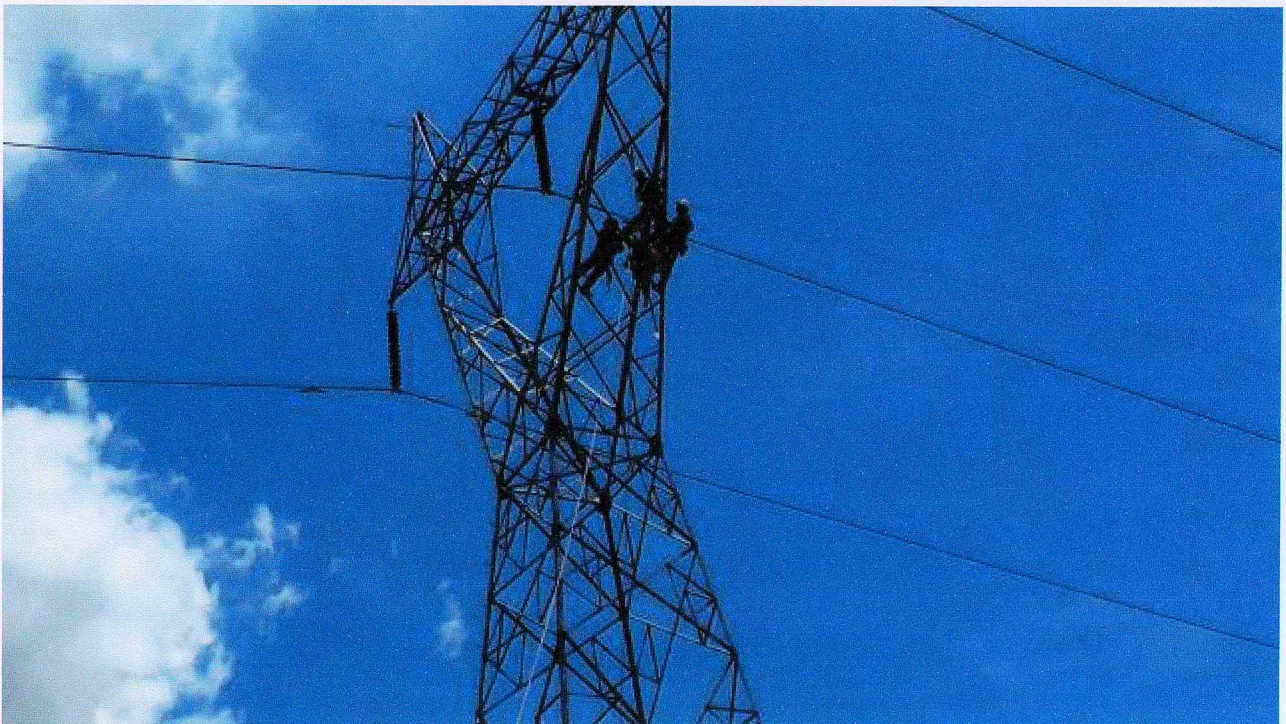


แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

Risk Management



ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

งานนโยบายและแผน

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลครน

KRON SUBDISTRICT ADMINISTRATIVE ORGANIZATION

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ของทุกคนในหน่วยงานตั้งแต่ผู้บริหารจนถึงเจ้าหน้าที่ทุกระดับ การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต้องเริ่มตั้งแต่การกำหนดกลยุทธ์ด้วยการมองภาพรวมทั้งหมดของหน่วยงาน โดยคำนึงถึงเหตุการณ์หรือปัจจัยเสี่ยงที่สามารถส่งผลกระทบต่อหน่วยงานแล้วกำหนดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับและจัดการได้ และดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงาน

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลครน จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลครน สามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลครน
ธันวาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ ข้อมูลพื้นฐาน	
๑.๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน	๑
๑.๒. ด้านการเมืองการปกครอง	๓
๑.๓. ประชากร	๓
๑.๔. สภาพทางสังคม	๔
๑.๕. ระบบบริการพื้นฐาน	๕
๑.๖. ระบบเศรษฐกิจ	๖
๑.๗. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม	๗
๑.๘. ทรัพยากรธรรมชาติ	๘
๑.๙. ยุทธศาสตร์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลครน	๙
๑.๑๐ โครงสร้างหน่วยงาน	๑๑
ส่วนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลครน	
๒.๑. หลักการและเหตุผล	๑๓
๒.๒. วัตถุประสงค์การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๓
๒.๓. เป้าหมาย	๑๓
๒.๔. ขั้นตอนการจัดทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของ อบต.ครน ตามหลักมาตรฐาน COSO	๑๔
๒.๕. ขั้นตอนตามมาตรฐานกระบวนการบริหารความเสี่ยง	๑๔
๒.๖. การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลครน	๒๑
๒.๗. สรุปการประเมินความเสี่ยง	๓๓

ส่วนที่ ๑ สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑.๑ ประวัติความเป็นมา ทำเลและที่ตั้ง

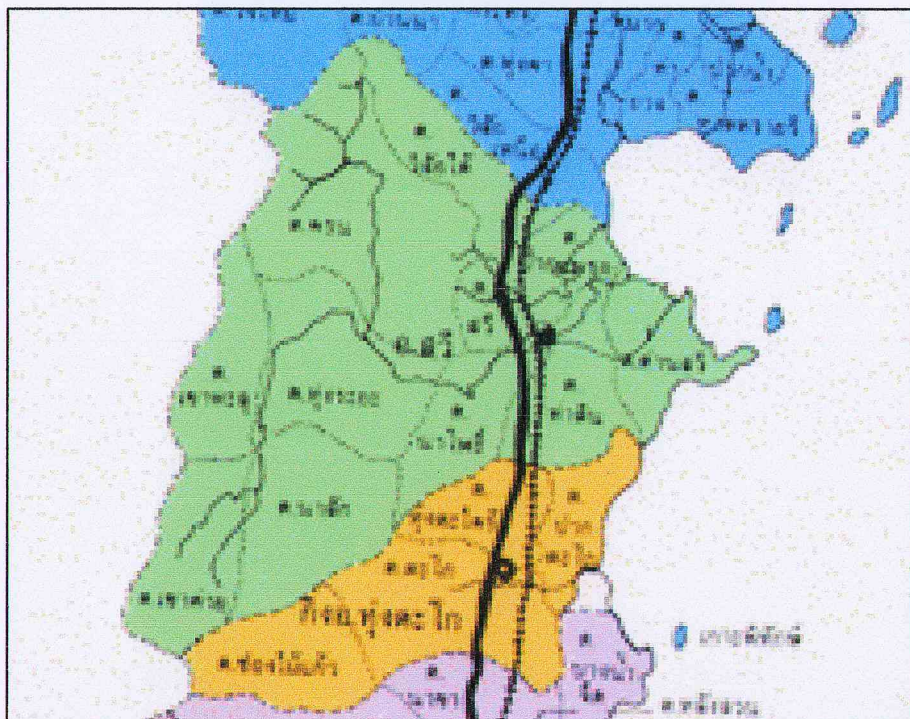
เมื่ออดีตได้มีชาวบ้านคนหนึ่งชื่อนายนครน ได้เดินทางมาจากต่างถิ่นเข้ามาตั้งรกราก ทำฟาร์มเลี้ยงเป็ด เลี้ยงไก่ จนมีรายได้มีฐานะเข้าขั้นเศรษฐีคนหนึ่งชาวบ้านในแถบนี้จึงเรียกกันติดปากว่า เศรษฐีนิครน ซึ่งเศรษฐีนิครน เป็นผู้ที่มึจิตใจโอบอ้อมอารีแก่เพื่อนบ้านทุกคนและเป็นที่พักของชาวบ้านในบริเวณนี้ ต่อมาเมื่อเศรษฐีนิครน ได้ถึงแก่ความตาย เพื่อเป็นอนุสรณ์ชาวบ้านจึงได้ตั้งชื่อพื้นที่บริเวณแถบนี้ว่า บ้านครน ต่อมาบ้านครนได้มีการขยายอาณาเขตยกฐานะเป็นตำบล จึงได้ชื่อว่า ตำบลครน ตั้งแต่บัดนั้นเป็นต้นมา

ตำบลครนตั้งอยู่ห่างจากที่ว่าการอำเภอสวี ไปทางทิศเหนือ ประมาณ ๕ กิโลเมตร และตั้งอยู่ห่างจากจังหวัดชุมพรไปทางทิศใต้ ระยะทางประมาณ ๓๕ กิโลเมตร มีเนื้อที่ประมาณ ๑๓๑.๒๓ ตารางกิโลเมตร ประมาณ ๘๒,๐๑๘.๗๕ ไร่

ตำบลครนมีอาณาเขตดังต่อไปนี้

ทิศเหนือ	ติดต่อ	ตำบลวิสัยใต้
ทิศตะวันออก	ติดต่อ	ตำบลวิสัยใต้และ ตำบลปากแพรก
ทิศตะวันตก	ติดต่อ	อำเภอกระบุรี จังหวัดระนอง
ทิศใต้	ติดต่อ	ตำบลสวีและตำบลทุ่งระยะ

แผนที่ตำบลครน



๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

ตำบลครนตั้งอยู่บนพื้นที่เป็นที่ราบสูงและภูเขา ทางทิศตะวันตกและลาดต่ำไปทางทิศตะวันออก สภาพพื้นดินโดยทั่วไปเป็นดินร่วนและดินเหนียวปนทราย มีภูเขาและป่าไม้เบญจพรรณมากมายหลายชนิด ทางด้านตะวันตกมีภูเขาสลับซับซ้อนเรียงรายยาวจากเหนือไปได้ เรียกว่าทิวเขาตะนาวศรี

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

ตำบลครนได้รับอิทธิพลลมมรสุมตะวันตกเฉียงใต้และลมมรสุมตะวันออกเฉียงเหนือ เป็นเหตุให้มีฤดูกาลเพียงสองฤดู คือ

๑) ฤดูร้อน เริ่มตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ - กลางเดือนพฤษภาคม เป็นช่วงเปลี่ยนมรสุมหลังจากมรสุมตะวันออกเฉียงเหนืออ่อนกำลังลง

๒) ฤดูฝน เริ่มตั้งแต่กลางเดือนพฤษภาคม - กลางเดือนธันวาคม ซึ่งเป็นช่วงที่ลมมรสุมตะวันตกเฉียงใต้ จากทะเลอันดามัน เป็นมวลอากาศที่มีความชื้นสูง และเปลี่ยนเป็นลมมรสุมตะวันออกเฉียงเหนือจึงทำให้เกิด ฝนตกชุกมีปริมาณน้ำฝนอยู่ในช่วง ๑,๕๕๓ - ๒,๓๔๔ มิลลิเมตร สำหรับอุณหภูมิต่ำสุดเฉลี่ย ๒๑.๖ องศาเซลเซียส อุณหภูมิสูงสุดเฉลี่ย ๓๔.๘ องศาเซลเซียส ความชื้นสัมพัทธ์เฉลี่ยสูงสุด ๙๗ เปอร์เซ็นต์ เฉลี่ยต่ำสุด ๔๙ เปอร์เซ็นต์ ความชื้นสัมพัทธ์เฉลี่ยทั้งปี ๘๑ เปอร์เซ็นต์

๑.๔ ลักษณะของดิน

ข้อมูลกลุ่มชุดดิน ตามความเหมาะสมของดินและคุณภาพ

กลุ่มดินตามรายงานแผนที่ตามความเหมาะสมของดิน กับพืชเศรษฐกิจเบื้องต้นซึ่งจัดทำโดยกรมพัฒนาที่ดิน กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ จัดพิมพ์ครั้งที่ ๒ โดยปรับปรุงแก้ไขข้อมูลแผนที่และจัดรวบรวมดินทั้งประเทศ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน คือมี ๖๒ กลุ่มชุดดิน ซึ่งจัดทำให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์คุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อม ในส่วนของการพัฒนาและมาตรฐาน การบริหารและการจัดการทรัพยากรที่ดิน ได้บอกว่า ตำบลครนประกอบด้วยกลุ่มดิน ดังนี้

หน่วยดินที่ ๖๒ เป็นกลุ่มชุดดินที่มีมากที่สุด ซึ่งเป็นพื้นที่ ที่เป็นภูเขาควรงวงไว้เป็นธรรมชาติและแหล่งน้ำลำธาร

หน่วยดินที่ ๕๑ เป็นกลุ่มชุดดินที่มีมาก รองลงมาเป็นอันดับสองของตำบลเป็นบริเวณที่ลาดเชิงเขา หรือเนินเขาต่างๆเป็นดินต้น มีการระบายน้ำดี มีปัญหาเกี่ยวกับการชะล้างพังทลายของหน้าดิน ดินที่มีความอุดมสมบูรณ์ต่ำ พืชที่เหมาะสมแก่การปลูกพืชได้แก่ เงาะ มังคุด ทุเรียน พืชไร่

หน่วยดินที่ ๕๓ เป็นกลุ่มชุดดินที่มีมากเป็นลำดับที่สามของตำบล เป็นบริเวณพื้นที่ลูกคลื่นหรือเนินเขา เป็นดินลูกรัง หรือดินปนเศษหินผุ พืชที่เหมาะสมในการเพาะปลูกได้แก่ ยางพารา ปาล์มน้ำมัน กาแฟ โกโก้ ส้มเขียวหวาน สับปะรด รองลงมาคือ เงาะ มังคุด ทุเรียน พืชผัก

หน่วยดินที่ ๕๐ เป็นกลุ่มดินที่มีมาก เป็นลำดับที่สี่ ของตำบล สภาพพื้นที่เป็นลูกคลื่นลอนลาดจนถึง เนินเขาเป็นดินสีกปานกลางประเภทดินร้อนมีการระบายน้ำดี พืชที่เหมาะสมแก่การเพาะปลูกได้แก่ ยางพารา มะพร้าว มะม่วงหิมพานต์ ปาล์มน้ำมัน เงาะ มังคุด ทุเรียน พืชไร่ต่างๆ

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง

มีจำนวน ๑๔ หมู่บ้าน ซึ่งอยู่ในเขต องค์การบริหารส่วนตำบล เต็มทั้งหมู่บ้าน รวม ๑๔ หมู่

หมู่ที่ ๑	บ้านนาเหรียญ	หมู่ที่ ๘	บ้านเขาล้าน
หมู่ที่ ๒	บ้านพะจูน	หมู่ที่ ๙	บ้านเขาหลัก
หมู่ที่ ๓	บ้านครน	หมู่ที่ ๑๐	บ้านปลายกริม
หมู่ที่ ๔	บ้านไทรล่า	หมู่ที่ ๑๑	บ้านช่องร่อ
หมู่ที่ ๕	บ้านน้ำฉา	หมู่ที่ ๑๒	บ้านคู
หมู่ที่ ๖	บ้านห้วยแห้ง	หมู่ที่ ๑๓	บ้านควนสามัคคี
หมู่ที่ ๗	บ้านแก่งตะเคียน	หมู่ที่ ๑๔	บ้านช่องพงษ์

๒.๒ การเลือกตั้ง

การเลือกตั้งผู้บริหารและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลครน ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน มีจำนวน ๑๔ หมู่บ้าน หากมีการเลือกตั้งในครั้งหน้า จะมีผู้บริหารท้องถิ่น(นายกองค์การบริหารส่วนตำบล) จำนวน ๑ คน จะมีการเลือกตั้งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล หมู่บ้านละ ๑ คน ๑๔ หมู่บ้าน รวมเป็น ๑๔ คน

๓. ประชากร

๓.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนประชากร

สรุปจำนวนประชากร	ปี ๒๕๖๒	ปี ๒๕๖๓	ปี ๒๕๖๔
จำนวนประชากร(คน)	๙,๙๘๖	๙,๙๗๕	๑๐,๐๑๒

- จากข้อมูลที่ผ่านมาจำนวนประชากรในเขตพื้นที่ตำบลครน มีจำนวนลดลงคิดเป็นร้อยละ ๐.๑๑ โดยเฉลี่ย
- ซึ่งมีแนวโน้ม จำนวนประชากรลด/เพิ่ม ทุกปี

๓.๒ ช่วงอายุและจำนวนประชากร

ตำบลครน มีประชากรทั้งสิ้น ๑๐,๐๑๒ คน แยกเป็น ชาย ๕,๐๗๐ คน หญิง ๔,๙๔๒ คน จำนวน ๔,๖๘๙ คริวเรือน ความหนาแน่นเฉลี่ย ๗๖.๒๙ คน / ตารางกิโลเมตร

ตารางแสดงข้อมูลประชากรตำบลครน

หมู่ที่	บ้าน	จำนวนครัวเรือน	จำนวนประชากร		รวม	หมายเหตุ
			ชาย	หญิง		
๑	นาเหรียญ	๓๙๕	๔๕๙	๔๖๔	๙๒๓	
๒	พะจูน	๒๔๗	๓๑๒	๓๐๕	๖๑๗	
๓	ครน	๓๑๗	๓๗๘	๓๘๒	๗๖๐	
๔	ไทรล่า	๕๒๙	๖๕๓	๖๔๐	๑,๒๙๓	
๕	น้ำฉา	๔๖๖	๔๓๒	๔๕๖	๘๘๘	
๖	ห้วยแห้ง	๒๙๘	๓๔๑	๓๓๐	๖๗๑	
๗	แก่งตะเคียน	๒๖๖	๒๙๑	๒๓๓	๕๒๔	
๘	เขาล้าน	๒๖๑	๒๕๗	๒๔๐	๕๐๗	
๙	เขาหลัก	๒๒๔	๒๑๕	๑๘๗	๔๐๒	

หมู่ที่	บ้าน	จำนวนครัวเรือน	จำนวนประชากร		รวม	หมายเหตุ
			ชาย	หญิง		
๑๐	ปลายกริม	๓๕๔	๓๗๑	๓๓๓	๗๐๔	
๑๑	ช่องรอก	๒๗๔	๓๓๓	๓๓๗	๖๗๐	
๑๒	คู	๕๐๒	๔๐๗	๔๖๐	๘๖๗	
๑๓	ควนสามัคคี	๓๒๓	๓๗๗	๓๕๐	๗๒๗	
๑๔	ช่องพงษ์	๒๓๓	๒๔๔	๒๒๕	๔๖๙	
รวม		๔,๖๘๙	๕,๐๗๐	๔,๙๔๒	๑๐,๐๑๒	

(ที่มา : สำนักบริหารการทะเบียน กรมการปกครอง ข้อมูล ณ วันที่ ๓๐ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔)

๔. สภาพทางสังคม

ตำบลครน มีพื้นที่ ๑๓๑.๒๓ ตารางกิโลเมตร มีจำนวน ๑๔ หมู่บ้าน วันที่ ๓๐ เดือนมิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๔ มีประชากรทั้งสิ้น ๑๐,๐๑๒ คน แยกเป็น ชาย ๕,๐๗๐ คน หญิง ๔,๙๔๒ คน ความหนาแน่นเฉลี่ย ๗๖๒.๒๙ คน/ตารางกิโลเมตร

๔.๑ ด้านการศึกษา มีสถานศึกษา จำนวน ๑๒ แห่ง ประกอบด้วย

- ๔.๑.๑ โรงเรียนระดับประถม ๖ แห่ง ได้แก่ โรงเรียนบ้านนาเหรียญ,โรงเรียนวัดจันทราวาส,โรงเรียนบ้านไทรล่า,โรงเรียนบ้านน้ำฉา,โรงเรียนบ้านคู และโรงเรียน ตชด.บ้านควนสามัคคี
- ๔.๑.๒ โรงเรียนขยายโอกาส ๑ แห่ง คือ โรงเรียนบ้านเขาล้าน
- ๔.๑.๓ โรงเรียนระดับมัธยม ๑ แห่ง คือ โรงเรียนครนพิทยาคม
- ๔.๑.๔ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔ แห่ง ได้แก่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ครน,ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านช่องรอก,ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านควนสามัคคี,ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านปลายกริม
- ๔.๑.๕ ศูนย์การศึกษานอกระบบและการศึกษาตามอัธยาศัย ตำบลครน ๑ แห่ง ตั้งอยู่บริเวณศูนย์ข้อมูลข่าวสารประจำหมู่ที่ ๙ บ้านเขาหลัก
- ๔.๑.๖ ศูนย์การเรียนรู้ชุมชน ๑ แห่ง คือ ศูนย์เศรษฐกิจพอเพียง หมู่ที่ ๒ บ้านพะงัน
- ๔.๑.๗ ที่อ่านหนังสือพิมพ์ ๖ แห่ง ประกอบด้วยพื้นที่ หมู่ที่ ๑ บ้านนาเหรียญ,หมู่ที่ ๓ บ้านครน,หมู่ที่ ๔ บ้านไทรล่า,หมู่ที่ ๕ บ้านน้ำฉา และหมู่ที่ ๑๒ บ้านคู

๔.๒ ด้านสาธารณสุข มีโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๓ แห่ง ได้แก่

- ๔.๒.๑ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลครน ตั้งอยู่หมู่ที่ ๓ บ้านครน
 - ๔.๒.๒ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านน้ำฉา ตั้งอยู่หมู่ที่ ๕ บ้านน้ำฉา
 - ๔.๒.๓ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านควนสามัคคี ตั้งอยู่หมู่ที่ ๑๓ บ้านควนสามัคคี
- และมีอัตราการมีและใช้ส้วมราดน้ำ ๑๐๐ %

๔.๓ ด้านอาชญากรรม

ในพื้นที่ตำบลครน อำเภอสวี่ มีที่พักสายตรวจ ๒ แห่ง ได้แก่ที่พักสายตรวจบ้านครน หมู่ที่ ๓ และ ที่พักสายตรวจบ้านน้ำฉา หมู่ที่ ๕ และศูนย์ อปพร. ๑ ศูนย์ ที่ อบต.ครน ปัญหาอาชญากรรมในพื้นที่ตำบล ครนเกิดขึ้นจำนวนน้อยมาก แต่มีเหตุการณ์ลักขโมยทรัพย์สินประชาชน ซึ่งการดำเนินการป้องกันการเกิดเหตุดังกล่าวคือการติดตั้งกล้องวงจรปิดในจุดที่เป็นที่สาธารณะ รวมทั้ง ได้ตั้งจุดตรวจ จุดสกัด จุดบริการ ในช่วงเทศกาลที่มีวันหยุดหลายวันเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับประชาชน

๔.๔ ยาเสพติด

ปัญหา ยาเสพติดในตำบลครน พบว่าตำบลครนมีผู้ที่เกี่ยวข้องกับปัญหา ยาเสพติดทุกหมู่บ้านโดย ยาเสพติดที่พบจะเป็นประเภทอื่นซึ่งก็มีจำนวนน้อยเหตุผลก็เนื่องมาจากว่าได้รับความร่วมมือกับทางผู้นำ ประชาชน ตำรวจ อำเภอสวี หน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลที่ช่วยสอดส่องดูแลอยู่เป็นประจำ การณรงค์ การประชาสัมพันธ์ การแจ้งเบาะแส การฝึกอบรมให้ความรู้ และการประชาคมยาเสพติดของหมู่บ้าน/ตำบล

๔.๕ การสังคมสงเคราะห์

องค์การบริหารส่วนตำบล ได้ดำเนินการด้านสังคมสงเคราะห์ ดังนี้

๑. ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพให้กับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
๒. รับลงทะเบียนและประสานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด
๓. ประสานการทำบัตรผู้พิการ
๔. ตั้งโครงการช่วยเหลือผู้ยากจน ยากไร้ รายได้น้อย และผู้ด้อยโอกาสไร้ที่พึ่ง
๕. ตั้งโครงการปรับปรุงซ่อมแซมบ้านผู้ยากไร้

๕. ระบบบริการพื้นฐาน

๕.๑ การคมนาคมขนส่ง

จังหวัดชุมพรมีถนนสายหลักคือ ทางหลวงหมายเลข ๔ ผ่านแยกปฐมพรไปทางตะวันตกสู่จังหวัดระนอง พังงา ภูเก็ต และทางหลวงหมายเลข ๔๑ ผ่านชุมพร เลียบชายฝั่งตะวันออกไปยังจังหวัดสุราษฎร์ธานีและจังหวัดภาคใต้ โดยทางหลวงหมายเลข ๔๑ ได้ผ่านพื้นที่ของตำบลครน ได้แก่ หมู่ที่ ๒,๓ และหมู่ที่ ๑๒ การคมนาคมขนส่งในตัวตำบลครนสามารถเดินทางโดยใช้รถยนต์ตามทางหลวงแผ่นดินหมายเลข ๔๑ ระยะห่างจากตัวจังหวัดชุมพร ประมาณ ๔๐ กิโลเมตร และห่างจากตัวอำเภอสวี ประมาณ ๘ กิโลเมตร

สำหรับการคมนาคม รถไฟ นั้น ตำบลครนมีที่หยุดรถไฟบ้านครน ซึ่งตั้งอยู่ที่ หมู่ที่ ๓ ระยะห่างจากสถานีรถไฟจังหวัดชุมพร ประมาณ ๔๐ กิโลเมตร

๕.๒ การไฟฟ้า

ในพื้นที่ตำบลครน มีไฟฟ้าใช้ทั้ง ๑๔ หมู่บ้าน โดยมีจำนวนครัวเรือนและประชาชนที่มีไฟฟ้าใช้ ๓,๙๖๐ ครัวเรือน และจำนวนครัวเรือนที่ไม่มีไฟฟ้าใช้ ๒๐๐ ครัวเรือน ยังไม่ครบทุกครัวเรือน ปัญหาในเรื่องของกระแสไฟฟ้าตกเป็นปัญหาที่สำคัญโดยเฉพาะช่วงฤดูร้อนซึ่งประชาชนใช้ไฟฟ้าในการทำการเกษตร แก้ไขโดยการขยายเขตไฟฟ้าเป็นสามเฟสและเพิ่มหม้อแปลงไฟฟ้า และปัญหาไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะที่ยังไม่ครบทุกพื้นที่บริเวณถนน/จุดเสี่ยง

๕.๓ การประปา

การประปา องค์การบริหารส่วนตำบลมีกิจการประปาในการบริหารเองและอีกส่วนหนึ่งหมู่บ้านบริหารจัดการเอง สามารถให้บริการ และมีน้ำใช้ตลอดเกือบทั้งปี ปัญหาคือ มีข้อร้องเรียนเรื่องน้ำประปาขุ่นบ่อยครั้ง สาเหตุเนื่องจากแหล่งน้ำที่นำมาใช้ผลิตน้ำขุ่นอย่างมาก และไม่มีแหล่งน้ำดิบในการผลิตประปาเพียงพอ ปัญหาเรื่องภัยแล้ง ฯลฯ โดยประปาขององค์การบริหารส่วนยังไม่สามารถที่จะผลิตเป็นน้ำประปาสำหรับบริโภคได้ ใช้ในการอุปโภคส่วนใหญ่ ปัจจุบันประชาชนมีประปาใช้ ดังนี้

จำนวนครัวเรือนที่ใช้น้ำประปา ๙๔๑ หลังคาเรือน โดยมีระบบประปาในพื้นที่ตำบลครน จำนวน ๙ แห่ง ประกอบด้วย

-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๓	จำนวน ๑ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ ๑๗๐	ครัวเรือน
-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๔	จำนวน ๒ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ ๓๐๐	ครัวเรือน
-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๕	จำนวน ๑ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ ๓๐๐	ครัวเรือน
-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๖	จำนวน ๑ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ ๗๑	ครัวเรือน
-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๘	จำนวน ๑ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ ๑๐๐	ครัวเรือน
-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๙	จำนวน ๑ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ	- ครัวเรือน
-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๑๑	จำนวน ๑ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ	- ครัวเรือน
-ประปาหมู่บ้านหมู่ที่ ๑๒	จำนวน ๑ แห่ง	จำนวนผู้ใช้น้ำ	- ครัวเรือน

๕.๔ โทรศัพท์

ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล มีการสื่อสารที่สำคัญได้แก่ ทางโทรศัพท์บ้านและโทรศัพท์เคลื่อนที่ และมีเครือข่ายของโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่ใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ AIS, DTAC, True

๕.๕ ไปรษณีย์หรือการสื่อสารหรือการขนส่ง และวัสดุ ครุภัณฑ์

ในพื้นที่ตำบลครน ไม่มีที่ทำการไปรษณีย์ในพื้นที่ ส่วนใหญ่ประชาชนจะได้รับบริการจากที่ทำการไปรษณีย์อำเภอเสวี แต่ก็มีร้านเอกชนเปิดให้บริการประชาชน บริเวณสามแยกน้ำฉา หมู่ที่ ๕ ตำบลครน ซึ่งเปิดแบบเคาท์เตอร์เซอร์วิสออนไลน์ และบริการส่งสินค้าเอกชนเช่น Kerry Express เป็นต้น

๖. ระบบเศรษฐกิจ

๖.๑ การเกษตร

ประชาชนในพื้นที่ตำบลครนประกอบอาชีพหลัก ได้แก่ เกษตรกรรม ผลิตผลการเกษตรที่สำคัญและนำรายได้สู่ประชาชน ผลผลิตทางการเกษตรที่สำคัญ ได้แก่ ยางพารา ปาล์ม กาแฟ และสวน ผลไม้ ต่าง ๆ เช่น สับปะรด ทุเรียน ลองกอง มะพร้าว เป็นต้น

๖.๒ การประมง

การประมงในพื้นที่ตำบลครนยังมีการทำประมงน้อยมาก จะมีการหาปลาบ้างในช่วงฤดูฝนหรือน้ำหลากการเลี้ยงปลาจะเป็นการเลี้ยงปลาในบ่อเพื่อการเกษตรปลาที่เลี้ยงส่วนใหญ่คือปลากินพืช เป็นการประกอบกิจการในลักษณะเลี้ยงในครัวเรือนเป็นอาชีพหลักและอาชีพเสริม เช่น การเลี้ยงปลา เลี้ยงกุ้ง

๖.๓ การปศุสัตว์

ด้านปศุสัตว์ หากเป็นสัตว์ปีกยังคงมีการเลี้ยงแบบธรรมชาติ และมีการเลี้ยงเพื่อจำหน่ายไก่เนื้อ และไก่ไข่ บ้าง รายได้ประชากรเฉลี่ยต่อคนต่อปี ประมาณ ๓๐,๐๐๐ บาทส่วนใหญ่เป็นการประกอบกิจการในลักษณะเลี้ยงในครัวเรือนเป็นอาชีพหลักและอาชีพเสริม เช่น การเลี้ยงไก่ เป็ด วัว สุกร

๖.๔ การบริการ

การบริการในพื้นที่ตำบลครน มีรีสอร์ทจำนวน ๑ แห่ง และมีการบริการนวดพื้นเมือง ที่ให้บริการนวดตามแผนโบราณในพื้นที่ หมู่ที่ ๑๒

มีร้านบริการทำผม เสริมสวย พื้นที่ หมู่ที่ ๔,๘ และหมู่ที่ ๑๒

๖.๕ การท่องเที่ยว

เป็นแหล่งท่องเที่ยวตามธรรมชาติ

-ถ้ำแก้ว	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๕ บ้านน้ำฉา
-ถ้ำเขาหลัก	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๙ บ้านเขาหลัก
-น้ำตกชานาง	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๑๐ บ้านปลายกริม
-น้ำตกแก่งเตย	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๑๑ บ้านช่องร่อ
-น้ำตกธารทิพย์	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๑๓ บ้านควนสามัคคี
-สระน้ำพุทับบอน	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๑๔ บ้านช่องพงษ์

๖.๖ อุตสาหกรรม

อุตสาหกรรมที่มีในพื้นที่ตำบลคืออุตสาหกรรมกรรมการการผลิตน้ำมันปาล์ม มีโรงงานจำนวน ๑ แห่งคือบริษัท กลุ่มปาล์มธรรมชาติ

๖.๗ การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ

กลุ่มอาชีพที่สำคัญในพื้นที่ตำบลครน คือกลุ่มผ้าบาติกบ้านควนสามัคคี ตั้งอยู่ในพื้นที่ หมู่ที่ ๑๓

๖.๘ แรงงาน

แรงงานที่ใช้ในตำบลครน ประกอบด้วยประชาชนในพื้นที่ที่ประกอบอาชีพอาชีพรับจ้างทั่วไป และแรงงานต่างด้าว ประกอบด้วยพม่า มอญ ลาว กัมพูชา ฯลฯ

๗. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

๗.๑ การนับถือศาสนา

ประชาชนส่วนใหญ่ในตำบล ประมาณร้อยละ ๙๙ นับถือศาสนาพุทธ และร้อยละ ๑ นับถือศาสนาอื่นๆ ประชาชนส่วนใหญ่นับถือศาสนาพุทธ โดยมีศาสนสถานในตำบล คือ วัดและสำนักสงฆ์ ๖ แห่งได้แก่

-วัดควนหนองบัว	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๑ บ้านนาเหรียญ
-วัดจันทรวาส	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๓ บ้านครน
-วัดน้ำฉา	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๕ บ้านน้ำฉา
-วัดช่องร่อ	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๑๑ บ้านช่องร่อ
-พุทธอุทยานถ้ำเสือแก้ว(วัดเขาล้าน)	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๘ บ้านเขาล้าน
-สำนักสงฆ์บ้านควนสามัคคี	ตั้งอยู่ในพื้นที่หมู่ที่ ๑๓ บ้านควนสามัคคี

๗.๒ ประเพณีและงานประจำปี

ตำบลครน มีงานประเพณีและงานประจำปีที่สำคัญ ได้แก่ งานประเพณีขึ้นปีใหม่, งานประเพณีวันสงกรานต์, งานประเพณีปิดทองรอยพระพุทธรูปบาทหมู่ที่ ๓, ประเพณีแข่งขันเรือยาวและลอยกระทง วัดน้ำฉาหมู่ที่ ๕, งานประเพณีปิดทองรูปเหมือนหลวงปู่สงฆ์และงานประเพณีตรุษไทยหมู่ที่ ๘, งานประเพณีปิดทอง สรงน้ำพ่อท่านคล้ายวาจาสิทธิ์และงานประเพณีสงกรานต์รดน้ำผู้สูงอายุหมู่ที่ ๑๓ และการบรรพชาสามเณรภาคฤดูร้อนวัดช่องร่อ หมู่ที่ ๑๑ เป็นต้น

๗.๓ ภูมิปัญญาท้องถิ่น ภาษาล้าน

ภูมิปัญญาท้องถิ่น ประชาชนในตำบลได้อนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น ได้แก่ นวดแผนโบราณ การทำการเกษตรการทำปุ๋ยหมัก การผลิตเครื่องจักสาน เป็นต้น
ภาษาล้าน ส่วนมากร้อยละ ๙๐ % พูดภาษาใต้

๗.๔ สินค้าพื้นเมืองและของที่ระลึก

สินค้าพื้นเมืองและของที่ระลึกในพื้นที่ตำบลครน คือผลิตภัณฑ์จากผ้าบาติก เสื้อ กระโปรง ฯลฯ อีกทั้งประชาชนในตำบลปลูกกล้วยหอม ทุเรียน สามารถเป็นของฝากได้

๘. ทรัพยากรธรรมชาติ

๘.๑ น้ำ

น้ำที่ใช้ในการอุปโภค-บริโภค เป็นน้ำที่ได้จากน้ำฝน และน้ำดิบจากลำคลอง เช่นคลองกริมและ คลองหลง , สระน้ำ ฯลฯ ซึ่งจะต้องนำมาผ่านกระบวนการของระบบประปา สำหรับน้ำใต้ดินมีปริมาณการใช้น้อย ไม่สามารถนำขึ้นมาใช้ได้เพียงพอ และบางแห่งเค็ม เป็นต่าง ไม่สามารถใช้ดื่มและอุปโภคได้

๘.๒ ป่าไม้

ป่าไม้ในตำบลส่วนใหญ่เป็นป่าดิบชื้น สลับกับภูเขา

๘.๓ ภูเขา

ในพื้นที่ตำบลครน มีภูเขา ประกอบด้วย ภูเขาหินปนทรายและภูเขาดิน เหมาะสำหรับการทำการเกษตร และภูเขาหินปูนซึ่งทำการเกษตรไม่ได้ แต่มีถ้ำภายในสามารถเป็นสถานที่ท่องเที่ยวได้

๘.๔ ทรัพยากรธรรมชาติที่สำคัญขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ในพื้นที่ของตำบลครนส่วนมากเป็นพื้นที่สำหรับเพาะปลูก ที่อยู่อาศัย ร้านค้า สถานประกอบการตามลำดับ และบางส่วนเป็นพื้นที่สาธารณะ ทรัพยากรธรรมชาติในพื้นที่ ก็ได้แก่ ดิน น้ำ ต้นไม้ อากาศที่ไม่มีมลพิษ ซึ่งตั้งอยู่บริเวณเทือกเขาตะนาวศรี แนวยาวจากเหนือจดใต้ แหล่งธรรมชาติป่าไม้เขตร้อน ซึ่งมีทรัพยากรด้านป่าไม้ที่อุดมสมบูรณ์ ทรัพยากรที่สำคัญของพื้นที่ตำบลครน คือทรัพยากรป่าไม้ และพื้นที่โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯสยามบรมราชกุมารี

๙. ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลครน

๙.๑ วิสัยทัศน์

“ตำบลครน เมืองน่าอยู่บนพื้นฐานคุณภาพชีวิตที่ดี ยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารและพัฒนา
ก้าวหน้าด้านเศรษฐกิจ มุ่งสู่ประชาคมอาเซียน สิ่งแวดล้อมไม่เป็นมลพิษ ”

๙.๒ ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนากระบวนการบริหารจัดการ และการเมืองการปกครอง
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการวางแผน การส่งเสริมการลงทุน พาณิชยกรรมและการท่องเที่ยว
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๗. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๙.๓ เป้าประสงค์

๑. การคมนาคม โทรคมนาคม รวดเร็ว มีไฟฟ้าและประปาทั่วถึงทุกครัวเรือน
๒. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี
๓. ประชาชนได้รับการบริการสะดวก รวดเร็วในการรับบริการ
๔. ประชาชนมีอาชีพและรายได้เพียงพอ
๕. การบริหารงานขององค์กรตามหลักธรรมาภิบาล
๖. ประชาชนมีความพร้อมในการรองรับประชาคมอาเซียน
๗. มีทรัพยากรธรรมชาติยั่งยืน สิ่งแวดล้อมไม่เป็นมลพิษ

๙.๔ ตัวชี้วัด

๑. จำนวนถนนที่ดำเนินการ, ประชาชนมีความพึงพอใจในการใช้รถใช้ถนนในการคมนาคม
๒. จำนวนกิจกรรม/โครงการด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต
๓. จำนวนกิจกรรม/โครงการด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
๕. ร้อยละของประชาชนในการมีส่วนร่วมกับ อปท.
๖. จำนวนกิจกรรม/โครงการด้านการจัดการและให้บริการประชาชน การพัฒนาศักยภาพบุคลากร
๗. จำนวนกิจกรรม/โครงการด้านการท่องเที่ยว
๘. จำนวนกิจกรรม/โครงการด้านศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น
๙. จำนวนกิจกรรม/โครงการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๙.๕ ค่าเป้าหมาย

๑. ด้านการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน มีระบบโครงการพื้นฐานที่ดีขึ้น
๒. ด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต ประชาชนในตำบลมีคุณภาพชีวิตที่ดีและยั่งยืน
๓. ด้านการจัดระเบียบชุมชน/สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย ประชาชนได้รับ ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๔. ด้านการพัฒนาบริหารจัดการและให้บริการประชาชนการพัฒนาศักยภาพบุคลากร การบริหารจัดการของตำบลมีระบบที่ดี
๕. ด้านการวางแผนการส่งเสริมการลงทุนและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศน์ ระบบนิเวศน์ในตำบล มีระบบการจัดการที่ดี
๖. ด้านการพัฒนาศิลปะ วัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่นได้รับการรักษาไว้
๗. ด้านการบริหารจัดการและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมมีความอุดมสมบูรณ์มากขึ้น

๙.๖ กลยุทธ์

๑. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน พร้อมบริหารจัดการน้ำอย่างมีระบบแบบบูรณาการ
๒. ส่งเสริมอาชีพ กลุ่มเกษตรกร เศรษฐกิจ การศึกษา ศาสนา ศิลปะฯ สู่ประชาคมอาเซียน
๓. พัฒนาคอนให้มีคุณภาพควบคุมการพัฒนาสังคมให้น่าอยู่ สร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๔. ส่งเสริมการมีส่วนร่วม บริหารจัดการด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ปรับปรุงการให้บริการพร้อมพัฒนาศักยภาพบุคลากร
๕. ส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมประเพณีของท้องถิ่น
๖. พัฒนาปรับปรุงสถานที่ท่องเที่ยว และส่งเสริมการท่องเที่ยว
๗. อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง การจัดการขยะมูลฝอย

๙.๗ จุดยืนทางยุทธศาสตร์

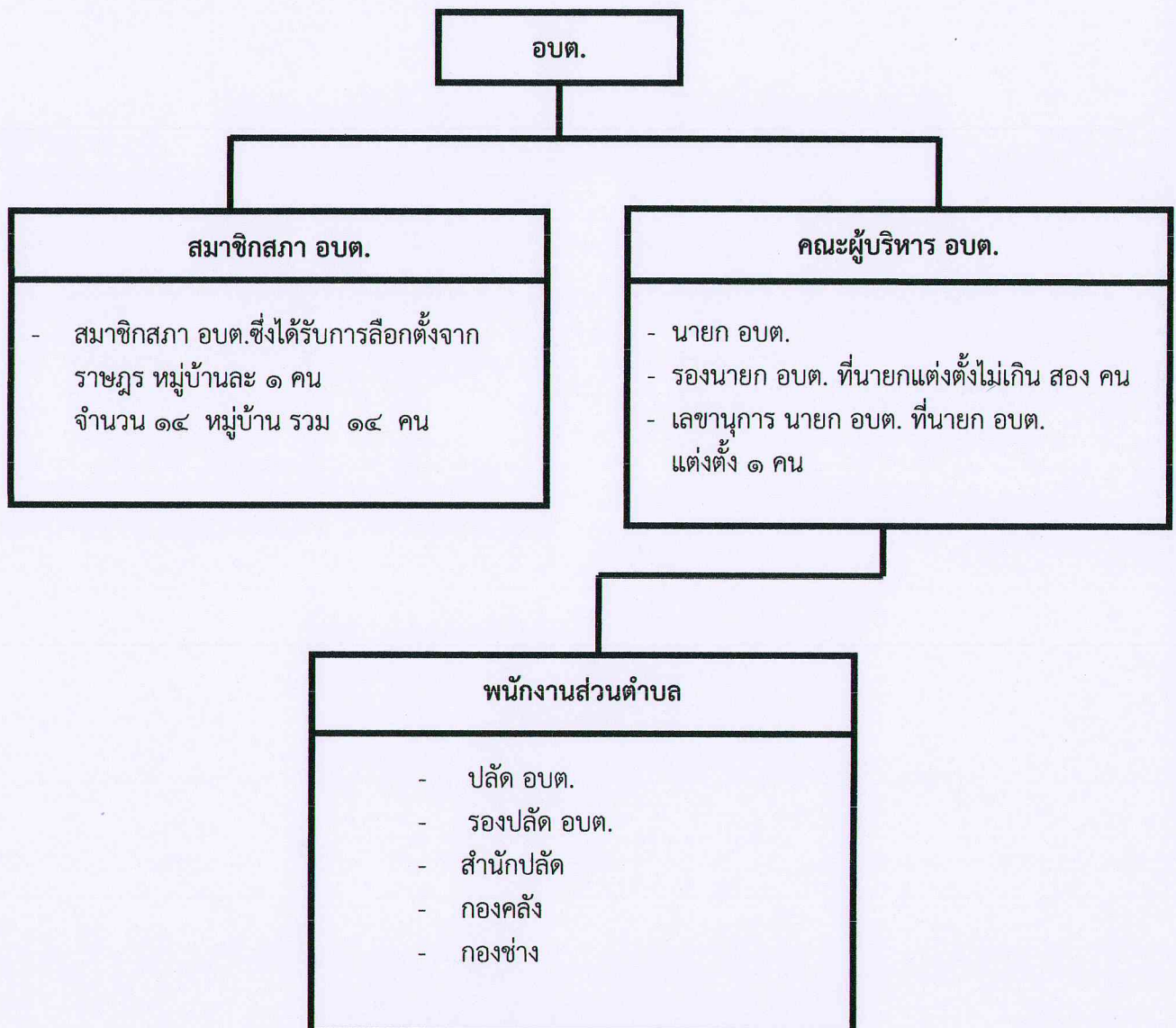
การกำหนดตำแหน่งจุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ขององค์การบริหารส่วนตำบลครน กำหนดตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๑๖ กำหนดให้เทศบาล เมืองพัทยา และองค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจและหน้าที่ในการจัดระบบการบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเอง ดังนี้

๑. การพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน ให้มีความปลอดภัยในการคมนาคมขนส่ง
๒. การส่งเสริมอาชีพ กลุ่มเกษตรกร เศรษฐกิจ การศึกษา ศาสนา ศิลปะฯ สู่ประชาคมอาเซียน
๓. การพัฒนาคอนให้มีคุณภาพควบคุมการพัฒนาสังคม สร้างความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๔. การส่งเสริมการมีส่วนร่วม บริหารจัดการด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม
๕. การส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมประเพณีของท้องถิ่น
๖. การพัฒนาส่งเสริมการท่องเที่ยว อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๗. การมีส่วนร่วมในการจัดการขยะมูลฝอยอย่างมีประสิทธิภาพ

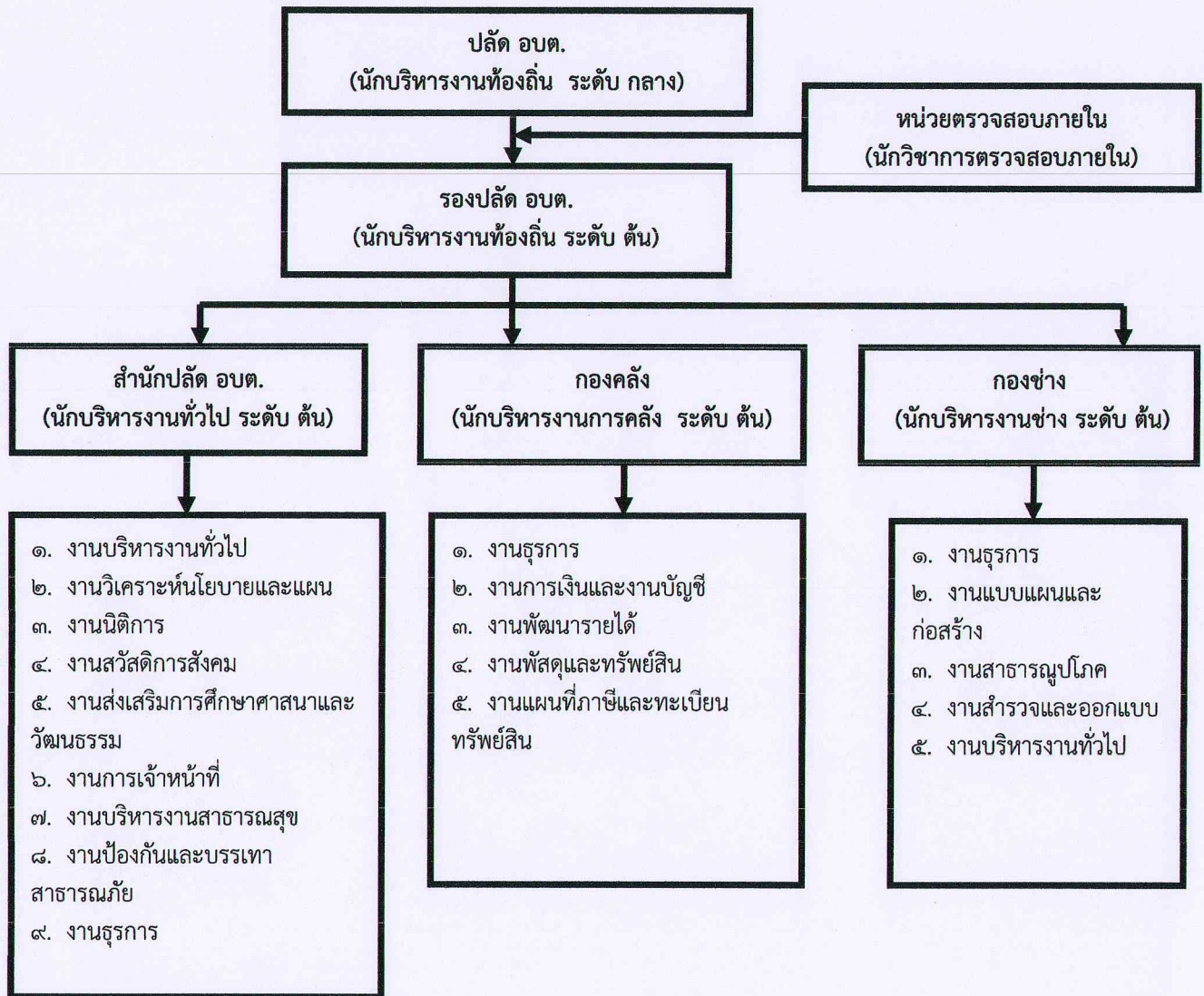
๙.๘ ความเชื่อมโยงของยุทธศาสตร์ในภาพรวม

ในการจัดทำแผนพัฒนาของ อบต. ครน ได้ใช้ข้อมูลการจัดทำแผนมาจากแผนพัฒนาต่างๆ เช่น แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนพัฒนากลุ่มจังหวัด แผนพัฒนาจังหวัด แผนพัฒนาของ อบต. ในเขตจังหวัด มาใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาเพื่อให้มีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกันทำให้การพัฒนาในพื้นที่และในระดับประเทศมีความสอดคล้องกัน และการกำหนดยุทธศาสตร์ของ อบต. ก็ต้องสัมพันธ์เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย และจุดยืนทางยุทธศาสตร์ด้วย

๑๐. โครงสร้างของ อบต. ครน



โครงสร้างส่วนราชการ ขององค์การบริหารส่วนตำบลประเภทสามัญ



อัตรากำลัง

(๑) จำนวนบุคลากร จำนวน ๔๖ คน

-ตำแหน่งในสำนักงานปลัด	๒๔	คน
-ตำแหน่งในกองคลัง	๙	คน
-ตำแหน่งในกองช่าง	๑๓	คน

(๒) ระดับการศึกษาของบุคลากร

- ประถมศึกษา / มัธยมศึกษา / อาชีวศึกษา	๑๙	คน
-ปริญญาตรี/สูงกว่าปริญญาตรี	๒๗	คน

(๓) รายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบล

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๗๕,๕๘๖,๕๔๔.๐๕ บาท	แยกเป็น
-รายได้ที่องค์การบริหารส่วนตำบลเก็บเอง	๑,๕๔๔,๕๘๗.๑๙	บาท
-รายได้ที่ส่วนราชการต่าง ๆ เก็บให้	๒๕,๙๘๑,๒๔๕.๘๓	บาท
-เงินอุดหนุนจากรัฐบาลและอุดหนุนเฉพาะกิจ	๔๘,๐๖๐,๗๑๑.๐๓	บาท

ส่วนที่ ๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลครน

๒.๑ หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงาน ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ หน่วยงานล้วนแต่มีความเสี่ยงซึ่งมีความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบโดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายของหน่วยงาน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดนั้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลครน จึงได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับของความเสียหายและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๒.๑ เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลครน

๒.๒.๒ เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

๒.๒.๓ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๒.๒.๔ เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น ซึ่งจะนำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับองค์การบริหารส่วนตำบลครนต่อไป

๒.๒.๕ เพื่อให้สำนัก/กอง นำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลครน ไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงได้

๒.๓ เป้าหมาย

๒.๓.๑ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒.๓.๒ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานสามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๒.๓.๓ สามารถนำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

๒.๓.๔ เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในหน่วยงานอย่างต่อเนื่องทั้งหน่วยงาน

๒.๓.๕ ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่ว

๒.๓.๖ การบริหารจัดการความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมของหน่วยงาน

๒.๔ ขั้นตอนการจัดทำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลครน ตามหลักมาตรฐาน coso

หลักการสำคัญในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน coso (Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) จะใช้กรอบการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน (Enterprise Risk Management) ซึ่งพัฒนามาจากกรอบการควบคุมภายในโดยเพิ่มแนวคิดหลักการและองค์ประกอบสำคัญเพื่อให้ความต้องการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงสำหรับการบริหารงานยุคใหม่ ในการเพิ่มคุณค่าให้แก่หน่วยงาน และสอดคล้องกับการกำกับดูแลที่ดี และสามารถใช้เป็นหลักเกณฑ์อ้างอิงในการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นสากล

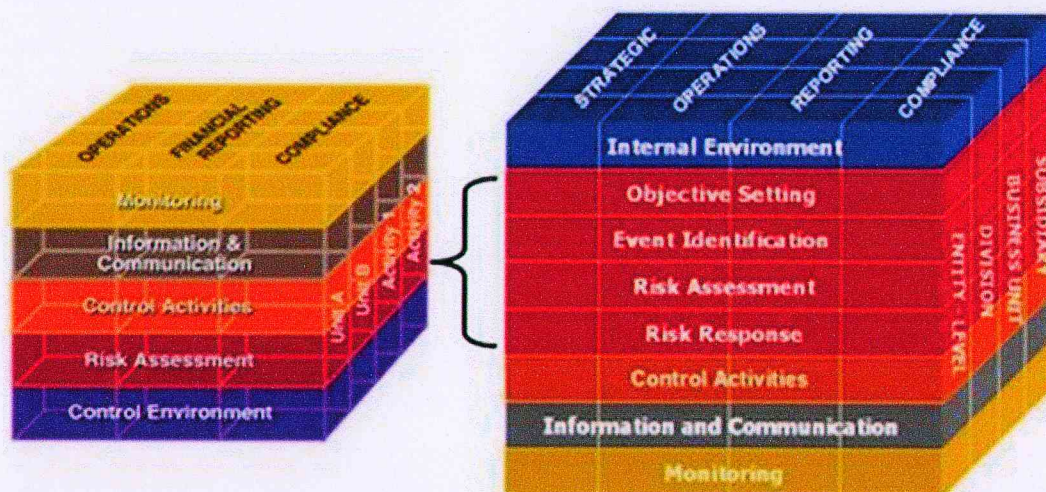
องค์ประกอบสำคัญของการควบคุมภายใน มี ๕ องค์ประกอบได้แก่

- ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
- ๒) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๓) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
- ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information Communication)
- ๕) การติดตามประเมินผล (Monitoring Activities)

๒.๕ ขั้นตอนตามมาตรฐานกระบวนการบริหารความเสี่ยง มี ๘ ขั้นตอน ได้แก่

- ๑) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
- ๒) การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)
- ๓) การระบุความเสี่ยงที่มีต่อเป้าหมายขององค์กร (Event Identification)
- ๔) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- ๕) การกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง (Risk Response)
- ๖) การกำหนดกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง (Control Activities)
- ๗) การจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
- ๘) การติดตามประเมินผล (Monitoring)

การจัดการความเสี่ยงทั้ง ๘ ขั้นตอนนี้ เป็นกระบวนการที่สามารถประยุกต์ใช้ได้ทุกระดับขององค์กรซึ่งถ้าองค์กรได้ดำเนินการตาม ๘ ขั้นตอนนี้อย่างละเอียดรอบคอบก็สามารถที่จะป้องกันผลกระทบเชิงลบที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงได้ รวมทั้งองค์กรยังสามารถให้ความมั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงอยู่ในวิสัยที่สามารถควบคุมได้ด้วยคามมั่นใจ



๕.๑ สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) ซึ่งเป็นองค์ประกอบสำคัญในการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยง และเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่นวัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานของบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ เป็นต้น

๕.๒ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting) การกำหนดวัตถุประสงค์ภายในองค์กรจะต้องมีความสอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือวัตถุประสงค์ขององค์กรจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานขององค์กรและต้องสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับองค์กร หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคคล เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าประสงค์ ทราบขอบเขตการดำเนินงานในแต่ละระดับ และสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดได้ครบถ้วน

๕.๓ การระบุความเสี่ยง หรือการบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification) เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงโดยต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีสาเหตุมาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ปัจจัยเหล่านี้มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน หรือผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับหน่วยงานและระดับกิจกรรมในการระบุปัจจัยเสี่ยงจะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งที่ทรัพย์สินใดที่จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา ดังนั้นจึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง และประเภทความเสี่ยง ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

๕.๓.๑ ความเสี่ยง (Risk) หมายถึงเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักของหน่วยงานและเป้าหมายตามแผนปฏิบัติงาน

๕.๓.๒ ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึงต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริงเพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้องโดยปัจจัยเสี่ยงแบ่งได้ ๒ ด้านดังนี้

๑) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยหน่วยงานเช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม

๒) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือความเสี่ยงที่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยหน่วยงาน เช่น กฎระเบียบข้อบังคับภายในหน่วยงาน วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศ เครื่องมือ อุปกรณ์

๕.๓.๓ ประเภทความเสี่ยง แบ่งเป็น ๔ ประเภท ได้แก่

๑) ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) หมายถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์เป้าหมาย พันธกิจ ในภาพรวมขององค์กรที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงหรือการไม่บรรลุ ตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน

๒) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานประจำวัน หรือการดำเนินงานปกติที่หน่วยงานต้องเผชิญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านนี้ เช่นการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน หรือไม่มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ บุคลากรขาดแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหาร และควบคุมทางการเงิน การบัญชี และงบประมาณของหน่วยงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผลกระทบทางการเงินที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เช่น ข้อบังคับเกี่ยวกับรายงานทางการเงินของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานประมาณ รวมทั้งการจัดสรรงบประมาณที่ไม่เหมาะสม

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นข้อกฎหมาย ระเบียบ การปกป้องคุ้มครองผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้เสีย การป้องกันข้อมูลรวมถึงประเด็นทางด้านกฎระเบียบอื่นๆ

การระบุความเสี่ยงควรเริ่มด้วยการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แล้วจึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้นๆ ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเสียโอกาส ปัจจัยเสี่ยงนั้นควรจะเป็นต้นเหตุที่แท้จริงเพื่อที่จะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการหามาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้ ทั้งนี้การระบุความเสี่ยงสามารถดำเนินการได้หลายวิธี เช่น จากการวิเคราะห์กระบวนการทำงาน การวิเคราะห์ทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา การประชุมเชิงปฏิบัติการ การระดมสมอง การสัมภาษณ์ แบบสอบถาม

๕.๔ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึงการระบุปัจจัยและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมถึงการจัดลำดับความสำคัญว่าเหตุการณ์ใด/เงื่อนไขใดที่จะมีผลกระทบต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ซึ่งโอกาสที่จะเกิดความเสียหายต่อหน่วยงานและความเสียหายที่จะกระทบต่อหน่วยงานสามารถพิจารณาได้ ๒ ลักษณะ ได้แก่

๑) วิธีการประเมินความเสี่ยงเชิงคุณภาพ ซึ่งจะไม่มีการระบุค่าของความเสียหายออกมาเป็นตัวเลขแต่ระบุออกเป็นระดับความรุนแรงของความเสียหายและระดับของความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น

๒) วิธีการประเมินความเสี่ยงเชิงปริมาณ ซึ่งจะต้องระบุค่าของความเสียหายออกมาเป็นตัวเลข(โดยเฉพาะเป็นตัวเงิน) และโอกาสที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดออกมาในรูปของความน่าจะเป็นซึ่งแสดงในรูปของตัวเลขเช่นกัน

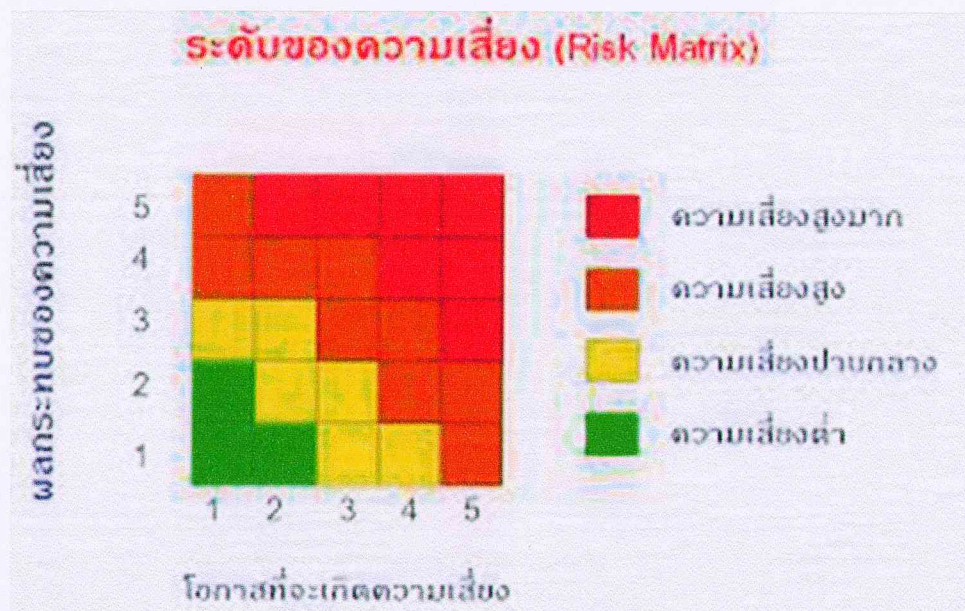
การประเมินความเสี่ยง มีขั้นตอนดังนี้

๕.๔.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการระดับของความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ระดับความรุนแรงของผลกระทบ และ โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนน ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ไว้ ๕ ระดับ คือน้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรืออุบัติเหตุในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย:ปี/ครั้ง)	มากกว่า ๓ปี/ครั้ง	มากกว่า ๑ปีแต่ไม่เกิน ๓ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑ - ๖ เดือน/ครั้ง แต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นทุกครั้ง
ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บ.	> ๕,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บ.	>๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บ.	>๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บ.	>๕๐๐,๐๐๐ บ.
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	อันตรายถึงชีวิต

ส่วนระดับของความเสี่ยงจะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ ดังนี้



๕.๔.๒ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกันทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๕.๔.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

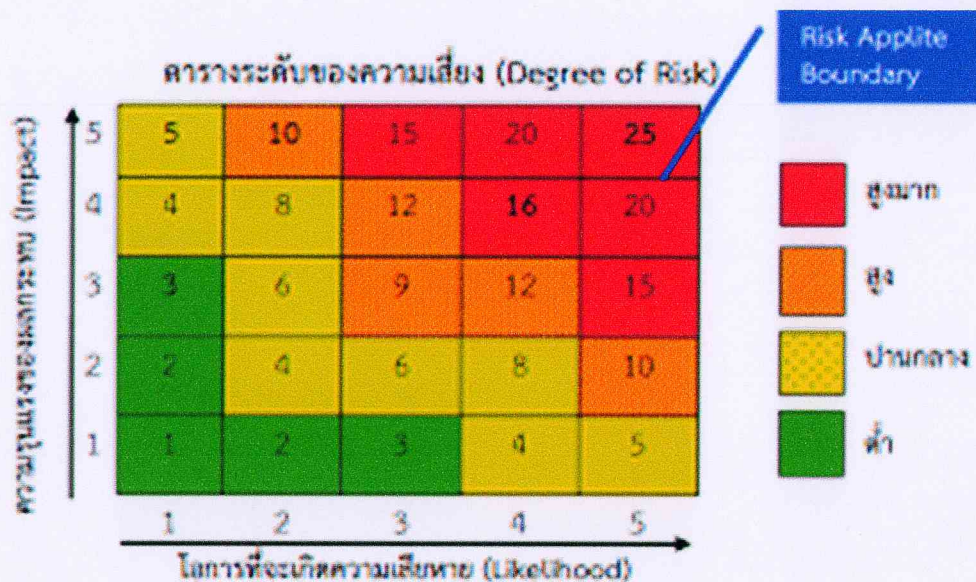
ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยงแผนภูมิความเสี่ยง



๕.๕ กำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลักคือ

๕.๕.๑ การยอมรับความเสี่ยง (Take Risk) หมายถึงการที่ความเสี่ยงนั้นสามารถภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ อาทิ กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับที่ไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๕.๕.๒ การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat Risk) หมายถึงการลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุมหรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม อาทิ การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน

๕.๕.๓ การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate Risk) หมายถึงความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงานโดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ อาทิ การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๕.๕.๔ การกระจาย/ถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer Risk) หมายถึงความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ อาทิ การทำประกันภัย การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่าง แทน เช่นงานรักษาความปลอดภัยเมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง และสูงมาก นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

๕.๖ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) หลังจากได้ประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแล้ว จึงดำเนินการกำหนดกิจกรรมหรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดลงในระดับที่ยอมรับได้ โดยกิจกรรมที่กำหนดต้องเป็นกิจกรรมที่หน่วยงานไม่เคยปฏิบัติหรือเป็นกิจกรรมที่กำหนดเพิ่มเติมจากกิจกรรมที่เคยปฏิบัติอยู่แล้วแต่ไม่สามารถควบคุมได้นอกจากนี้ยังต้องกำหนดระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการแต่ละกิจกรรมตลอดจนหน่วยงาน/บุคลากรผู้รับผิดชอบ และงบประมาณที่ใช้ในแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานกิจกรรมการควบคุม ได้แก่ การอนุมัติ การสอบทาน การดูแลป้องกันทรัพย์สิน การควบคุมระบบสารสนเทศ การทำหลักฐานเอกสารอ้างอิง

๕.๗ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) การสื่อสารด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้เกิดการผลักดันการนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปสู่การปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพด้วยการกำหนดช่องทางการสื่อสารข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กลุ่มเป้าหมายตั้งแต่ผู้บริหาร คณะทำงานจัดวางระบบบริหารความเสี่ยง ตลอดจนบุคลากรของหน่วยงานได้รับทราบข้อมูลผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่นเว็บไซต์ หนังสือเวียน แผ่นพับ การจัดประชุมชี้แจง เป็นต้น ซึ่งข้อมูลสารสนเทศที่จะถ่ายทอดสู่ผู้ที่เกี่ยวข้องต้องมีเนื้อหาสาระเหมาะสม มีความถูกต้องสมบูรณ์ มีความน่าเชื่อถือและตรวจสอบได้ ความเป็นปัจจุบัน ทันเวลา มีการจำกัดการเข้าถึงอย่างเหมาะสม รวมถึงระบบการรักษาความปลอดภัย

๕.๘ การติดตามประเมินผล (Monitoring) หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสมโดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแนบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑) การติดตามผลเป็นรายครั้ง เป็นการติดตามตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เช่นทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี เป็นต้น

๒) การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่างๆ ตามปกติของหน่วยงาน

๒.๕ การประเมินความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลครน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลครน

๑. งานนโยบายและแผน

ภารกิจ : การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ของ อบต.

วัตถุประสงค์ : เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาตำบลภายใต้การมีส่วนร่วมของประชาชนในตำบล

ความเสี่ยง : การปฏิบัติงานอาจเกิดการขาดความร่วมมือจากประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	๑.ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ระเบียบการจัดทำแผนพัฒนาฯมีการกำหนดขั้นตอนที่ยู่ยาก	อาจมีการเพิ่มเติม แก้ไขเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่บ่อยครั้ง เพราะขาดความรู้ความเข้าใจในกระบวนการจัดทำแผนทำให้โครงการอาจมีการตกหล่น	๑.มีการจัดโครงการออก ประชาคมในการจัดทำแผนฯทุกหมู่บ้าน ๒.มีการแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดทำแผนเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาฯ	๓	๓	๙	๑.เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น ๒.ขอสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอกมากขึ้นเพื่อให้มีงบประมาณจัดทำโครงการตามข้อเสนอของประชาชน

๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ภารกิจ : การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนจากสาธารณภัยเป็นไปอย่างทันท่วงทีและมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง : เนื่องจากตำบลครนมีพื้นที่มากและมีพื้นที่เสี่ยงที่จะเกิดภัยจำนวนหลายจุดประกอบกับบางพื้นที่การโทรคมนาคมยังเข้าไม่ถึง

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	ตำบลครนมีพื้นที่มากและมีพื้นที่เสี่ยงที่จะเกิดภัยจำนวนหลายจุดประกอบกับบางพื้นที่การโทรคมนาคมยังเข้าไม่ถึง	การปฏิบัติงานในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังขาดความต่อเนื่องและเกิดความล่าช้าเนื่องจากบุคลากรผู้รับผิดชอบงานโดยตรงยังขาดความรู้ ทักษะ และประสบการณ์	๑.จัดตั้งเครือข่ายแจ้งเตือนภัยและอาสาสมัครป้องกันภัยครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงภัย ๒.จัดทำแผนเฉพาะกิจช่วยเหลือผู้ประสบภัย ๓.ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็น	๓	๓	๔	๑.ให้บุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรงเข้ารับการฝึกประสบการณ์ให้มีความรู้ความชำนาญ ๒.ประสานงานกับกลุ่มเครือข่ายแจ้งเตือนภัยและอาสาสมัครป้องกันภัยให้ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงภัย ผ่านช่องทางต่างๆ ๓.จัดให้มีการซักซ้อมแผนเพื่อให้เกิดการช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างทันท่วงที ๔.จัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็นพร้อมทั้งดูแลวัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้

๓. งานบริหารงานบุคคล

ภารกิจ : การบริหาร ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร (เงินเดือน ค่าจ้างและประโยชน์ตอบแทนอื่น) ตามมาตรา ๓๕ ของ พรบ.

ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่นฯ

วัตถุประสงค์ : เพื่อวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบาย รวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตรากำลังให้สอดคล้องกัน

ความเสี่ยง : ภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯที่เพิ่มสูงขึ้นเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	ภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรฯที่เพิ่มสูงขึ้นเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด	ภาระงานที่เพิ่มมากขึ้นส่งผลให้การบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบาย ไม่สอดคล้องกัน อัตรากำลังและภาระค่าใช้จ่ายที่ยังคงเพิ่มขึ้น	๑.มีการวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบาย รวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตรากำลังให้สอดคล้องกัน ๒.นโยบาย ประกาศ หลักเกณฑ์ หนังสือ สิ่งการต่างๆ	๓	๓	๙	๑.ติดตามวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบาย รวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตรากำลังให้สอดคล้องกัน ๒.ใช้บุคลากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดโดยการเกลี่ยอัตรากำลัง

๔. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ภารกิจ : การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัย

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้จัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

ความเสี่ยง : การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดสืบเนื่องจากภาระงานของครูและ
ผู้ดูแลเด็กมีเพิ่มมากขึ้น ทั้งในส่วนของงานการเงินและบัญชี งานพัสดุ และงานประเมินของหน่วยงานต่างๆ
รวมทั้งงานประเมินของตนเอง

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มี ปัจจุบัน	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดสืบเนื่องจากภาระงานของครูและผู้ดูแลเด็กมีเพิ่มมากขึ้น ทั้งในส่วนของงานการเงินและบัญชี งานพัสดุ และงานประเมินของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งงานประเมินของตนเอง	๑.การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดแต่ยังอยู่ในระดับที่ไม่ดีพอ เนื่องจากครูและผู้ดูแลเด็กของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีปริมาณงานอื่นๆ ค่อนข้างมาก ๒.ครูและผู้ดูแลเด็กยังขาดทักษะและขาดความรู้ในการจัดการเรียนการสอนตามหลักสูตร	๑.เพิ่มอัตรากำลัง ให้เป็นไปตามมาตรฐานการศึกษาของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.มีการจัดสรรเวลาจัดการเรียนการสอนและงานอื่นๆ	๓	๓	๔	๑.มีการบูรณาการบุคลากรของแต่ละศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.ครน ๒.ส่งเสริมให้ครูและผู้ดูแลเด็กได้รับการพัฒนาศักยภาพโดยการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องในการจัดการเรียนการสอน

๕.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

ภารกิจ : การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยง : ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลกรณีเสียชีวิต การเปลี่ยนแปลง ที่อยู่ การได้รับเงินค่าสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	๑.ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลกรณีเสียชีวิต การเปลี่ยนแปลง ที่อยู่ การได้รับเงินค่าสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ ๒.ผู้ได้รับสิทธิไม่มารับเบี้ยฯตามวันที่กำหนด	๑.มีการเบิกจ่ายเงินให้กับผู้ที่ยกคุณสมบัติตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากไม่สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ ๒.ผู้ได้รับสิทธิไม่มารับเบี้ยตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด ๓.ผู้สูงอายุ คนพิการ ขาดความคล่องตัวในการเดินทางมารับเงินเบี้ยยังชีพ และเบี้ยคนพิการ	๑.ขอความร่วมมือ ส.อบต. แจ้ง กรณีมีผู้เสียชีวิตภายในหมู่บ้าน ๒.ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ รับเงินโดยโอนเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น	๓	๓	๙	๑.ขอความร่วมมือสำนักทะเบียนราษฎร อำเภอสวี ให้แจ้ง กรณีผู้สูงอายุเสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ๒.แนะนำให้ผู้สูงอายุ คนพิการ ได้ทราบถึงกรณีการไม่สามารถมารับเงินได้ตรงเวลาจะส่งผลเสียอย่างไร

๖.งานสาธารณสุข

ภารกิจ : การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ(โรคติดเชื้อ)ไวรัสโคโรนา 2019)

วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันและควบคุมโรคติดต่อให้ประชาชนมีความปลอดภัยในการใช้ชีวิตประจำวัน

ความเสี่ยง : ๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่มีความรู้เฉพาะทาง

๒.ประชาชนไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่างๆของหน่วยงานสาธารณสุขและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนด ส่งผลให้มีการควบคุมโรคได้ยาก

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่มีความรู้เฉพาะทาง ๒.ประชาชนไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่างๆของหน่วยงานสาธารณสุขและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง กำหนด ส่งผลให้มีการควบคุมโรคได้ยาก	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้เฉพาะทางและทักษะในการปฏิบัติงานในการป้องกันและควบคุมโรค ๒.ประชาชนไม่ตระหนักในการปฏิบัติตามมาตรการที่หน่วยงานรัฐกำหนด ๓.ยังมีผู้ติดเชื้ออย่างต่อเนื่อง	๑.มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข ๒.มีการประชาสัมพันธ์แนวทางการปฏิบัติตามคำสั่งจังหวัดชุมพร	๔	๔	๑๖	๑.ปรับปรุงกรอบแผนอัตรากำลังเพื่อกำหนดตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข ๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด

กองคลัง

๑. งานจัดเก็บรายได้

ภารกิจ : การเร่งรัดหนี้สิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อเร่งรัดหนี้สินให้ครบถ้วนถูกต้องตามบัญชีลูกหนี้ และเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ให้สามารถจัดเก็บได้เพิ่มขึ้นตามนโยบายของผู้บริหาร

ความเสี่ยง : ไม่สามารถติดตามหาตัวลูกหนี้บางรายได้เนื่องจากลูกหนี้บางรายย้ายที่อยู่ เป็นผลให้ส่งเอกสารการแจ้งเตือนไม่ได้ รวมถึงมีการเปลี่ยนมือในที่ดิน แต่เจ้าของที่ดินไม่แจ้งให้ อบต. ทราบ

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	ไม่สามารถติดตามหาตัวลูกหนี้บางรายได้เนื่องจากลูกหนี้บางรายย้ายที่อยู่ เป็นผลให้ส่งเอกสารการแจ้งเตือนไม่ได้ รวมถึงมีการเปลี่ยนมือในที่ดิน แต่เจ้าของที่ดินไม่แจ้งให้ อบต. ทราบ	ผลจากการสำรวจพบว่าการเร่งรัดหนี้สินยังไม่ครบถ้วน เพราะติดตามหาตัวลูกหนี้ไม่พบ เนื่องจากลูกหนี้บางรายย้ายที่อยู่เป็นผลให้ส่งเอกสารแจ้งเตือนไม่ได้ รวมถึงมีการเปลี่ยนมือในที่ดิน แต่เจ้าของไม่แจ้งให้ อบต. ทราบ	แต่งตั้งคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนมากขึ้น และแจ้งให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ เร่งติดตามหาตัวลูกหนี้ที่ยังค้างชำระภาษี	๔	๓	๑๒	ให้ นิติกร ออกหนังสือเร่งรัดการให้ชำระหนี้ จัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน. ประชาสัมพันธ์ รายชื่อลูกหนี้ค้างชำระทางหอกระจายข่าว ประจำหมู่บ้าน ปิดประกาศรายชื่อลูกหนี้ ณ ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน ที่ทำการกำนัน ที่ทำการ อบต. และที่ศูนย์ประชุมหมู่บ้าน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ และตระหนักว่าภาษีที่ชำระนำไปพัฒนาท้องถิ่นให้เจริญต่อไป

๒. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ภารกิจ : การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นฐานข้อมูลและเป็นเครื่องมือสำหรับอปท. ในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการจัดเก็บรายได้ ให้
เกิดความเป็นธรรม ถูกต้อง และครบถ้วน

ความเสี่ยง : มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มี ปัจจุบัน	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	๑.เจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถออกสำรวจภาษีได้ครบ ๑๐๐ % ๒.การประเมินภาษี ปี ๒๕๖๔ ยังประเมินไม่แล้วเสร็จ ๓.ข้อมูลที่ได้จากกรมที่ดินยังไม่เป็นปัจจุบัน ๔.เอกสารแจ้งผู้เสียภาษียังไม่ถึงผู้รับเพราะข้อมูลที่อยู่ไม่ชัดเจน บางรายมีการย้ายที่อยู่แล้วไม่ได้แจ้งให้ อบต.ทราบ	มีการออกคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายงานให้ชัดเจนมากขึ้นและแจ้งให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบกิจกรรมนั้นโดยตรง เร่งดำเนินการแก้ไขความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น	๓	๓	๙	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมอย่างต่อเนื่อง ๒.ขอศึกษาดูงานจาก อปท. อื่น ๓.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อบรรจุแต่งตั้งให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๔.ขอความร่วมมือจากผู้นำท้องถิ่นและหน่วยงานอื่นๆ ในการประชาสัมพันธ์

๒. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ภารกิจ : การบันทึกบัญชีตามผังบัญชีใหม่

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้กระบวนการจัดทำบัญชีมีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยง : เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการบันทึกบัญชี ตามผังบัญชีใหม่

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มี ปัจจุบัน	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการบันทึกบัญชี ตามผังบัญชีใหม่	การบันทึกบัญชีตามผังบัญชีใหม่ล่าช้าไม่ถูกต้อง	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง	๒	๒	๔	๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องศึกษาวิธีการบันทึกบัญชีจากระเบียบและกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

๓. งานพัสดุ

ภารกิจ : การจำหน่ายพัสดุเป็นสูญ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้กระบวนการจำหน่ายพัสดุเป็นสูญมีความถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยง : เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการจำหน่ายพัสดุเป็นสูญ

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการจำหน่ายพัสดุเป็นสูญ	เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการจำหน่ายพัสดุเป็นสูญ ยังคงมีพัสดุที่ไม่ได้จำหน่ายเหลืออยู่ในบัญชี	แต่งตั้งคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนมากขึ้น และแจ้งให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบกิจกรรมนั้นโดยตรง เร่งดำเนินการแก้ไข ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น	๒	๒	๔	๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องศึกษาระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวกับการจำหน่ายพัสดุเป็นสูญ ๒.ศึกษาจากผู้รู้ เช่นหน่วยกำกับดูแล เจ้าหน้าที่กรมฯ หรือท้องถิ่นอื่นที่เคยมีการทำเรื่องนี้แล้ว

กองช่าง

๑. งานออกแบบและควบคุมอาคาร

ภารกิจ : การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคาร

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การออกใบอนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคาร ในเขต อบต.ถูกต้องตามกฎหมายที่กำหนด

ความเสี่ยง : การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือดัดแปลงอาคารในเขต อบต.ยังไม่ถูกต้องตามกฎหมายที่กำหนด

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคารในเขต อบต.ยังไม่ถูกต้องตามกฎหมายที่กำหนด	๑.ประชาชนไม่ก่อสร้างอาคารตามแบบที่ขออนุญาต ๒.ประชาชนก่อสร้างอาคารก่อนการขออนุญาตก่อสร้าง	๑.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในกระบวนการออกใบอนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคาร ๒.มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับขั้นตอนการขอใบอนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือดัดแปลงอาคารแก่ประชาชนที่มาติดต่อ	๓	๓	๙	๑.เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับขั้นตอนการขอใบอนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือดัดแปลงอาคาร ๒.ควบคุมตรวจสอบการขออนุญาตและหลังการก่อสร้างอาคารแล้วเสร็จ

๒.งานก่อสร้าง

ภารกิจ : การบำรุงรักษาซ่อมแซมดูแลเครื่องจักรกล ของ อบต.

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การใช้งานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็วตามกำหนดระยะเวลา

ความเสี่ยง : เครื่องจักรกลของ อบต.มีอายุการใช้งานที่ค่อนข้างนานและทาง อบต.ไม่มีช่างเฉพาะทางที่สามารถตรวจสอบ ซ่อมแซม ได้ทันทีและประเมินราคาค่าซ่อมแซมได้

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ	กิจกรรมควบคุมที่มีปัจจุบัน	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แนวทางแก้ไข
๑	เครื่องจักรกลของ อบต.มีอายุการใช้งานที่ค่อนข้างนานและทาง อบต.ไม่มีช่างเฉพาะทางที่สามารถตรวจสอบ ซ่อมแซม ได้ทันทีและประเมินราคาค่าซ่อมแซมได้	เครื่องจักรกลชำรุดขณะยังปฏิบัติงานไม่แล้วเสร็จ ไม่มีช่างเฉพาะทางที่สามารถตรวจสอบ ซ่อมแซม ได้ทันทีและประเมินราคาค่าซ่อมแซมได้	๑.พนักงานขับเครื่องจักรกลแต่ละประเภทมีการดูแลรักษา และซ่อมบำรุงเบื้องต้นตามอาการ ๒.มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้เครื่องจักรและการขออนุญาตในการใช้งาน	๓	๓	๙	๑.กำชับให้พนักงานขับเครื่องจักรกลหมั่นบำรุงรักษาดูแลเครื่องจักรกลของอบต. ๒.ขอความร่วมมือช่างเฉพาะทางของส่วนราชการอื่นมาช่วยในการประมาณราคาค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซม

๒.๖ สรุปการประเมินความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
-	-	-	-	-	-	-	-

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
๑.ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ระเบียบการจัดทำแผนพัฒนาฯมีการกำหนดขั้นตอนที่ยู้งยาก	ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ระเบียบการจัดทำแผนพัฒนาฯมีการกำหนดขั้นตอนที่ยู้งยาก	๓	๙	๑.เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น ๒.ขอสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานภายนอกมากขึ้นเพื่อให้มีงบประมาณจัดทำโครงการตามข้อเสนอของประชาชน	ต.ค.๖๔ – ก.ย.๖๕	งานนโยบายและแผนสำนักปลัด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
<p>ตำบลนครนมีพื้นที่มากและมีพื้นที่เสี่ยงที่จะเกิดภัยจำนวนหลายจุดประกอบกับบางพื้นที่การโทรคมนาคมยังเข้าไม่ถึง</p>	<p>สภาพอากาศที่แปรปรวน</p>	<p>ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรงที่มีความรู้ความสามารถในเฉพาะด้านเพียงพอ</p>	๓	๙	<p>๑.ให้บุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรงเข้ารับการฝึกประสบการณ์ให้มีความรู้ความชำนาญ</p> <p>๒.ประสานงานกับกลุ่มเครือข่ายแจ้งเตือนภัยและอาสาสมัครป้องกันภัยให้ครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงภัย ผ่านช่องทางต่างๆ</p> <p>๓.จัดให้มีการซักซ้อมแผนเพื่อให้เกิดการช่วยเหลือผู้ประสบภัยอย่างทันท่วงที</p> <p>๔.จัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ที่จำเป็นพร้อมทั้งดูแลวัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้</p>	<p>ต.ค.๖๔ – ก.ย.๖๕</p>	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยสำนักปลัด</p>

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
ภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่เพิ่มสูงขึ้นเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด	-	ภาระงานที่เพิ่มมากขึ้นส่งผลให้การบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบายไม่สอดคล้องกัน อัตราค่าจ้างและภาระค่าใช้จ่ายที่ยังคงเพิ่มขึ้น	๓	๙	๑.ติดตามวิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบายรวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตรากำลังให้สอดคล้องกัน ๒.ใช้บุคลากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดโดยการเกลี่ยอัตรากำลัง	ต.ค.๖๔ - ก.ย.๖๕	งานบริหารงานบุคคลสำนักปลัด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
การจัดการเรียนการสอนของเด็กปฐมวัยไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด สืบเนื่องจากภาระงานของครูและผู้ดูแลเด็กมีเพิ่มมากขึ้น ทั้งในส่วนของงานการเงินและบัญชี งานพัสดุ และงานประเมินของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งงานประเมินของตนเอง	-	ภาระงานของครูและผู้ดูแลเด็กมีเพิ่มมากขึ้น ทั้งในส่วนของงานการเงินและบัญชี งานพัสดุ และงานประเมินของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งงานประเมินของตนเอง	๓	๙	๑.มีการบูรณาการบุคลากรของแต่ละศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสังกัด อบต.ครน ๒.ส่งเสริมให้ครูและผู้ดูแลเด็กได้รับการพัฒนาศักยภาพโดยการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องในการจัดการเรียนการสอน	ต.ค.๖๔ – ก.ย.๖๕	งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สำนักปลัด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลกรณีเสียชีวิต การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การได้รับเงินค่าสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ	๑.ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลกรณีเสียชีวิต การเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การได้รับเงินค่าสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ ๒.ผู้ได้รับสิทธิไม่มารับเบี้ยฯตามวันที่กำหนด	-	๓	๙	๑.ขอความร่วมมือสำนักทะเบียนราษฎรอำเภอสวี ให้แจ้งกรณีผู้สูงอายุเสียชีวิตหรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ๒.แนะนำให้ผู้สูงอายุคนพิการ ได้ทราบถึงกรณีการไม่สามารถมารับเงินได้ตรงเวลาจะส่งผลเสียอย่างไร	ต.ค.๖๔ - ก.ย.๖๕	งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน สำนักปลัด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
<p>๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่มีความรู้เฉพาะทาง</p> <p>๒.ประชาชนไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่างๆของหน่วยงานสาธารณสุขและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนดส่งผลให้มีการควบคุมโรคได้ยาก</p>	<p>ประชาชนไม่ปฏิบัติตามมาตรการต่างๆของหน่วยงานสาธารณสุขและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนดส่งผลให้มีการควบคุมโรคได้ยาก</p>	<p>ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบที่มีความรู้เฉพาะทาง</p>	๔	๑๖	<p>๑.ปรับปรุงกรอบแผนอัตรากำลังเพื่อกำหนดตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข</p> <p>๒.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด</p>	ต.ค.๖๔ – ก.ย.๖๕	งานสาธารณสุขสำนักปลัด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
ไม่สามารถติดตามหาตัวลูกหนี้บางรายได้ เนื่องจากลูกหนี้บางรายย้ายที่อยู่ เป็นผลให้ส่งเอกสารการแจ้งหนี้ไม่ได้ รวมถึงมีการเปลี่ยนมือในที่ดิน แต่เจ้าของที่ดินไม่แจ้งให้อบต. ทราบ	ลูกหนี้บางรายย้ายที่อยู่ เป็นผลให้ส่งเอกสารการแจ้งหนี้ไม่ได้ รวมถึงมีการเปลี่ยนมือในที่ดิน แต่เจ้าของที่ดินไม่แจ้งให้อบต. ทราบ	-	๓	๑๒	ให้นิติกรออกหนังสือเร่งรัดการให้ชำระหนี้ จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน. ประชาสัมพันธ์รายชื่อลูกหนี้ค้างชำระทางหอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน ปิดประกาศรายชื่อลูกหนี้ ณ ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน ที่ทำการกำนัน ที่ทำการอบต. และที่ศูนย์ประชุมหมู่บ้าน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักว่าภาษีที่ชำระนำไปพัฒนาท้องถิ่นให้เจริญต่อไป	ต.ค.๖๔ - ก.ย.๖๕	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	-	เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	๒	๔	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ๒.ขอศึกษาคูงานจากอปท. อื่น ๓.สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญ เพื่อบรรจุแต่งตั้งให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๔.ขอความร่วมมือจากผู้นำท้องถิ่นและหน่วยงานอื่นๆในการประชาสัมพันธ์	ต.ค.๖๔ - ก.ย.๖๕	งานแผนที่ภาคีและทะเบียนทรัพย์สินกองคลัง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการบันทึกบัญชี ตามผังบัญชีใหม่	-	การขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการบันทึกบัญชีตามผังบัญชีใหม่	๒	๔	๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องศึกษาวิธีการบันทึกบัญชีจากระเบียบและกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง	ต.ค.๖๔ - ก.ย.๖๕	งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน กองคลัง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
เจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์และความรู้เรื่องวิธีการจำหน่ายพัสดุเป็นสุญญ	-	การขาดประสบการณ์และความรู้ระเบียบฯ เรื่องวิธีการจำหน่ายพัสดุเป็นสุญญ	๒	๔	๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องต้องศึกษาระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวกับการจำหน่ายพัสดุเป็นสุญญ ๒.ศึกษาจากผู้รู้ เช่น หน่วยกำกับดูแลเจ้าหน้าที่กรมฯ หรือท้องถิ่นอื่นที่เคยมีการทำเรื่องนี้แล้ว	ต.ค.๖๔ – ก.ย.๖๕	งานพัสดุ กองคลัง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
เครื่องจักรกลของ อบต.มีอายุการใช้งานที่ค่อนข้างนาน และทาง อบต.ไม่มีช่างเฉพาะทางที่สามารถตรวจสอบ ซ่อมแซม ได้ทันทีและประเมินราคาค่าซ่อมแซมได้	ไม่มีช่างเฉพาะทางที่สามารถตรวจสอบ ซ่อมแซม ได้ทันทีและประเมินราคาค่าซ่อมแซมได้	เครื่องจักรกลของ อบต.มีอายุการใช้งานที่ค่อนข้างนาน	๓	๙	๑.กำชับให้พนักงาน ชำเครื่องจักรกลหมั่นบำรุงรักษาดูแลเครื่องจักรกลของอบต. ๒.ขอความร่วมมือช่างเฉพาะทางของส่วนราชการอื่นมาช่วยในการประมาณราคาค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซม	ต.ค.๖๓ – ก.ย.๖๔	งานก่อสร้าง ก่อสร้าง

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
-	-	-	-	-	-	-	-

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมายระเบียบ (Compliance Risk)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง		ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	แผนจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
	ภายนอก	ภายใน					
การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคารในเขต อบต. ยังไม่ถูกต้องตามกฎหมายที่กำหนด	การขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมหรือดัดแปลงอาคารในเขต อบต. ยังไม่ถูกต้อง	-	๓	๙	๑.เพิ่มช่องทางในการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับขั้นตอนการขออนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม หรือดัดแปลงอาคาร ๒.ควบคุม ตรวจสอบ การขออนุญาตและ หลังการก่อสร้างอาคารแล้วเสร็จ	ต.ค.๖๔ – ก.ย.๖๕	งานออกแบบและควบคุมอาคาร กองช่าง