	-	-
๑๐๓		ขาดแคลนแหล่งน้ำ เพื่อการเกษตร และผลิตน้ำประปา ยังไม่เพียงพอต่อ ความต้องการของ ประชาชน	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-	-	-	-
๑๓๑		การอนุญาต การ ยื่นแบบ อาจมี ความไม่พร้อมใช้ งานและมีความ ผิดพลาดในข้อมูล	ยอมรับความเสี่ยง	กองช่าง	-	-	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๑F๑		อาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับ ผู้รับจ้าง	ลดโอกาส ความเสี่ยง	กองช่าง	เร่งดำเนินการจัดทำรูปแบบ รายการฯ และการกำหนด รูปแบบราคากลางงาน ก่อสร้างฯ เพื่อจัดส่งให้กองพัสดุ ดำเนินการตามขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. จำนวนถนนที่ พัฒนาให้ได้ มาตรฐานเพิ่มขึ้น เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงาน ๒. การดำเนินงานมี ความถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระเบียบ	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	- รายงานผลตามตารางแสดง วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร และราคากลางในงานก่อสร้าง (แบบ บก.๐๑) เพื่อดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างตามระบบเสนอผู้มี อำนาจดำเนินการ - การจัดทำรายงานผลตาม ตารางฯ (แบบ บก.๐๓) ได้อย่าง ถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบฯ เสนอผู้มีอำนาจดำเนินการ - นำเสนอแนวทางการปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ให้ความเห็นชอบต่อ คณะกรรมการบริหารจัดการ ความเสี่ยงทุกรายไตรมาส

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๒5๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๒ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานส่งเสริม การเกษตร ๒.งานสิ่งแวดล้อมและ ทรัพยากรธรรมชาติ ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลางองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (info)	การจัดทำ โครงการ แผนงาน การเกษตร ยังไม่ สามารถแก้ไข ปัญหาปัญหา อาชีพ เกษตรกรรมและ สิ่งแวดล้อมได้ ครบถ้วน	ลดโอกาส ของความ เสี่ยง	สำนัก ปลัด	ดำเนินโครงการฯให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงการติดตาม ความก้าวหน้าในการนำไป ประยุกต์ใช้ให้เป็นรูปธรรม หลังจากดำเนินโครงการ เสร็จสิ้น	ประชาชนมีรายได้ เพิ่มและความ เป็นอยู่ดีขึ้นจากการ ประกอบอาชีพ ทางการเกษตร	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	-รายงานผลการดำเนินโครงการ เสนอผู้บริหารองค์การบริหาร ส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓S๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ดำเนินการ จำนวน ๔๑ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานส่งเสริมการศึกษา ๒.งานก่อนวัยเรียนและปฐม ศึกษา ๓. งานศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ ๔. งานสาธารณสุขอื่น ๕. งานสังคมสงเคราะห์	จำนวนศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ที่ได้รับการ สนับสนุนการ จัดการศึกษาไม่ เป็นไปตามค่า เป้าหมาย	ใช้มาตรการ เฝ้าระวัง	กองการ ศึกษา	๑.เร่งการจัดทำ แผนการดำเนินงานให้ เป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนด ๒.รายงานผลการ ดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมาย เสนอต่อผู้บริหาร รายไตรมาส	จำนวนศูนย์พัฒนา เด็กเล็กได้รับการ สนับสนุนการจัด การศึกษาเป็นไป ตามค่าเป้าหมาย	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	-รายงานผลการดำเนินการ จัดการสนับสนุนการจัด การศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กทุกแห่ง
๓S๒	๖. งานส่งเสริมสวัสดิการ สังคม ระบบงานที่สำคัญ ๑. ระบบข้อมูลกลางองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (info) ๒. ระบบสารสนเทศแบบ สำรวจแหล่งน้ำที่มีฝักตบขวา ใน อปท. ๓.ระบบสารสนเทศด้านการ จัดการขยะมูลฝอย อปท. ภารกิจ อปท.อื่น ๆ ที่สำคัญ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	การจัดหาวัสดุ อาหารเสริม(นม) เป็นไปตามห้วง เวลาที่กำหนด เนื่องจากการ จัดหาผู้รับจ้าง	ยอมรับ ความเสี่ยง	กองการ ศึกษา	-	-	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓๕๓		การจัดการปริมาณ ขยะยังไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	-	-	-	-
๓๕๔		งบประมาณที่ได้รับไม่ สอดคล้องกับ สถานการณ์ของ ภารกิจที่ เปลี่ยนแปลงทำให้ ยอดเงินที่ได้รับจัดสรร ไม่เพียงพอ	ยอมรับความเสี่ยง	กอง สวัสดิการ สังคม	-	-	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๓F๑		การเบิกจ่ายและการ จัดทำบัญชีศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก มีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามที่ กำหนด	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองการ ศึกษา	๑.จัดทำแผนการใ้ จ่ายเงินเพื่อให้การ เบิกจ่ายเป็นไปตาม แผนการใช้จ่ายและ ดำเนินการเบิกจ่าย ให้แล้วเสร็จ ๒.เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรมในเรื่อง การเบิกจ่าย	การดำเนินการจัดทำ บัญชีแล้วเสร็จใน ช่วงเวลาที่กำหนด	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	รายงานการปิดบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปตาม ระเบียบกำหนด
๓F๒		งบประมาณที่ได้รับไม่ สอดคล้องกับ สถานการณ์ของ ภารกิจที่ เปลี่ยนแปลงทำให้ ยอดเงินที่ได้รับจัดสรร ไม่เพียงพอ	ลดโอกาสของความ เสี่ยง	กองการ ศึกษา	ดำเนินการตาม ระเบียบและหนังสือ สั่งการให้ถูกต้อง ก่อนดำเนินการ	โครงการกิจกรรมที่ ดำเนินการมีความ ถูกต้อง ครบถ้วน ตามวัตถุประสงค์ ของเงินเงินจัดสรร ประเภทนั้น	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	รายงานผลการดำเนินงานต่อ ผู้อำนวยการกองและผู้บริหาร เมื่อแล้วเสร็จ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๔๐๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ ดำเนินการ จำนวน ๑๑ โครงการ งานประจำ/ กิจกรรม	กลุ่มเกษตรกรที่ยังไม่มีอาชีพ เสริมนอกฤดูทำ นาเป็นจำนวน มาก	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	-	-	-	-
๔๐๒	๑.งานงานส่งเสริมและ สนับสนุนความ เข้มแข็งชุมชน ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลาง องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (info) ภารกิจ อบท.อื่น ๆ ที่สำคัญ -	ประชาชน ประกอบอาชีพ เป็นหลักยังขาด ความ หลากหลาย ทางด้าน ทางเลือกอาชีพ และส่งเสริมการ รวมกลุ่ม	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	-	-	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕๐๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ ดำเนินการ จำนวน ๒๘ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๒.งานบริหารงาน ทั่วไป	การแพร่ระบาดของ ของยาเสพติด ไปสู่เยาวชนและ ประชาชนใน พื้นที่ทำให้เกิด ปัญหาทาง สุขภาพจิต	ลดโอกาสของความ เสี่ยง	สำนักปลัด	ดำเนินโครงการ บูรณาการแก้ไข ปัญหาเสพติด ทั้งในเยาวชนและ ประชาชนทั่วไป	จำนวนผู้เข้า เสพติดลดลง ตามเป้าหมาย โครงการ	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	-รายงานผลการดำเนินโครงการ เสนอต่อผู้บริหารและสรุปผล การดำเนินโครงการ
๕๐๒	๓.งานบริหารงานคลัง ๔.งบกลาง ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลาง องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (info)	ขั้นตอนวิธีการ ดำเนินการใน การแก้ไขปัญหา ด้านสาธารณะ ภัย มีหลักเกณฑ์ และขั้นตอนทำ ให้การช่วยเหลือ เยียวยาล่าช้า	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	-	-	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕๐๑	งานโครงการ ๑.โครงการที่ ดำเนินการ จำนวน ๒๘ โครงการ งานประจำ/กิจกรรม ๑.งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๒.งานบริหารงาน ทั่วไป	การแพร่ระบาดของ ของยาเสพติด ไปสู่เยาวชนและ ประชาชนใน พื้นที่ทำให้เกิด ปัญหาทาง สุขภาพจิต	ลดโอกาสของความ เสี่ยง	สำนักปลัด	ดำเนินโครงการ บูรณาการแก้ไข ปัญหาเสพติด ทั้งในเยาวชนและ ประชาชนทั่วไป	จำนวนผู้ขาย เสพติดลดลง ตามเป้าหมาย โครงการ	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	-รายงานผลการดำเนินโครงการ เสนอต่อผู้บริหารและสรุปผล การดำเนินโครงการ
๕๐๒	๓.งานบริหารงานคลัง ๔.งบกลาง ระบบงานที่สำคัญ ระบบข้อมูลกลาง องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (info)	ขั้นตอนวิธีการ ดำเนินการใน การแก้ไขปัญหา ด้านสาธารณะ ภัย มีหลักเกณฑ์ และขั้นตอนทำ ให้การช่วยเหลือ เยียวยาล่าช้า	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	-	-	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕๐๓		การต่ออายุบัตร คนพิการเกิด ความผิดพลาด ทำให้ไม่ได้รับ งบประมาณ อย่างต่อเนื่อง	ยอมรับความเสี่ยง	กองสวัสดิการ สังคม	-	-	-	-
๕๐๔		การจัดทำแผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ ความครบถ้วน สมบูรณ์	ยอมรับความเสี่ยง	สำนักปลัด	-	-	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินการ	วิธีการติดตามและการรายงาน
๕F๑		การเบิกจ่ายมีความล่าช้าไม่ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรีและเกณฑ์กำหนด	การลดโอกาสความเสี่ยง	กองคลัง	เร่งรัดการเบิกจ่ายโดยเน้นพิจารณางาน/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาก่อนนี้ผู้กพันธ์ได้ให้มีการติดตามเป็นกรณีพิเศษเพื่อป้องกันให้มีการปรับแผนงานน้อยที่สุด	ผลการเบิกจ่ายต้องได้ตั้งแต่ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	รายงานผลการเบิกจ่ายและใช้จ่ายต่อผู้อำนวยการกองคลังทุกเดือน และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกไตรมาส
๕T๑		เกิดความล่าช้าและข้อผิดพลาดในเอกสารการเบิก - จ่าย	การลดโอกาสความเสี่ยง	กองคลัง	เร่งรัดการเบิกจ่ายโดยเน้นพิจารณางาน/โครงการที่ยังไม่สามารถทำสัญญาก่อนนี้ผู้กพันธ์ได้ให้มีการติดตามเป็นกรณีพิเศษเพื่อป้องกันให้มีการปรับแผนงานน้อยที่สุด	ผลการเบิกจ่ายต้องได้ตั้งแต่ร้อยละ ๙๐ ขึ้นไป	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	รายงานผลการเบิกจ่ายและใช้จ่ายต่อผู้อำนวยการกองคลังทุกเดือน และคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกไตรมาสในการดำเนินการในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ E-LAAS

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบ สนองความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๕T๒		แนวทางการบันทึก บัญชี ผังบัญชี มีการ ปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติม	ลดโอกาสความเสี่ยง	กองคลัง	เร่งรัดการบันทึกข้อมูล ในระบบบัญชีให้ ถูกต้อง ครบถ้วนทุก รายการ และเป็น ปัจจุบัน	การบันทึกข้อมูล ในระบบแล้ว เสร็จ ถูกต้อง ตามระเบียบ และหลักเกณฑ์	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	รายงานผลการเบิกจ่ายและใช้ จ่ายต่อผู้อำนวยการกองคลังทุก เดือน และคณะกรรมการบริหาร จัดการความเสี่ยงทุกไตรมาสใน การดำเนินการในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ E - LAAS
๕S๑		ระบบแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ และผู้ชำระภาษีไม่ ครบถ้วน	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองคลัง	เร่งรัดการบันทึก ข้อมูลในระบบ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	การบันทึกข้อมูล ในระบบแล้ว เสร็จ ถูกต้อง ตามระเบียบ และหลักเกณฑ์	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	รายงานการบันทึกข้อมูลใน ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินต่อผู้อำนวยการกอง คลัง
๕L๒		แนวทางการบันทึก บัญชี ผังบัญชีมีการ แก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ	ใช้มาตรการเฝ้าระวัง	กองคลัง	ปรับปรุงการบันทึก ข้อมูลในระบบบัญชีให้ ถูกต้อง ครบถ้วนทุก รายการ ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ และเป็น ปัจจุบัน	การบันทึกข้อมูล ในระบบแล้ว เสร็จ ถูกต้อง ตามระเบียบ และหลักเกณฑ์	๑ มีนาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	รายงานการปรับปรุงการ บันทึกบัญชีตามระเบียบ หลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง กำหนด ทุกไตรมาสต่อ ผู้อำนวยการกองคลัง

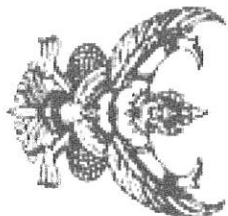
ลายมือชื่อ.....

(นายอ่อนสา มั่นทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

วันที่ ๑๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์พิศาล
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์พิศาล อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

.....

ด้วยความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ข้อปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น ประกอบกับการบริหารส่วนตำบลโพธิ์พิศาล ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้วนั้น จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์พิศาล โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอ่อนสา มั่นทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์พิศาล

