



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร



แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
(Risk Management)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

คำนำ

การบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ เพราะการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวม ทั้งหมดขององค์กร โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อมูลค่ารวมขององค์กรแล้วกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงองค์กรอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ และจัดการได้ เพื่อการสร้างหลักประกันที่องค์กรจะสามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์โพธิ์ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่ายมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผน ซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามความคาดหวังได้ก็ต่อเมื่อได้มีการนำแผน ไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย ทุกกลุ่มงาน ที่จะให้ ความร่วมมือในการนำไปดำเนินการต่อ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็น ประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์โพธิ์ต่อไป

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์โพธิ์

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทนำ	๑
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง	๑
๓. เป้าหมาย	๒
๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง	๒
๕. นิยามความเสี่ยง	๓
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์โพศาล	
๑. สภาพทั่วไปข้อมูลพื้นฐาน	๔
๒. วิสัยทัศน์	๑๒
๓. ภารกิจหลัก	๑๒
๔. ยุทธศาสตร์	๑๒
๕. โครงสร้างหน่วยงาน	๑๓
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง	
๑. แนวทางการดำเนินและกลไกการบริหารความเสี่ยง	๑๘
๒. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง	๑๙
๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	๒๐
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง	
๑. การระบุความเสี่ยง	๒๓
๒. การประเมินความเสี่ยง	๒๕
๓. การจัดการความเสี่ยง	๒๗
๔. การรายงานและติดตามผล	๒๘
๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	๒๙
๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง	๒๙
บทที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง	
๑. ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๓๐
๒. การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน	๓๐
๓. การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	๓๒
๔. การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง	๔๑
๕. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๕๐

ภาคผนวก

-ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๖๑

บทที่ ๑ บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่จะ ช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ อาทิ การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และประเมินผล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น อย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของ องค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่าง เหมาะสม

นอกจากนี้ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงและปรับปรุงระบบการควบคุม ภายใน และตามกรอบแนวทางการประเมินองค์การการบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนั้นคณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการ บริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่ จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสียหายและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑) เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๒) เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๓) เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๕) เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยง กับกลยุทธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๖) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๓. เป้าหมาย

๑) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการ ดำเนินงาน ตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่กำหนดไว้

๒) ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓) สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๔) เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๕) ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้ง องค์กร

๖) การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

๔. ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารมีข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจได้ดียิ่งขึ้นและทำให้ องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กร เกิดความเสียหาย

ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑) เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยคณะทำงาน บริหารความเสี่ยง และผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแล องค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

๒) สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความ เสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บน สมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓) ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยง จะทำ ให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนักถึง ความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงธรรมชาติ

๔) เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือที่ สำคัญของ ผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและ วัดผลการปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนด และสามารถปกป้อง ผลประโยชน์ รวมทั้งเพิ่มมูลค่าแก่องค์กร

๕) ช่วยให้การพัฒนางานขององค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการ ตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจโดยที่ ผู้บริหารมีความ เข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่าง

๖) ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรม และการเลือกใช้ มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง ย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น

๕. นิยามความเสี่ยง

๕.๑ ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และ จะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิด ความล้มเหลว หรือลดโอกาส ที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจ เป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของ เหตุการณ์ ลักษณะของความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- ๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- ๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือ นโยบาย
- ๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๕.๒ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของ ความเสียหายจาก เหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๕.๓ ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการ ดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของ ความเสี่ยงและผลกระทบที่ จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึง การบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการ สนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความ เสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ 2 ข้อมูลพื้นฐานขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๑.สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ 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 : องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล www.potipisan@gmail.com

เบอร์โทรศัพท์/โทรสาร : ๐-๔๒๗๐-๔๖๐๔

๑.๒ ภูมิประเทศ ในตำบลโพธิ์ไพศาลมีลักษณะสภาพส่วนใหญ่เป็นพื้นที่ราบ คิดเป็นร้อยละ ๙๐ ของพื้นที่ตำบลทั้งหมด หรือประมาณ ๗๖.๕๐ ตารางกิโลเมตร

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

ตำบลโพธิ์ไพศาล มี ๓ ฤดู คือ

ฤดูหนาวระหว่างเดือน พฤศจิกายน - กุมภาพันธ์ ของทุกปี

ฤดูร้อนระหว่างเดือนมีนาคม - เมษายน ของทุกปี

ฤดูฝนระหว่างเดือน พฤษภาคม - ตุลาคม ของทุกปี

๑.๔ ลักษณะของดิน

ลักษณะของดินเป็นดินตื้นถึงชั้นดานแข็งของศิลาแลง ดินบนเป็นดินร่วนหรือดินร่วนปนทราย (ปนกรวดลูกรัง) สีเทาเข้มหรือสีน้ำตาลเข้ม ดินล่างเป็นดินร่วนปนก้อนกรวด หรือดินร่วนเหนียวปนก้อนกรวดลูกรัง สีน้ำตาลหรือน้ำตาลแก่

๑.๕ ลักษณะของแหล่งน้ำ

๑.๕.๑ แหล่งน้ำธรรมชาติ ประกอบด้วย

- ลำน้ำ ลำห้วย

๑๐ สาย

- บึง หนองน้ำอื่นๆ

๑๐ สาย

๑.๕.๒ แหล่งน้ำที่สร้างขึ้น ประกอบด้วย

- 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)

๑.๖ ลักษณะของป่าไม้

เป็นป่าเบญจพรรณมีพันธุ์ไม้หลายชนิด เช่นไม้เต็งรัง ไม้จิก ไม้แดง ไม้ประดู่ ฯลฯ แต่พื้นที่ป่าเหลือน้อย เพราะมีการบุกรุกที่สาธารณะและการบุกเบิกเพื่อทำเป็นแหล่งทำกินและอยู่อาศัยเพิ่มมากขึ้นในปัจจุบัน

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ 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 บ้านโคกหนองฝือ
- หมู่ที่ ๑๓ บ้านโคกกลาง
- หมู่ที่ ๑๔ บ้านโนนรุ่งเรือง
- หมู่ที่ ๑๕ บ้านโพนแพง
- หมู่ที่ ๑๖ บ้านกุดฮู
- หมู่ที่ ๑๗ บ้านกุดสะกอย

๒.๒ เขตการเลือกตั้ง

ประกอบด้วย ๑ เขตเลือกตั้ง ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาลส่วนใหญ่ให้ความสำคัญและเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองด้วยดีเสมอมาและประชาชนยังมีส่วนร่วมในการบริหารงาน การช่วยเหลือ เสนอแนะในกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาลในการดำเนินงานต่าง ๆ เช่น การประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นในทุก ๆ ครั้ง

๓. ประชากร

ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร

จำนวนครัวเรือน ๓,๓๒๘ ครัวเรือน

จำนวนประชากร ๑๐,๔๑๕ คน แยกเป็น ชาย ๕,๒๒๕ คน หญิง ๕,๒๑๑ คน

ตารางข้อมูลจำนวนประชากรและจำนวนครัวเรือน ในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

หมู่	บ้าน	ครัวเรือน	ชาย	หญิง	รวม
๑	นาดี	๒๗๐	๕๐๙	๕๑๑	๑,๐๒๐
๒	โพนทอง	๑๕๐	๒๓๕	๒๓๕	๔๗๐
๓	โพธิ์ไพศาล	๒๘๑	๓๙๘	๓๖๖	๗๖๔
๔	กุดชู	๒๔๙	๓๕๐	๓๓๗	๖๘๗
๕	หนองเค็ม	๑๔๒	๒๔๕	๒๓๙	๔๘๔
๖	โพนแพง	๒๖๖	๓๗๖	๔๐๔	๗๘๐
๗	กุดสะกอย	๑๖๗	๒๖๗	๒๖๗	๕๓๔
๘	ห้วยกอก	๑๗๗	๒๖๗	๒๓๘	๕๐๕
๙	โพธิ์ไพศาล	๒๑๑	๓๓๐	๓๔๖	๖๗๖
๑๐	โนนคำ	๒๓๗	๓๔๕	๓๓๔	๖๗๙
๑๑	โพนม่วง	๕๕	๙๓	๘๓	๑๗๖
๑๒	โคกหนองฝือ	๑๘๕	๓๐๖	๒๙๘	๖๐๔
๑๓	โคกกลาง	๑๗๑	๒๒๖	๒๒๖	๔๕๒
๑๔	โนนรุ่งเรือง	๑๓๙	๒๒๘	๒๓๓	๔๖๑
๑๕	โพนแพง	๒๖๓	๔๑๑	๔๒๖	๘๓๗
๑๖	กุดชู	๒๓๗	๓๓๓	๓๖๐	๖๙๓
๑๗	กุดสะกอย	๑๖๗	๒๙๔	๒๙๙	๕๙๓
รวม		๓,๓๒๗	๕,๒๑๓	๕,๒๐๒	๑๐,๔๑๕

๔. สภาพทางสังคม

๗

๔.๑ การศึกษา

๔.๑.๑ โรงเรียนในเขตตำบลโพธิ์ไพศาล จำนวน ๗ แห่ง ดังนี้

๑. โรงเรียนบ้านนาดี
๒. โรงเรียนบ้านโพนแพงเจียรนนท์อุทิศ ๕
๓. โรงเรียนบ้านห้วยกอกหนองเค็ม
๔. โรงเรียนบ้านกุดสะกอย
๕. โรงเรียนบ้านชุมชนนิรมัย
๖. โรงเรียนไพศาลวิทยา
๗. โรงเรียนบ้านกุดชู

๔.๑.๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล จำนวน ๘ ศูนย์ ดังนี้

ชื่อศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	สถานที่ตั้ง	จำนวนเด็ก (คน)	ครูผู้ดูแลเด็ก
ศูนย์พัฒนาเด็กวัยเตาะแตะบ้านนาดี	บ้านนาดี ม. ๑	ญ ๑๗ ข ๒๐	๑. นายปรีดา เขียงไขแก้ว ๒. นางกุหลาบ ประสงค์โต ๓. นางชนากาญจน์ เขียงไขแก้ว
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัยเตาะแตะบ้านโพนทอง	บ้านโพนทอง ม.๒	ญ ๑๗ ข ๒๐	๑.นางธีรารัตน์ ศรีฤทธิ ๒.น.ส.พนัธิพา ฮาดทักขังค์ ๓.น.ส.ญาดาทิพย์ ระแสนพรหม
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดกลางวิทยา	โพธิ์ไพศาล ม.๓	ญ ๑๗ ข ๒๒	๑. นางสาวสมศรี สายอุราช ๒. นางนัยนา ลาตมณี ๓.นางสมคิด ตูแสนแผน
ศูนย์พัฒนาเด็กวัยเตาะแตะบ้านกุดสะกอย	กุดสะกอย ม.๗	ญ ๑๔ ข ๒๘	๑. นางสุหิตา ขารีเขียงพิม ๒. นางกรรณิการ์ ทรัพย์เจริญ ๓. นางเทวี ชัยโพธิ์ศรี
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโพนแพง	บ้านโพนแพง ม.๖	ญ ๒๑ ข ๑๔	๑.นางอัญญาภรณ์ วระโงน ๒.นางสาวสุพรรณษา มุ่งแสน ๓.นางกานแก้ว กิตติศรีวรรณ
ศูนย์พัฒนาเด็กวัยเตาะแตะบ้านกุดชู	บ้านกุดชู ม.๔	ญ ๑๘ ข ๑๗	๑.นางลักขณา แวงสุข ๒.นางสาวดวงใจ มะอินทร์ ๓.นางสาวอรนุช ทินโนรส
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโนนคำ	บ้านโนนคำ ม.๑๐	ญ ๑๗ ข ๒๐	๑.น.ส.เสถียร คำขารี ๒.น.ส.วาทีนี้ วระฮาด ๓.นางสาวจันทิมา ป้อมมาลี ๔.นางสาวนฤมล รุวันมอม
ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยกอก	บ้านห้วยกอก ม.๘	ญ ๑๒ ข ๑๖	๑.นางสาวณัชชา ราชมณี ๒.น.ส.อลิตา ฮาดปากดี ๓.นางสาวจุใจ วระโงน
รวม		ญ ๑๒๒ ข ๑๓๔	

๔.๒ การสาธารณสุข

- โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๒ แห่ง ดังนี้

๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพบ้านโพธิ์ไพศาล

๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพบ้านห้วยกอก

- เจ้าหน้าที่สาธารณสุขประจำตำบล ๔ คน

- อาสาสาธารณสุข ผสส. อสม. ๑๒๖ คน

๔.๓ การสังคมสงเคราะห์

ตำบลโพธิ์ไพศาลมีการสนับสนุนนโยบายแห่งรัฐในการจ่ายเบี้ยชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการผู้ด้อยโอกาสและผู้ป่วยเอดส์

- ผู้สูงอายุ	จำนวน	๘๐๗	คน
- ผู้พิการ	จำนวน	๒๕๑	คน
- ผู้ป่วยเรื้อรัง/ผู้ป่วยเอดส์	จำนวน	๑๒	คน

๕. ระบบบริการพื้นฐาน

๕.๑ การคมนาคมขนส่ง

การคมนาคม (แสดงจำนวนและสภาพทางคมนาคมทางบก) การคมนาคมส่วนใหญ่ติดต่อระหว่างหมู่บ้าน ตำบล อำเภอ

- ทางหลวงแผ่นดิน จำนวน ๒ สาย คือ สายกุสุมาลย์ - สายโพนสวรรค์ และสายกุสุมาลย์ - นครพนม

- ทางหลวงชนบท จำนวน ๑๔ สาย คือ เส้นทางเชื่อมต่อระหว่างหมู่บ้านแต่ละหมู่บ้านส่วนใหญ่เป็นถนนลาดยางและถนนลูกรัง

- ทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๒๐๒๘ จำนวน ๑ สาย

- แยกทางหลวง ๒๐๒๘ บ้านโพธิ์ไพศาล จำนวน ๑ สาย

- แยกทางหลวง ๒๐๒๘ บ้านกุดสะกอย จำนวน ๑ สาย

- ทางหลวงท้องถิ่น ๒๙ สาย

๕.๒ การไฟฟ้า

มีผู้มีไฟฟ้าใช้จำนวน ๒,๒๓๒ ครัวเรือน

๕.๓ การประปา

มีประปาหมู่บ้านจำนวน ๖๕๑ ครัวเรือน

๖. ระบบเศรษฐกิจ

๖.๑ การเกษตร

อาชีพเกษตรกร ตำบลโพธิ์ไพศาลราษฎรส่วนใหญ่มีอาชีพร้อยละ ๙๐ ทำการเกษตรกรรมและเลี้ยงสัตว์ พื้นที่เกษตรกรรมทั้งหมดเท่ากับ ๖๘,๗๕๐ ไร่ ครัวเรือนที่ทำการเกษตร จำนวน ๒,๐๐๐ ครัวเรือน

๖.๒ การประมง

มีการทำการประมงเพื่อเลี้ยงชีพเป็นส่วนใหญ่ จะมีเพื่อการค้าบ้างเล็กน้อยตามแหล่งเก็บน้ำพื้นที่ แปลงน้ำสาธารณะ ลำห้วย หนอง

๖.๓ การปศุสัตว์

มีแพทย์ประจำตำบลจำนวน ๑ คน เป็นผู้ดูแลด้านปศุสัตว์ควบคู่กับปศุสัตว์อำเภอกุสุมาลย์ประจำตำบลโพธิ์ไพศาล

๖.๔ การท่องเที่ยว

ศูนย์เรียนรู้วัฒนธรรมไทโส้บ้านนาดี	๑ แห่ง
อ่างเก็บน้ำห้วยหินชะแนนใหญ่	๑ แห่ง

๖.๕ การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ

- บิมน้ำมัน(บิมนตลอด)	๑๕ แห่ง
- บิมน้ำมันหยอดเหรียญ	๑๗ แห่ง
- ฟาร์มเลี้ยงปลา	๑ แห่ง
- ฟาร์มเลี้ยงหมู	๑ แห่ง
- โรงสีขนาดเล็ก	๒๓ แห่ง
- ศูนย์ส่งเสริมศิลปาชีพ	๑ แห่ง
- กลุ่มอาชีพ	๓ กลุ่ม
๑. กลุ่มทอผ้าบ้านกุดสะกอย	๑๕๐ คน
๒. กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้าบ้านโพนทอง	๒๐ คน
๓. กลุ่มตัดเย็บเสื้อผ้าบ้านโคกหนองผือ	๒๐ คน
- ร้านค้า จำนวน	๗๓ ร้าน

๗. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

๗.๑ การนับถือศาสนา

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

ประชาชนส่วนใหญ่จะนับถือศาสนาพุทธประมาณร้อยละ ๙๐ ศาสนาคริสต์ ร้อยละ ๑๐

๗.๒ ประเพณีและงานประจำปี

ด้านศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียมประเพณีที่สำคัญ ได้แก่ รำโสมทั้งบั้ง, เล่นลายกลอง, การเหยา (พิธีเซ่นไหว้ผี) บุญเดือนสิบงานประจำปี คือ เทศกาลใส่รำลึก

๗.๓ ภูมิปัญญาท้องถิ่น ภาษาถิ่น

การทอผ้าพื้นเมือง ผ้าไหม ผ้ามัดหมี่ ผ้าขิด

ภาษาท้องถิ่น คือ ภาษาโส้

๗.๕ สินค้าพื้นเมืองและของที่ระลึก

ผ้าพื้นเมือง ผ้ามัดหมี่ ผ้าซิด ผ้าขาวม้า ผ้าพันคอหมอย้อมสีธรรมชาติ

๘. ทรัพยากรธรรมชาติ

๘.๑ น้ำ

- ลำน้ำ ลำห้วย	๑๐	สาย
- บึง หนองน้ำอื่นๆ	๑๐	สาย
- ฝาย	๑๕	แห่ง
- ฝายแม้ว	๖๒	แห่ง
- ป่อน้ำตื้น	๑๐	แห่ง
- ปอโยก (น้ำบาดาล)	๗๑	แห่ง
- ถังเก็บน้ำ (สำหรับเก็บน้ำใช้)	๘	แห่ง
- ถังเก็บน้ำ	๑๐	แห่ง
- อ่างเก็บน้ำ	๓	แห่ง

(อ่างอีดำ,อ่างกุดน้ำใส ,อ่างเก็บน้ำห้วยหินชะแนนใหญ่)

๘.๒ ป่าไม้

พื้นที่ป่าไม้ในเขตตำบลโพธิ์ไพศาลเป็นป่าเบญจพรรณ ป่าเต็งรัง มีต้นไม้ขึ้นหลายชนิด พื้นที่ป่าในปัจจุบันคิดเป็นร้อยละ ๓๐ ของพื้นที่ทั้งหมด

๙. อื่น ๆ

๙.๑ สถานที่ท่องเที่ยว

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

๙.๒ การรับเรื่องราวร้องทุกข์ร้องเรียน

มีการจัดตั้งศูนย์ยุติธรรมตำบล เพื่อรับเรื่องราวร้องทุกข์ ร้องเรียนให้กับประชาชนผู้ประสบเหตุการณ์ต่าง ๆ

๒. วิสัยทัศน์

“คมนาคมสะดวกปลอดภัย ทางไกลบายमुख สุขภาพดีมีการศึกษา น้อมนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง สืบเนื่องวัฒนธรรม ก้าวนำสู่อาเซียน”

๓. ภารกิจ

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

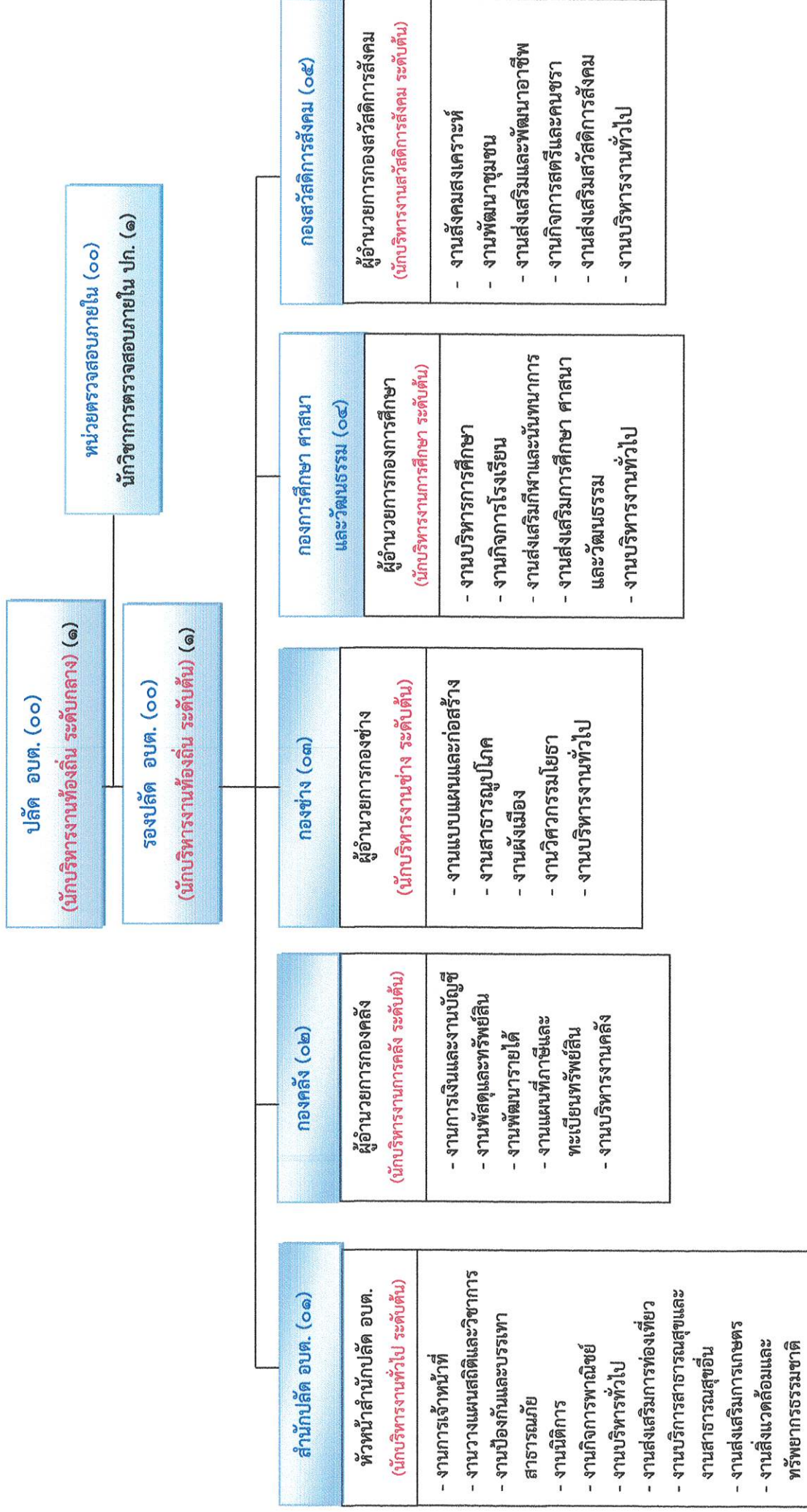
๔. ยุทธศาสตร์

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

- | | |
|--------------------------|--|
| ๑๕. นายพิเชกสิน ท้าวมา | สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล หมู่ ๑๔ |
| ๑๖. นางไสภา ดีชะมาตร | สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล หมู่ ๑๕ |
| ๑๗. นายเหรียญทอง สมฤทธิ์ | สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล หมู่ ๑๖ |

โครงสร้างส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

๑๔



อำนาจหน้าที่ของส่วนราชการ

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล แบ่งโครงสร้างการบริหารงานออกเป็น ๑ สำนัก กับ อีก ๔ กอง ทั้งหมด ๕ ส่วนราชการ พนักงานส่วนท้องถิ่น จำนวน ๒๑ คน พนักงานจ้างตามภารกิจ จำนวน ๒๖ คน พนักงานจ้างทั่วไป ๑๓ คน รวมทั้งสิ้น ๖๐ คน โดยมีภารกิจการบริหารงานดังนี้

๑. สำนักปลัด

มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับงานสารบรรณ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำร่างข้อบังคับ ตำบลการจัดการจัดทำทะเบียนคณะผู้บริหาร สมาชิก อบต. งานกฎหมายและคดี การดำเนินการตามนโยบายของ รัฐบาล แผนพัฒนาเศรษฐกิจการให้คำปรึกษางานในหน้าที่และความรับผิดชอบการปกครอง บังคับบัญชา พนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง การบริหารงานบุคคลของ อบต. ทั้งหมด การดำเนินการ เกี่ยวกับการ อนุญาตต่าง ๆ แผนการสาธารณสุขและข้อบังคับตำบล การวางแผนการสาธารณสุขและการประมวลผลและ วิเคราะห์ข้อมูลทางสถิติ ที่เกี่ยวข้องกับการสาธารณสุข งานเฝ้าการระวังโรคการเผยแพร่ ฝึกอบรมการให้สุศึกษา การจัดทำงบประมาณตามแผนงานสาธารณสุขงานด้านสิ่งแวดล้อม ให้บริการสาธารณสุข และปฏิบัติหน้าที่อื่น ที่เกี่ยวข้อง แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๙ งาน คือ

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

๒. กองคลัง

มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับการจัดทำบัญชี และทะเบียนรับ-จ่ายเงินทุกประเภท งานเกี่ยวกับการเงินการเบิกจ่ายเงินการเก็บรักษาเงิน การนาส่งเงิน การฝากเงิน การตรวจเงิน อบต. รวบรวมสถิติเงินได้ ประเภทต่างๆ การเบิกตัดปีการขยายเวลาเบิกจ่ายงบประมาณการหักภาษีและนาส่งเงินคงเหลือประจำวันการ รับ และจ่ายขาดเงินสะสมของ อบต. การยืมเงินทรองราชการ การจัดหาผลประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างและ ทรัพย์สินของ อบต. การเร่งรัดใบสำคัญและเงินยืมค้างชำระ การจัดเก็บภาษี การประเมินภาษี การเร่งรัด จัดเก็บรายได้ การพัฒนารายได้ การออกไปอนุญาตและค่าธรรมเนียมต่าง 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 ปรึกษา ซ่อมแซม วัสดุครุภัณฑ์ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ งาน คือ

๑. งานก่อสร้าง
๒. งานสาธารณูปโภค
๓. งานผังเมือง

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานทางการศึกษาเกี่ยวกับการวิเคราะห์วิจัยและพัฒนา หลักสูตร การแนะแนว การวัดผลประเมินผลการพัฒนาการเรียน การวางแผนการศึกษาของมาตรฐาน สถานศึกษา การจัดบริการส่งเสริมการศึกษา การใช้เทคโนโลยีทางการศึกษา การเสนอแนะเกี่ยวกับการศึกษา ส่งเสริมการวิจัยการวางแผนโครงการสำรวจเก็บรวบรวมข้อมูลสถิติการศึกษาเพื่อนำไปประกอบ การพิจารณา กำหนดนโยบาย แผนงานและแนวทางการปฏิบัติ ในการจัดการศึกษา การเผยแพร่การศึกษา และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง แบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ งาน คือ

๑. งานบริหารงานการศึกษา
๒. งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
๓. งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา

๕. กองสวัสดิการสังคม

มีหน้าที่เกี่ยวกับการงานสวัสดิการสังคม ซึ่งมีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการสังคมสงเคราะห์ การส่งเสริมสวัสดิภาพเด็กและเยาวชนผู้สูงอายุ ผู้พิการ การพัฒนาชุมชน การจัดระเบียบชุมชนหนาแน่น และชุมชนแออัด การส่งเสริมกีฬา การจัดให้มีและสนับสนุนกิจกรรมศูนย์เยาวชน การให้คำปรึกษาแนะนำหรือตรวจสอบเกี่ยวกับงานสวัสดิการสังคม และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง มีทั้งหมด ๓ งาน ดังนี้

๑. งานสวัสดิการสังคม
๒. งานสังคมสงเคราะห์
๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

บทที่ ๓ แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. แนวทางดำเนินงานและกลไกการบริหารความเสี่ยง

๑.๑ แนวทางดำเนินงาน ในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยง และประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme) รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ
- ๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลรับทราบ และสามารถนำไปปฏิบัติได้

๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

๑) ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา

๒) พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท

๓) ผลักดันให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง

๑.๒ กลไกการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหาร จัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรือ อนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ดำเนินการให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหาร ความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยง

หน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้าง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง ประกอบไปด้วย การกำกับดูแล การตัดสินใจ การจัดทำแผนการดำเนินการ การติดตามประเมินผล และการสอบทาน ซึ่งในแต่ละองค์ประกอบมีอำนาจหน้าที่ดังนี้

๒.๑ ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล

- ๑) แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ๒) ส่งเสริมและติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม
- ๓) พิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยง
- ๔) พิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางการพัฒนา

๒.๒ หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๑) สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ๒) นำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินรับทราบ และให้ข้อเสนอแนะ

๒.๓ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- ๒) ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- ๓) รายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอต่อผู้อำนวยการเพื่อพิจารณา

๒.๔ ผู้ปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล

- ๑) สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- ๒) ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๓. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ที่ ๓๙๙/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓ โดยมีองค์ประกอบและอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

- | | |
|---|------------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล | กรรมการ |
| ๓) หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๔) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |

- | | |
|--|---------------------|
| ๖) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๘) นิติกร | กรรมการ |
| ๙) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |

อำนาจหน้าที่

- ๑) จัดให้มีระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน
- ๒) ปฏิบัติตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามมาตรการลดและควบคุมความเสี่ยง
- ๓) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๔) ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล

บทที่ ๔ กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และ จัดลำดับ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำ แผนบริหาร ความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารความเสี่ยง ๖ ขั้นตอนหลัก ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง เป็นการระบุเหตุการณ์ใดๆ ทั้งที่มีผลดีและผลเสียต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

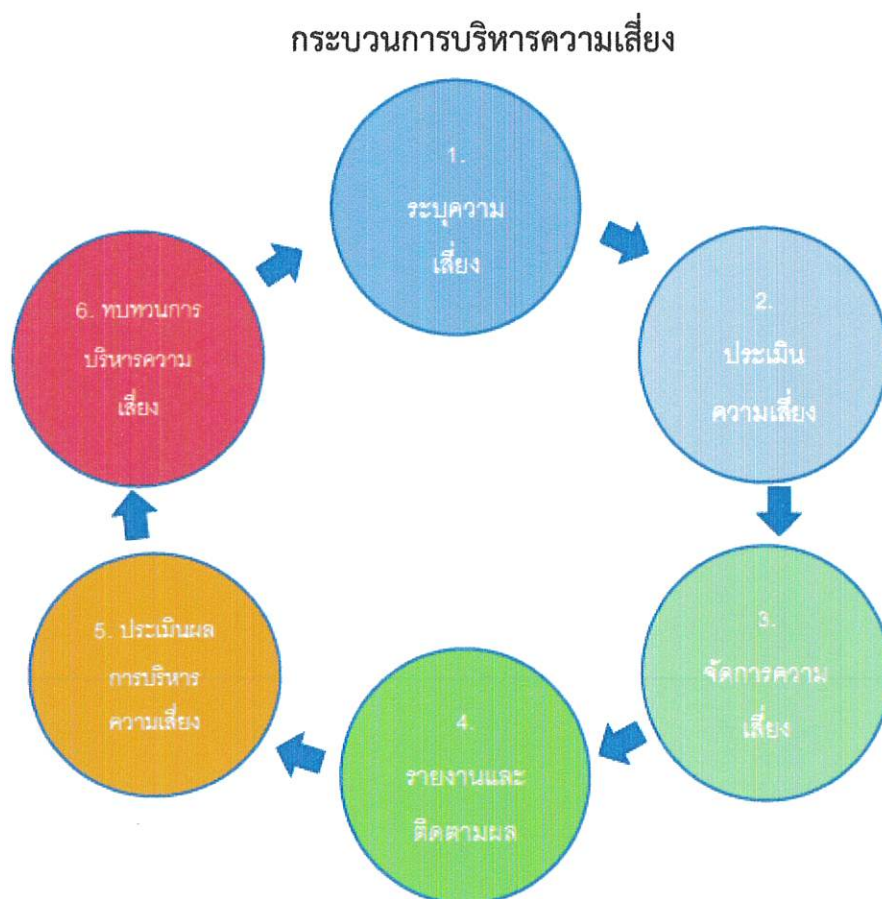
๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณา จากการ ประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดย อาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม

๓. จัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และ ควบคุม ความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติ ได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการ หรือ แผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๔. รายงานและติดตามผล เป็นการรายงานและติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงที่ดำเนินการทั้งหมดตามลำดับให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และให้ความเห็นชอบดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยง

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจ ว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือ กลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความ เสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหาร ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๖. ทบทวนการบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อพัฒนาระบบให้ดียิ่งขึ้น



๑. การระบุความเสี่ยง

เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับองค์กรและระดับกิจกรรม ในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งมีทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษาดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” และ “ประเภทความเสี่ยง” ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๑.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๑.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดบรรลุมิติประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้อง ระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้าน ดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร อาทิ เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย คู่แข่ง เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร อาทิ กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้/ความสามารถของ บุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล/ ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ/ อุปกรณ์

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ กลยุทธ์ เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กร ที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุผลตาม เป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ขององค์กร

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่องค์กรต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ อาทิ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานโดยไม่มีผังการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและ ควบคุมทางการเงินและการงบประมาณขององค์กรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบทางการเงินที่เกิดจาก ปัจจัยภายนอก อาทิ ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดสกลนคร รวมทั้ง การจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่น ๆ การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจง กระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ กระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาสปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็น

ต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ใน การหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยง สามารถดำเนินการได้หลายวิธี อาทิ จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การเปรียบเทียบกับองค์กรอื่น การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๒. การประเมินความเสี่ยง

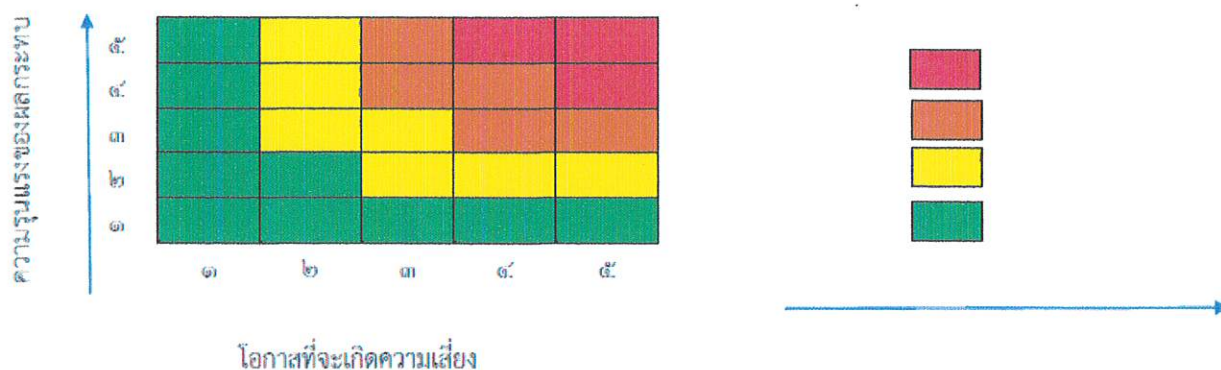
การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ประกอบด้วย การวิเคราะห์ การประเมิน และการจัดระดับ ความเสี่ยง ที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานหรือขององค์กร ซึ่งประกอบด้วย ๔ ขั้นตอน ดังนี้

๒.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงกำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑=น้อยมาก	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน(เฉลี่ย:ปี/ครั้ง)	๕ปี/ครั้ง	๒-๓ปี/ครั้ง	๑ปี/ครั้ง	๑-๖เดือน/ครั้งไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้งหรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	<๑ หมื่นบาท	๑-๕ หมื่นบาท	๕ หมื่นบาท-๒แสนบาท	๒ แสนบาท-๑ ล้านบาท	> ๑ ล้านบาท
อัตราต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	อัตราถึงชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร ว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



๒.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้ อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาสดังใดที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลกระทบต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

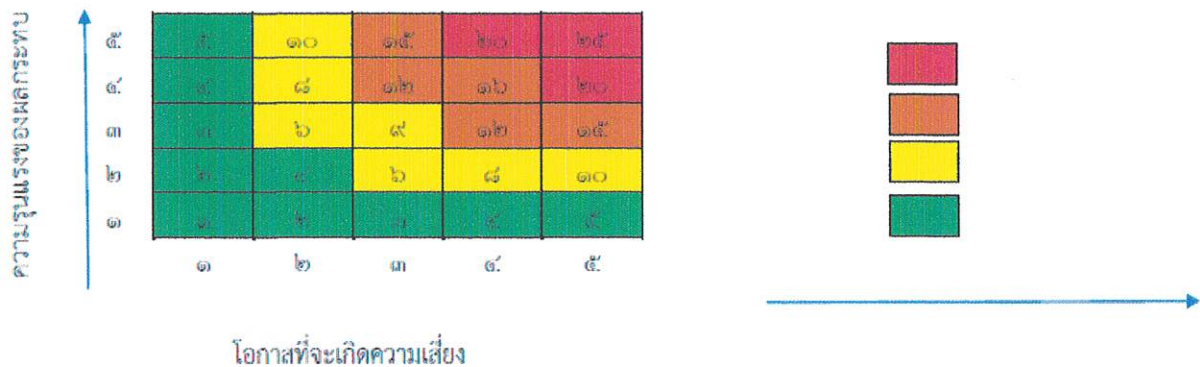
๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยง ในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ – ๑๐
คะแนน ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ – ๑๖ คะแนน ต้องมี
แผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ – ๒๕ คะแนน
ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



๓. การจัดการความเสี่ยง

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ต้องคัมค่ากับการลดระดับผลกระทบของความเสี่ยงทางเลือกหรือยุทธศาสตร์ในการจัดการความเสี่ยง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล มีวิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๔ แนวคิดหลัก (๔T's) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิธีการบริหาร/จัดการความเสี่ยง	ศัพท์ที่นิยมใช้ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง)	แนวคิด ๔T
๑. การยอมรับความเสี่ยง หมายถึง การตกลงกันที่จะยอมรับเนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการหรือป้องกันแต่การเลือกบริหารความเสี่ยงด้วยวิธีนี้น้องมีการติดตามเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ	Risk Acceptance (Accept)	Take
๒. การลด/การควบคุมความเสี่ยง หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงาน หรือ ออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือลดผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมพนักงาน การจัดหาคู่มือการปฏิบัติงาน	Risk Reduction (Control)	Treat
๓. กระจายความเสี่ยง หรือโอนความเสี่ยง หมายถึง กระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำประกันภัยกับบริษัทภายนอกหรือ การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน(Outsource)	Risk Sharing (Transfer)	Transfer
๔. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง หมายถึง การจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และไม่อาจยอมรับได้ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้นไป	Risk Avoidance (Avoid)	Terminate

๔. การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบถามอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม หรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม รอบระยะเวลาที่กำหนด เช่น ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๕. การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผล และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๖. การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕.๑ ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การประเมินโอกาสและผลกระทบและระดับความเสี่ยง

ได้นำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) แผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จุดอ่อนและหรือ ข้อเสนอแนะจากรายงานผลการประเมินแผนพัฒนาท้องถิ่นและการวิเคราะห์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ร่วมพิจารณาในที่ประชุมโดยวิเคราะห์จากปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ๔ ด้าน ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(Strategic Risk)

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน(Operational Risk)

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน(Financial Risk)

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้

๕.๒ การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐานอุตสาหกรรมและ การโยธา	๑. การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน สะพาน แหล่งน้ำ ท่อระบายน้ำ และซ่อมแซมระบบ สาธารณูปโภค	ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้ ประชาชนได้รับการบริการ สาธารณะให้มีความสะดวก รวดเร็วขึ้นโดยเน้นความเป็น มาตรฐานและมีความคุ้มค่า

การกำหนดขั้นตอนและวัตถุประสงค์ขั้นตอน		
ยุทธศาสตร์ (๑)	ขั้นตอน (กลยุทธ์) (๒)	วัตถุประสงค์ขั้นตอน (เป้าหมาย) (๓)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาการเกษตรและ อุตสาหกรรมเกษตร	๒.ส่งเสริมการดำเนินชีวิตตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง การพัฒนาส่งเสริมการเกษตร การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	เกษตรกรมีความเป็นอยู่ที่ดี มีรายได้ มีคุณภาพชีวิตดีขึ้นอย่างพอเพียง สามารถอยู่ในสังคมได้อย่างมีความสุข
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากร มนุษย์	๓.การพัฒนาส่งเสริมการบริการขั้นพื้นฐานแก่ประชาชน การจัดสวัสดิการแก่ประชาชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส ๔.การพัฒนาส่งเสริม อนามัยสิ่งแวดล้อม ๕.การส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ และการท่องเที่ยว	ประชาชนมีระดับการศึกษาที่ดี และสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์ ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณีอันดีงาม และได้รับการบริการขั้นพื้นฐานด้านสาธารณสุข การควบคุมโรคติดต่ออย่างทั่วถึง รวมไปถึงการสังคมสงเคราะห์กับประชาชนที่อยู่ในกลุ่มที่ได้รับการช่วยเหลือ
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาเศรษฐกิจ	๖.การส่งเสริมสนับสนุนการสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนด้านเศรษฐกิจครัวเรือน สู่การเป็นสังคมแห่งการพึ่งตนเอง	ประชาชนมีรายได้เพิ่มขึ้น มีคุณภาพชีวิตที่ดี สามารถใช้ชีวิตอย่างปกติสุข ชุมชนมีความเข้มแข็ง
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี	๗. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รักษาความสงบเรียบร้อยและการรักษาความสงบภายใน การส่งเสริมเพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๘. การพัฒนาบุคลากรและองค์กร การบริการชุมชนโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และการประชาสัมพันธ์	ประชาชนสามารถช่วยเหลือตนเองและสังคม มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน สร้างจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นโดยยึดหลักธรรมาภิบาล

๕.๓ การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์พิสัย อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐานอุตสาหกรรม และการโยธา	๑. การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน สะพาน แหล่งน้ำ ท่อระบายน้ำ และซ่อมแซมระบบสาธารณูปโภค	๑. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคารยังมี ผู้ยื่นขออนุญาตบางรายเตรียมเอกสาร ไม่ครบ ทำให้การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือรื้อ ถอนอาคารล่าช้าออกไป ๒. งานควบคุมงานก่อสร้างบุคลากรที่ ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการ ควบคุมงานหลายโครงการในเวลา เดียวกัน และ ปฏิบัติหน้าที่อื่นอีก หลายด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	<u>ปัจจัยภายนอก</u> การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารไม่ได้ ครบถ้วน การประชาสัมพันธ์ไม่ ครอบคลุมชัดเจน การเข้าถึงข้อมูล ข่าวสารของประชาชนยังไม่ เพียงพอ <u>ปัจจัยภายใน</u> การปฏิบัติงานด้านการควบคุมการ ก่อสร้างขาดความคล่องตัว เกิด ความล่าช้า	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
		๓. การก่อสร้างงานพื้นดินและสิ่งปลูกสร้างบางครั้งเกิดความบกพร่องในการสำรวจและออกแบบโครงการทำให้เกิดปัญหาการส่งมอบพื้นที่ก่อสร้างไม่ได้ เมื่อมีการทำสัญญากับผู้รับจ้าง ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการตามแบบแปลนในสัญญาได้เนื่องจากแบบแปลนไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่งานก่อสร้างจริง ๔. การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับไฟฟ้า ทางสาธารณะเกิดอยู่บ่อยครั้ง	<u>ปัจจัยภายใน</u> บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบและความละเอียดในการประมาณการออกแบบก่อสร้างโครงการในหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้างทำให้องค์กรได้รับความเสียหาย <u>ปัจจัยภายใน</u> บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบและความเอาใจใส่ในการปฏิบัติหน้าที่ทำให้การทำงานขาดประสิทธิภาพในการซ่อมแซมไฟฟ้า จนเกิดการชำรุดบ่อยครั้งประชาชนขาดความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากร มนุษย์	๓. การพัฒนาส่งเสริมการบริการชั้น พื้นฐานแก่ประชาชน การจัด สวัสดิการแก่ประชาชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส	๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ ๑.๑ เมื่อมีผู้เสียชีวิตบางรายไม่มาแจ้ง ให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบ	ปัจจัยภายนอก ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่แล้วญาติ ไม่ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ทราบภายในเดือน ที่เสียชีวิต และขาดความร่วมมือใน การแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ทำเรื่องรับการ จ่ายเงิน ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้ทุก เดือนอย่างต่อเนื่องทำให้ราชการ เสียหายและเกิดความยุ่งยากเมื่อต้อง เรียกเงินคืน ปัจจัยภายนอก กรณีบัตรคนพิการหมดอายุมีคนที่การ บางรายไม่ได้ตรวจสอบวันหมดอายุ ของบัตรจึงไม่ได้ดำเนินการต่อบัตรที่ หมดอายุทำให้ไม่ได้รับการจัดสรร งบประมาณอย่างต่อเนื่อง	ด้านการเงิน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
	๕. การส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ และ การท่องเที่ยว	๓. กิจกรรมการจัดหาวัสดุอาหารเสริม (นม)	ปัจจัยภายนอก ผู้รับจ้าง (คู่สัญญาการซื้อ/จ้าง) ถูกกำหนดให้โดยส่วนกลาง ซึ่งแบ่งเขตกำหนดการรับผิดชอบ ส่งนม โดยที่ทางองค์การบริหาร ส่วนตำบลไม่สามารถคัดเลือก คู่สัญญาเองได้ ทำให้มีข้อจำกัด หลายอย่างที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินการ	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาเศรษฐกิจ	๖. การส่งเสริมสนับสนุนการสร้าง ความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนด้าน เศรษฐกิจครัวเรือน ผู้การเป็นสังคม แห่งการพึ่งตนเอง	๑. กิจกรรมการส่งเสริมกลุ่มอาชีพ ให้กับกลุ่มสตรี/ประชาชนทั่วไป ให้มี อาชีพเสริมเพิ่มรายได้นอกฤดูเก็บเกี่ยว	ปัจจัยภายนอก ประชาชนไม่มีความรู้ในการทำ การตลาด ทำให้สินค้าที่ผลิตได้ไม่มี ที่จำหน่าย	ด้านกลยุทธ์
		๒. กิจกรรมการมีส่วนร่วมของ ประชาชน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนยังให้ความสำคัญเรื่อง การมีส่วนร่วมกับการพัฒนาพื้นที่ ยังอยู่ในระดับที่น้อย	ด้านการปฏิบัติงาน

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการบริหารจัดการ บ้านเมืองที่ดี	๗. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัย รักษาความสงบเรียบร้อยและการ รักษาความสงบภายใน การส่งเสริม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๑.๑ เกิดจากการแพร่ระบาดของยาเสพติดในทุกลุ่มภายในชุมชนหมู่บ้านทั้งผู้เสพผู้ค้าที่มีโอกาสเกิดได้ในทุกลุ่มและขาดการเฝ้าระวังระหว่างผู้จำหน่ายชุมชน ประชาชน กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๑.๒ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า หรือผู้เสพยา ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน ๑.๓ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประชาชนยังขาดความเข้าใจและไม่มีความรู้ในวิธีการปฏิบัติตนเมื่อเกิดภัยพิบัติและการป้องกันไม่ให้เกิดภัย	ปัจจัยภายนอก มีการแพร่ระบาดของยาเสพติด	ด้านการปฏิบัติ กฎระเบียบ
			ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับผลกระทบจากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี	ด้านกลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)
	๘. การพัฒนาบุคลากรและองค์การ การบริการชุมชนโดยยึดหลักธรรมา- ภิบาล และการประชาสัมพันธ์	๑. กิจกรรมด้านงานสารบรรณการ รับส่งหนังสือเกิดเอกสารหลายครั้ง หรือการส่งการหนังสือรับของผู้บริหาร ไม่ถึงมือหรือเจ้าหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติทำ ให้เกิดการตามหนังสือหลายครั้ง	ปัจจัยภายใน บุคลากร เจ้าหน้าที่ขาดการ วางแผนวงระบบกระบวนการ ทำงานด้านงานสารบรรณที่ดีพอ	ด้านการปฏิบัติงาน
		๒. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีการเร่งรัด การเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	ปัจจัยภายใน เจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิกส่งเอกสาร ประกอบเอกสารเบิกจ่ายล่าช้าทำให้ ต้องรีบเบิกจ่ายเพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด	ด้านการปฏิบัติงาน
		๓. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม แผนที่กำหนด	ปัจจัยภายใน มีบางกอง/ฝ่ายที่จัดซื้อจัดจ้าง ในช่วงปลายปีงบประมาณ	ด้านการปฏิบัติงาน

๕.๓ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์โพธิ์ อำเภอสุเมธาลัย จังหวัดสุรินทร์

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนา โครงสร้าง พื้นฐาน อุตสาหกรรมและ การโยธา	๒. การก่อสร้าง ปรับปรุง บำรุงรักษา ถนน สะพาน แหล่งน้ำ และท่อระบายน้ำ และ ซ่อมแซม สาธารณูปโภค	๑. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือเรือลอยน อาคารยังมีผู้ยื่นขออนุญาตบาง รายเตรียมเอกสารไม่ครบ ทำให้ การยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือเรือลอยน อาคารล่าช้าออกไป ๒. งานควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ในการ ควบคุมงานก่อสร้างไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคนต้อง รับผิดชอบในการควบคุมงาน หลายโครงการในเวลาเดียวกัน และ ปฏิบัติหน้าที่อื่นอีกหลาย ด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือเรือ ลอยนอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วน การ ประชาสัมพันธ์ไม่ ครอบคลุมชัดเจน ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมการก่อสร้าง ขาดความคล่องตัว เกิด ความล่าช้า	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	๓
			ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือเรือ ลอยนอาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วน การ ประชาสัมพันธ์ไม่ ครอบคลุมชัดเจน ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมการก่อสร้าง ขาดความคล่องตัว เกิด ความล่าช้า	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๕	๓

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความ เสี่ยง (๙)
		๓. การก่อสร้างงานที่ดินและสิ่งปลูก สร้างบางครั้งเกิดความบกพร่องใน การสำรวจและออกแบบโครงการทำ ให้เกิดปัญหาการส่งมอบพื้นที่ ก่อสร้างไม่ได้เมื่อมีการทำสัญญา ผู้รับจ้าง ผู้รับจ้างไม่สามารถ ดำเนินการตามแบบแปลนในสัญญา ได้เนื่องจากแบบแปลนไม่สอดคล้อง กับสภาพพื้นที่งานก่อสร้างจริง	<u>ปัจจัยภายใน</u> บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ขาดความรอบคอบและ ความละเอียดในการ ประมาณการออกแบบ ก่อสร้างโครงการในหมวด ที่ดินและสิ่งก่อสร้างทำให้ องค์กรได้รับความเสียหาย	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	๓
		๔. การสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับ ไฟฟ้าทางสาธารณะเกิดอยู่บ่อยครั้ง	<u>ปัจจัยภายใน</u> บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาด ความรอบคอบและความ เอาใจใส่ในการปฏิบัติ หน้าที่ทำให้การทำงานขาด ประสิทธิภาพในการ ซ่อมแซมไฟฟ้าจนเกิดการ ชำรุดบ่อยครั้งประชาชน ขาดความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	๑

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความ เสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาการ เกษตรและ อุตสาหกรรม การเกษตร	๒. ส่งเสริมการ ดำเนินชีวิตตามแนว ปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง การพัฒนา ส่งเสริมการเกษตร และอุตสาหกรรม การเกษตร การ อนุรักษ์ทรัพยากร ธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	๑. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพ การเกษตรนอกฤดูทำการ ดำเนินการยังไม่ครบถ้วน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในพื้นที่ขาดความ สนใจการเอาใจใส่หรือสนใจ กับโครงการช่วยเหลือของ ภาครัฐ ทำให้โครงการที่รัฐ ส่งเสริม ไม่ประสบ ความสำเร็จ ปัจจัยภายใน ขาดผู้รับผิดชอบงานด้าน การส่งเสริมการเกษตรขาด ความรู้ความชำนาญที่ต้อง อาศัยหลักวิชาการด้าน การเกษตร ในการ ดำเนินงานเฉพาะทาง	ด้านกลยุทธ์ ด้านการ บริหาร	๓	๓	๙	๓
			ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาด ศักยภาพในการบริหาร จัดการทำให้ผลการ ดำเนินงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์และล้มเลิกไป					
			๒. ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ งานส่งเสริมการเกษตรโดยตรง					
		๓. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ ชุมชนมีการจำหน่ายสินค้าได้ ปริมาณน้อยเกิดการขาดทุน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาด ศักยภาพในการบริหาร จัดการทำให้ผลการ ดำเนินงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์และล้มเลิกไป	ด้านกลยุทธ์	๓	๓	๙	๓

ยุทธศาสตร์ที่ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภทความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความเสี่ยง (๘)	ลำดับความเสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ทรัพยากร มนุษย์	๕. การส่งเสริม การศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬา และนันทนาการ และการท่องเที่ยว	๑. การจัดทิวทัศน์อาหารเสริม (นม) ให้กับศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและโรงเรียน	ปัจจัยภายนอก คู่สัญญาที่ผูกขาดโดย ส่วนกลางซึ่งแบ่งเขต ตามที่ได้รับการสัมปทาน ทำให้ทางองค์การบริหาร ส่วนตำบลไม่สามารถ เลือกและสรรหาผู้รับ จ้างเองได้ และต้องจัดหา ภายใต้ข้อกําหนด ดังกล่าว	การ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	๑

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความ เสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนา ทรัพยากร มนุษย์	๓. การพัฒนาส่งเสริม การบริการขั้นพื้นฐาน แก่ประชาชน การจัด สวัสดิการ แก่ ประชาชน ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ด้อยโอกาส	๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้เปราะบาง ๑.๑ เมื่อมีผู้เสียชีวิตบางรายไม่มา แจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบล ทราบ ๑.๒ ผู้พิการบางราย ไม่ได้ ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร	ปัจจัยภายนอก ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้เปราะ บาง เสียชีวิตทั้งในและนอกพื้นที่ แล้วญาติไม่ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ทราบ ภายในเดือนที่เสียชีวิต และขาด ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้เจ้าหน้าที่ ไม่ได้ทำเรื่องร้องแจ้งการจ่ายเงิน ยังคงจ่ายเบี้ยยังชีพให้ทุกเดือน อย่างต่อเนื่อง ทำให้ราชการ เสียหายและเกิดความยุ่งยากเมื่อ ต้องเรียกเงินคืน	การ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	๑
			ปัจจัยภายนอก กรณีบัตรคนพิการหมดอายุมีคน พิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวัน หมดอายุของบัตรจึงไม่ได้ดำเนินการ การต่อบัตรที่หมดอายุทำให้ไม่ได้ รับการจัดสรรงบประมาณอย่าง ต่อเนื่อง		๓	๒	๖	๒

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความ เสี่ยง (๙)
		๒. กิจกรรมการxorับสิทธิเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด การละเลยการแจ้งขึ้น ทะเบียนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรก เกิด	ปัจจัยภายนอก การละเลยการแจ้งขึ้น ทะเบียนทำ ให้มีเด็ก แรกเกิดได้รับเงิน อุดหนุนล่าช้า ปัจจัยภายนอก ปัญหาการแพร่ระบาด ของโรคใช้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ ตลอดจนการระบาด ของโรคมีเชื้อเท้าปาก เนื่องจากประชาชนยัง มีพฤติกรรมเสี่ยง และ ยังขาดการดูแลรักษา อย่าง ถูกวิธี และ ต่อเนื่อง	ด้าน การเงิน	๓	๓	๙	๓
	๔. การพัฒนา ส่งเสริมสาธารณสุข อนามัยและ สิ่งแวดล้อม	๑. กิจกรรมป้องกันและควบคุม โรคระบาดในพื้นที่		ด้านการ ปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	๔

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความ เสี่ยง (๙)
		๒.การออกใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	ปัจจัยภายนอก ปัญหาการออกใบอนุญาตทั้งด้านมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการแต่ละประเภทที่ประกอบกิจการในพื้นที่ผลกระทบต่อชุมชนสิ่งแวดล้อม รวมไปถึงระบบป้องกันปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมที่ได้มาตรฐาน	ด้านการปฏิบัติงาน	๔	๓	๑๒	๔

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความ เสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนา เศรษฐกิจ	การส่งเสริม สนับสนุนการสร้าง ความเข้มแข็งให้แก่ ชุมชน	๑. กิจกรรมปกป้องเทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์สร้าง ความปรองดองสมานฉันท์ ประชาชนบางกลุ่มได้รับข้อมูล ข่าวสารที่คลาดเคลื่อนและเกิด การขัดแย้งในชุมชน ๒. กิจกรรมการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการพัฒนาท้องถิ่น เพื่อให้การพัฒนาเข้าถึง ตรง ประเด็น แก้ไขปัญหาของ ประชาชนได้	ปัจจัยภายนอก ประชาชนได้รับข้อมูล ข่าวสารที่คลาดเคลื่อน	ด้านกล ยุทธ์	๒	๒	๔	๑
			ปัจจัยภายนอก ประชาชนในพื้นที่ขาด การมีส่วนร่วมในการ แสดงความคิดเห็นต่อ การพัฒนาท้องถิ่น เท่าที่ควร	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๒	๒	๔	๑

ยุทธศาสตร์ (๑)	กลยุทธ์ (๒)	ความเสี่ยง (๓)	ปัจจัยเสี่ยง (๔)	ประเภท ความเสี่ยง (๕)	การประเมินความเสี่ยง			
					โอกาส (๖)	ผลกระทบ (๗)	ระดับความ เสี่ยง (๘)	ลำดับความ เสี่ยง (๙)
ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ด้านการบริหาร จัดการบ้าน เมืองที่ดี	๑. การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย รักษาความสงบ เรียบร้อยและการ รักษาความสงบ ภายใน การส่งเสริม เพื่อให้เกิดความ ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน	๑. กิจการการป้องกันและแก้ไข ปัญหาสาธารณภัย ๑.๑ เกิดจากการแพร่ระบาดของยา เสพติดในทุกละแวกภายในชุมชน หมู่บ้านทั้งผู้เสพผู้ค้าที่มีโอกาสเกิด ได้ในทุกละแวกและขาดการเฝ้าระวัง ระหว่างผู้นำชุมชน ประชาชน กับ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๑.๒ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การแจ้งเบาะแสผู้ค้า หรือผู้เสพยา ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน	ปัจจัยภายนอก มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติด	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	๓
			ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพ อากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับ ผลกระทบจากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิด อัคคีภัยได้ในบางกรณี	ด้านกลยุทธ์	๓	๓	๙	๓

๕.๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์พิศาล อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง/แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคารหรือเรือนอาคารยัง มีผู้ยื่นขออนุญาตบางรายเตรียม เอกสารไม่ครบ ทำให้การยื่นขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง อาคารหรือเรือนอาคารล่าช้า ออกไป	ปัจจัยภายนอก การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง อาคารตัดแปลงอาคารหรือ เรือนอาคาร ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมาได้ครบถ้วน การประชาสัมพันธ์ ไม่ ครอบคลุมชัดเจน	๔	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- ให้คำแนะนำแก่ประชาชนผู้มา ขอรับบริการ - ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ออนไลน์ และจัดทำขั้นตอนการ ดำเนินงานพร้อมเอกสาร ประกอบ ณ สถานที่ให้บริการ ให้ประชาชนเห็นได้ชัด	ต.ค.๖๖ – ก.ย. ๖๗	กองช่าง
๒. งานควบคุมงานก่อสร้างบุคลากรที่ ปฏิบัติหน้าที่ในการควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน บุคลากรหนึ่งคนต้องรับผิดชอบในการ ควบคุมงานหลายโครงการในเวลา เดียวกัน และ ปฏิบัติหน้าที่อื่นอีก หลายด้านทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	ปัจจัยภายใน การปฏิบัติงานด้านการ ควบคุมการก่อสร้างขาดความ คล่องตัว เกิดความล่าช้า	๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินการอย่างรอบคอบ รัดกุม และเป็นระบบ โดยลำดับ ความสำคัญของงานก่อสร้าง - ปรับเปลี่ยนอัตรากำลังภายใน แผนกกองช่าง	ต.ค.๖๖ – ก.ย. ๖๗	กองช่าง

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๓. การก่อสร้างงานที่ดินและสิ่งปลูก สร้างบางส่วนเกิดความบกพร่องในการ สำรวจและออกแบบโครงการทำให้เกิด ปัญหาการส่งมอบพื้นที่ก่อสร้างไม่ได้เมื่อ มีการทำสัญญากับผู้รับจ้าง ผู้รับจ้างไม่ สามารถดำเนินการตามแบบแปลนใน สัญญาได้เนื่องจากแบบแปลนไม่ สอดคล้องกับสภาพพื้นที่งานก่อสร้าง จริง	ปัจจัยภายใน บุคลากรและเจ้าหน้าที่ขาดความ รอบคอบและความละเอียดในการ ประมาณการออกแบบก่อสร้าง โครงการในหมวดที่ดินและ สิ่งก่อสร้างทำให้องค์กรได้รับความ เสียหาย	๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผู้บังคับบัญชาต้องกำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ ทำงานด้วยความรอบคอบ รัดกุม และเป็น ระบบ พร้อมทั้งให้รายงานผลการปฏิบัติงาน เป็นระยะ และมีบทบาทดำเนินการกับผู้ทำผิด หรือทำให้เกิดข้อผิดพลาดอย่างสมเหตุสมผล ในขณะเดียวกันหากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ได้ผลดีมีประสิทธิภาพก็มีการให้คนหรือขวัญ กำลังใจเป็นการตอบแทน	ต.ค.๖๖-ก.ย. ๖๗	กองช่าง
๔. กิจกรรมส่งเสริมการเกษตร นอกฤดูทำนาคดำเนินการดำเนินการยังไม่ ครบถ้วน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในพื้นที่ขาดความ ความรู้ และการเอาใจใส่หรือสนใจ กับโครงการช่วยเหลือของภาครัฐ ทำให้โครงการที่รัฐส่งเสริมไม่ ประสบความสำเร็จ	๙	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- จัดอบรมโครงการส่งเสริมการทำ การเกษตรทฤษฎีใหม่ฯ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๕. กิจกรรมส่งเสริมสิ่งแวดล้อมและ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ประชาชนในพื้นที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ และ จิตสำนึกในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ ที่ยังอยู่ ยังมีการตัดต้นไม้ ทำลายป่า	๕	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- จัดทำโครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอัน เนื่องมาจากพระราชดำริฯ - โครงการปรับปรุง พันธุ์ อนุรักษ์ สิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด
๖. กิจกรรมการจัดหาอาหารเสริม (นม) สำหรับเด็ก	<u>ปัจจัยภายนอก</u> ผู้ประกอบการที่ได้รับคัดเลือก จากส่วนกลางในการสัมมนา นมจากการแปงเขต	๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- การเจรจากับทางคู่สัญญาเพื่อให้จัดส่ง นมให้ทันตามกำหนด เวลาในการเปิด ภาคเรียน และนมกล่องสำหรับช่วงเวลา ปิดภาคเรียน	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กอง การศึกษา

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๗. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ ๗.๑ ผู้พิการบางรายไม่ได้ ตรวจสอบวันหมดอายุของบัตร	ปัจจัยภายนอก กรณีบัตรคนพิการหมดอายุมีคนที่ พิการบางรายไม่ได้ตรวจสอบวัน หมดอายุของบัตรจึงไม่ได้ดำเนินการ การต่อบัตรที่หมดอายุทำให้ไม่ได้ รับการจัดสรรงบประมาณอย่าง ต่อเนื่อง	๖	ด้าน การเงิน	- จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออกบัตรและวัน บัตรหมดอายุได้	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กอง สวัสดิการ สังคม
๗.๒ กิจกรรมการขอรับสิทธิเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด การลงทะเบียนเพื่อ การลงทะเบียนเพื่อ การเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	ปัจจัยภายนอก การลงทะเบียนการแจ้งขึ้นทะเบียน ทำ ให้มีเด็กแรกเกิดได้รับเงิน อุดหนุนล่าช้า	๙	ด้าน การเงิน	- ประสานงานทะเบียนอำเภอเพื่อขอ คัดลอกรายชื่อเด็กแรกเกิดที่มีสิทธิได้รับ เงินอุดหนุนฯ เพื่อให้ผู้นำชุมชนได้ ตรวจสอบใบพื้นที่ของตน	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กอง สวัสดิการ สังคม

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๘. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากภัยโรคติดต่อ โรค ระบาดในพื้นที่	ปัจจัยภายนอก ปัญหาการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อ ปัญหาโรค ใช้เลือดออกกระปริดในเขตพื้นที่ ตลอดจนการระบาดของโรคมือ เท้าปากเนื่องจากประชาชนยังมี พฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการ ดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและ ต่อเนื่อง	๑๒	ด้านการ ปฏิบัติงาน	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึง สาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและ ทำความเข้าใจถึงวิธีการป้องกันและ ควบคุมโรคที่ถูกต้อง - สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักป้องกัน ตนเองและให้ความสำคัญกับการป้องกัน โรคนี้ -จัดประกวดชุมชนรักสะอาด	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักงานปลัด
๙. กิจกรรมการออกใบอนุญาตที่ เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	ปัจจัยภายนอก ปัญหาการตรวจมาตรฐานของ ประเภทกิจการที่ขออนุญาตไม่ เป็นไปตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์ทำให้เกิดความล่าช้า ในการดำเนินการ	๖	ด้านการ ปฏิบัติงาน	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึง ขั้นตอน วิธีในการยื่นใบคำขออนุญาต ของกิจการประเภทต่าง ๆ ผ่านทาง ช่องทางต่าง ๆ หรือ เว็บไซต์ อปท.	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักงานปลัด

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๐. กิจกรรมส่งเสริมอาชีพแก่ ชุมชนมีการจำหน่ายสินค้าได้ ปริมาณน้อยเกิดการขาดทุน	ปัจจัยภายนอก ประชาชนในชุมชนขาดศักยภาพใน การบริหารจัดการทำให้ผลการ ดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และ ล้มเลิกไป	๙	ด้านกลยุทธ์	- นำสินค้าที่จะจำหน่ายลงเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อส่งเสริมการขายและการตลาด - ขยายฐานลูกค้า - เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์และมีการ ขายผ่านสื่อออนไลน์	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กอง สวัสดิการ สังคม

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๑๑.๑ เกิดจากการแพร่ระบาดของยาเสพติดในทุกกลุ่มภายในชุมชน หมู่บ้านทั้งผู้เสพผู้ติดยาที่มีโอกาสเกิดได้ในทุกกลุ่มและขาดการเฝ้าระวังระหว่างผู้นำชุมชน ประชาชน กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า หรือผู้เสพยา ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน	ปัจจัยภายนอก มีการแพร่ระบาดของยาเสพติด	๙	ด้านการ ปฏิบัติงาน	- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง - เพิ่มช่องทางให้ประชาชนทั่วไปแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับกระบวนการค้ายาเสพติดในพื้นที่ - สร้างเครือข่ายของผู้หวังดีเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ - ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด
๑๑.๒ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประชาชนยังขาดความเข้าใจและไม่มีความรู้ในวิธีการปฏิบัติตนเมื่อเกิดภัยพิบัติและการป้องกันไม่ให้เกิดภัย	ปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันสภาพอากาศแปรปรวน ประชาชนอาจได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี	๙	ด้านกลยุทธ์	- ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง - จัดให้มีแผนซักซ้อมการปฏิบัติในช่วงเกิดเหตุภัยพิบัติอย่างต่อเนื่อง - จัดทำโครงการการแจ้งเตือน ทาง Line ภายในเขตพื้นที่	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	สำนักปลัด

ความเสี่ยง (๑)	ปัจจัยเสี่ยง (๒)	ระดับ ความเสี่ยง (๓)	ประเภท ความเสี่ยง (๔)	มาตรการดำเนินการจัดการความเสี่ยง/ แนวทางแก้ไข (๕)	ระยะเวลา ดำเนินการ (๖)	ผู้รับผิดชอบ (๗)
๑๒. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุไม่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามแผนที่กำหนด	ปัจจัยภายใน มีบางกองที่จัดซื้อจัดจ้างในช่วง ปลายปีงบประมาณ	๙	ด้านการ ปฏิบัติงาน	-เร่งรัดและกำกับให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการจัดซื้อให้เป็นไปตามแผน -กำหนดแผนงานประชาสัมพันธ์การ จัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ	ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗	กองคลัง

คำอธิบายหลักเกณฑ์ในการประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

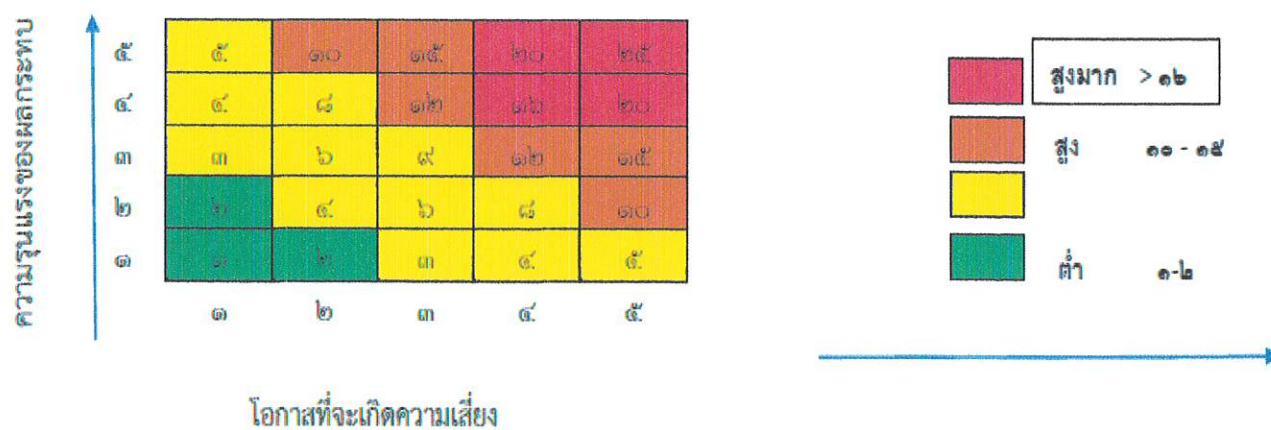
การประเมินระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๑ - ๒ เดือนต่อครั้ง/เกิดขึ้นค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นเป็นบางครั้ง
๒	น้อย	๑ - ๓ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นนาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๕ ปีต่อครั้ง/เกิดขึ้นได้ในกรณียกเว้น

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายร้อยละ ๒๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมหันต์/การบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	สูง	เกิดความเสียหาย ร้อยละ ๒๐ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินอย่างมาก/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงานได้
๓	ปานกลาง	เกิดความเสียหายร้อยละ ๑๕ ของงบประมาณดำเนินการในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินปานกลาง/บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	เกิดความเสียหายร้อยละ ๑๐ ของงบประมาณการดำเนินงานแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินพอสมควร/ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
๑	น้อยมาก	เกิดความเสียหายร้อยละ ๕ ของงบประมาณการดำเนินงานในแผนงาน-โครงการ-กิจกรรม/กระทบต่อชื่อเสียง ทรัพย์สินเล็กน้อย/ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง

ระดับของความเสีย (Degree Of Risk) หมายถึง สถานะของความเสียที่ได้จากการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ระดับ คือสูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ



ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล
เรื่อง ประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดสกลนคร

ด้วยความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความ
เสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑
ตุลาคม ๒๕๖๒ นั้น ประกอบกับองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ดำเนินการจัดทำแผนการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้วนั้น จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล โดยมีผลบังคับใช้
ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอ่อนสา มั่นทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล โทร ๐๔๒ - ๗๐๔ ๖๐๔

ที่ สน ๘๐๓๐๑ / ๖๔๓

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี ๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล แล้วเสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่แนบมาพร้อมนี้ จึงเห็นควรอนุมัติประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบโดยทั่วกัน ตามช่องทางต่าง ๆ หรือ Website ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไพศาล

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามตามเอกสารแนบมาพร้อมนี้

(นางสาวประภาพร ผาอินทร์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

