

บทที่ ๕

แผนบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลในควน ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น คัดเลือกความเสี่ยงในระดับปานกลางขึ้นไปจนถึงความเสี่ยงในระดับสูงมาก เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูงมาก (Extreme) และสูง (High) นั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

สำหรับความเสี่ยงในระดับปานกลาง (Medium) ก็มีมาตรการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อเป้าหมาย ซึ่งการดำเนินการตามมาตรการลดความเสี่ยงได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้กับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย โดยแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลในควน มีองค์ประกอบที่สำคัญดังนี้

- ๑) วิธีการดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุมจัดการความเสี่ยง)
- ๒) ผู้รับผิดชอบ (ฝ่ายหรือกลุ่มงาน) ในแต่ละกิจกรรมของแผนบริหารความเสี่ยง
- ๓) งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ
- ๔) กำหนดระยะเวลาดำเนินการของแผนงานนั้น

โดยมีรายละเอียดแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลในควน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อม แนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหาร จัดการความเสี่ยง (ตามแบบ บส.๑-๕) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้ง ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลในควน
กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/อื่น ๆ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๕๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพ ชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม	งานจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	-	เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการและแก้ไข ปัญหาของประชาชนได้ตรง เป้าหมายเป็นไปตามลำดับ ความสำคัญได้ทันทั่วทั้ง เพื่อ นำไปสู่การพัฒนาของ อปท.	๑.การจัดทำแผนพัฒนาฯ เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ ๒.แก้ไขปัญหของประชาชนได้ ตรงเป้าหมาย	การจัดทำแผนพัฒนาฯ เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการและแก้ไขปัญหา ของประชาชนได้ตรงเป้าหมาย เป็นไปตามลำดับความสำคัญได้ ทันทั่วทั้ง เพื่อนำไปสู่การพัฒนา ของ อปท.
๒๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพ ชีวิต เศรษฐกิจ และสังคม	การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น	-	เพื่อติดตามผลและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖- ๒๕๗๐) และที่แก้ไข เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง	มีการติดตามประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖- ๒๕๗๐) และที่แก้ไข เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลง เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และสั่งการ	การติดตามประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น ฯ เป็นไป ตามห้วงเวลาที่กำหนด และ วิธีการที่กำหนดไว้ในระเบียบ กฎหมาย และสั่งการ
๔๓๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการบริหาร จัดการที่ดี	การบันทึกข้อมูลในระบบ สารสนเทศเพื่อการ วางแผน (e-Plan)	-	เพื่อเป็นการนำข้อมูลแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) เข้าสู่ระบบสารสนเทศเพื่อการ วางแผนได้อย่างถูกต้องชัดเจน	คีย์ข้อมูลลงในระบบสารสนเทศ เพื่อการวางแผนได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ๑๐๐ %	สามารถคีย์ข้อมูลลงในระบบ สารสนเทศเพื่อการวางแผนได้ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ การกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๒๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาคุณภาพ ชีวิต เศรษฐกิจ และ สังคม	งานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย (การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณ ภัย/ภัยธรรมชาติ)	-	เพื่อให้การช่วยเหลือและสงเคราะห์ผู้ ประสบสาธารณภัยในตำบล มีความ สะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้นเป็นไปตามมาตรฐาน ลดการสูญเสียชีวิต ทรัพย์สินของ ประชาชนและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดใน การบริหารจัดการงบประมาณ	ระดับความสำเร็จของการให้ ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย อย่างรวดเร็วและทั่วถึง	สามารถช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัยในตำบลได้ อย่างรวดเร็ว ลดการ สูญเสียชีวิต และทรัพย์สิน
๕๐๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการดำเนินงาน ด้านธุรการและงานสาร บรรณ	-	๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการและงาน สารบรรณของหน่วยงานเป็นระบบสามารถ สืบค้นได้อย่างรวดเร็ว ๒.เพื่อให้การลงรับหนังสือเพื่อเสนอ ผู้บริหารได้ทันท่วงที ๓.เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	การลงรับหนังสือและการค้นหา หนังสือมีความรวดเร็วมากขึ้น	งานสารบรรณเป็นไปตาม ระบบ สามารถสืบค้น หนังสือ และลงรับหนังสือ เพื่อเสนอผู้บริหารได้อย่าง รวดเร็ว
๕๐๖	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการ ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	งานบริหารจัดการขยะมูล ฝอย	-	๑.เพื่อลดปริมาณขยะในชุมชน ๒.เพื่อให้มีการกำจัดขยะมูลฝอยที่ถูกวิธี และจัดให้มีที่ทิ้งขยะโดยเฉพาะไม่สร้าง ความเดือดร้อนให้กับผู้ที่อยู่ใกล้เคียง ๓.เพื่อให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะใน ครัวเรือน ๔.เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและประโยชน์ที่ ประชาชนได้รับจากการคัดแยกขยะ ๕.เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ และคัดแยกขยะถูกต้องทุกครัวเรือน	จำนวนปริมาณขยะในพื้นที่ลดลง	๑.ประชาชนมีการคัดแยก ขยะในครัวเรือนเพื่อเพิ่ม มูลค่าและเพื่อลดปริมาณ ขยะลง ๒. การกำจัดขยะเป็นไป อย่างถูกวิธี ไม่เป็นมลพิษ กับสิ่งแวดล้อม

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่ รับผิดชอบ	(๕)โครงการ/ กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕๐๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการที่ดี	การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี	-	เพื่อจัดทำประมาณการรายจ่ายให้ สอดคล้องกับงบประมาณรายรับ แล้วเสร็จ ตามกำหนด และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ	ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายแล้วเสร็จตามกำหนด และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ	การจัดทำประมาณการ รายจ่ายสอดคล้องกับ ประมาณรายรับ แล้วเสร็จ ตามกำหนด และเป็นไป ตาม ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการ
๕๐๘	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการที่ดี	กิจกรรมการบริหารงาน บุคคล	-	๑.เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของ บุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพและเกิด ประสิทธิผล ๒.เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหารบุคคล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ผ่านเกณฑ์การประเมินของ ท้องถิ่นทุกเกณฑ์	การปฏิบัติงานของ บุคลากรในหน่วยงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลสามารถบรรลุ เป้าหมายขององค์กรได้
๕๐๙	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาด้านการ บริหารจัดการที่ดี	งานจัดเก็บรายได้	-	๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บ รายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตาม นโยบายและเป้าหมายที่กำหนด ๓.เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง ๔.เพื่อให้จัดเก็บลูกหนี้ที่ค้างชำระได้ตาม เป้าหมาย	จัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	สามารถจัดเก็บภาษีได้ตาม เป้าหมาย และเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง

(๓) รหัสความ เสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ การกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๕F๑๐	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหาร จัดการที่ดี	การปฏิบัติงานด้านการเงินและ การบัญชี	-	เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปด้วย ความถูกต้องครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน	กองคลังสามารถบันทึกบัญชี ได้ครบถ้วน ถูกต้อง เป็น ปัจจุบัน	สามารถจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชีได้ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด และ สามารถปิดบัญชีได้ เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
๕L๑๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาการบริหาร จัดการที่ดี	การจัดซื้อจัดจ้าง	-	เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีการ ปฏิบัติอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มี ความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ทุกขั้นตอน	ผลการตรวจติดตามการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างมีการปฏิบัติ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีความ โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ ทุกขั้นตอน
๑O๑๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	งานสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และประมาณราคา	-	เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และประมาณราคาค่า ก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ แม่นยำแล้วเสร็จ ตามระยะเวลาที่กำหนดและเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และประมาณราคา ได้ มาตรฐานการก่อสร้าง และ เสร็จทันตามกำหนดเวลา	การสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และประมาณราคาค่า ก่อสร้างเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ แม่นยำแล้ว เสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๑O๑๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้าง พื้นฐาน	งานด้านการควบคุมการ ก่อสร้างและซ่อมบำรุง	-	เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างและ ซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐานของ อบต.เป็นไปอย่างถูกต้องตาม หลักเกณฑ์และระเบียบการ ก่อสร้าง	การควบคุมการก่อสร้างและ ซ่อมบำรุง เป็นไปตามระเบียบ มาตรฐานการก่อสร้าง และ เสร็จทันตามกำหนดเวลา	การควบคุมงานก่อสร้างและ ซ่อมบำรุงโครงสร้างพื้นฐาน ของ อบต.เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์และระเบียบ การก่อสร้าง

(๓) รหัสความเสี่ยง	(๔) ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	(๕) โครงการ/ กิจกรรม/ การกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๖) งบประมาณ (บาท)	(๗) วัตถุประสงค์	(๘) ตัวชี้วัด	(๙) เป้าหมาย
๓F๑๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทางการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ	กิจกรรมการบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชีและ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	-	เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลท่าบัว เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	การจัดการงานบัญชี และงาน พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เสร็จทันตามกำหนดเวลาและ เป็นไปตามระเบียบ	สามารถจัดการงานบัญชี และ งานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลท่าบัวแล้วเสร็จตาม กำหนดเวลาและถูกต้องตาม ระเบียบ
๓O๑๕	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทางการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น กีฬาและ นันทนาการ	กิจกรรมการบริหารและ พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	-	๑.เพื่อให้การบริหารงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๒.เพื่อพัฒนาศักยภาพครู และ บุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ท่า บัว ผ่านการประเมิน มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีคุณภาพ และผ่านการประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น