

เทศบาลนครอุบลราชธานี

รายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๑	๑. โครงการ พัฒนาปรับปรุง ระบบ สาธารณูปโภค ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน ประจำปี ๒๕๖๘ จำนวน ๔๘ โครงการ	แบบแปลนมี ความคลาด เคลื่อนจาก พื้นที่จริง เนื่องจากระยะ เวลาในการ สำรวจมีน้อย	๓	๓	๙	๑. อบรม บุคลากร เพื่อ พัฒนาทักษะ ความรู้ในการ ปฏิบัติงาน ๒. จัดลำดับ ความสำคัญ ความเร่งด่วน ของโครงการ ที่จะขออนุมัติ งบประมาณ ๓. นำนโยบาย เป้าหมายของ ผู้บริหารเป็น แนวทางในการ ดำเนินงาน โครงการอย่าง เป็นระบบ ๔. ตรวจสอบ ข้อมูลที่ได้จาก	การดำเนินการ เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๒	๒	๔	ลดลง	-	✓	-	ประชุมและกำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ โดยเคร่ง ครัด จัดให้มีการ อบรมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ควบ คุมดูแลติดตาม การปฏิบัติงาน ให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ดำเนิน การคำนวณราคา กลางให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ ราคา กลางที่กำหนดและ ดำเนินการสรรหา บุคลากรให้เพียง พอต่อการปฏิบัติ งาน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
						การสำรวจ และประมาณ งานให้ถูกต้อง แม่นยำ ก่อนนำ เสนอโครงการ ต่อเทศบาล พิจารณาอนุมัติ เพื่อไม่ให้เกิด ข้อผิดพลาด									
๐๒	การจัดเก็บขยะ มูลฝอยและ สิ่งปฏิกูล ไม่ได้ ตามเป้าหมาย	๑.ปริมาณขยะ ตกค้างในชุมชน ๒.รถเก็บขยะ เข้าไม่ถึงพื้นที่ ตามตาราง	๓	๓	๙	๑.จัดทำและ ประชาสัมพันธ์ ตารางเวลา จัดเก็บขยะใหม่ ๒.ซ่อมบำรุง และเพิ่มจำนวน รถเก็บขยะให้ ครอบคลุม	ยังไม่บรรลุ เป้าหมายตาม แผน เนื่องจาก รถบรรทุกขยะ ชำรุดบ่อย	๓	๓	๙	เท่าเดิม	ปริมาณขยะ ทั่วไปสูงเกิน จากพฤติกรรม การไม่คัดแยก ของครัวเรือน		✓	๑.จัดซื้อรถบรรทุก ขยะคันใหม่ทดแทน คันเก่าที่เสื่อมสภาพ ๒.ขยายเครือข่าย อาสาสมัครท้องถิ่น รักชีโลก (ออลถ.) เพื่อกระตุ้นการ ร่วมมือ
๐๓	๑. โครงการ สนับสนุนอาหาร เสริม (นม) นักเรียนโรงเรียน ในสังกัดเทศบาล นครอุบลฯ ศูนย์	การจัดซื้อนม อาจจะไม่ทัน เวลาเปิด ภาคเรียน	๒	๓	๖	ดำเนินการจัด เตรียมข้อมูล จำนวนนักเรียน แยกตาม โรงเรียน คำนวณ ข้อมูล จำนวน ล่องหน้า ส่งผล	การจัดการ ความเสี่ยงด้วย การเตรียม ความพร้อม ด้านข้อมูล ล่วงหน้า ส่งผล	๑	๑	๑	ลดลง	ไม่มี	✓	-	มุ่งเน้นการยกระดับ ประสิทธิภาพด้วย การพัฒนาฐาน ข้อมูลนักเรียน แบบเรียลไทม์ ควบคู่กับการ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
	พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียน ในสังกัด สพฐ.					นมที่จะจัดซื้อ เตรียมไว้ให้ พร้อมเพื่อที่จะ ได้ซื้อโดยทันที หลังจาก คณะกรรมการ อาหารเสริม (นม) เพื่อเด็ก และเยาวชน ประกาศหลัก เกณฑ์ วิธีการ และกำหนด โควตาของ ผู้ประกอบการ ชาวนม	ให้กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปอย่าง โปร่งใส ถูกต้อง ตามระเบียบ ราชการและ สามารถ ขับเคลื่อน นโยบาย สนับสนุน อาหารเสริม (นม) โรงเรียน ได้อย่างไร้ รอยต่อ บรรลุ วัตถุประสงค์ ของโครงการ อย่างมี ประสิทธิภาพ สูงสุด								เตรียมพร้อมร่าง เอกสารจัดซื้อจัดจ้าง (TOR) เชิงรุกและ เร่งรัดปฏิบัติการ ทำงานร่วมกับ สถานศึกษาล้ง หน้า เพื่อความ รวดเร็ว ทันทั่วถึง พร้อมทั้งเพิ่ม มาตรการ การสุ่มตรวจระบบ ขนส่งและการ จัดเก็บเพื่อควบคุม คุณภาพอาหาร เสริม (นม) ให้มี ความปลอดภัย สูงสุดจนถึงมือ ผู้เรียน
	๒.โครงการสนับสนุนอาหาร กลางวันนักเรียน โรงเรียนในสังกัด	การอุดหนุน เงินค่าอาหาร กลางวันให้แก่ โรงเรียนอาจจะ	๒	๓	๖	๑. ดำเนินการ จัดเตรียมข้อมูล จำนวนนักเรียน แยกตาม	จัดสรรงบประมาณ อุดหนุนให้แก่ สถานศึกษา	๑	๑	๑	ลดลง	ไม่มี	✓	-	มุ่งเน้นการพัฒนา ฐานข้อมูลนักเรียน แบบเรียลไทม์ เพื่อความแม่นยำ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
	เทศบาลนคร อุบลฯ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนในสังกัด สพฐ. และ โรงเรียนในสังกัด ตชด.	เกิดการล่าช้า และงบประมาณ อาจจะไม่ เพียงพอ				โรงเรียนให้ เป็นปัจจุบัน คำนวณข้อมูล จำนวนเงินที่ จะจัดสรรให้ แก่โรงเรียน เกิดความถูกต้อง ปัจจุบัน เนื่องจาก นักเรียนอาจจะ เพิ่มขึ้นหรือ ลดลง ได้จาก การย้ายเข้า - ออก ๒. หาแหล่ง เงินสำรองไว้ เผื่อในกรณีที่ สำนัก งบประมาณ จัดสรรเงินให้ ไม่พอเพียง หรือนโยบาย รัฐบาล มติ	ทุกสังกัดรวม ถึงโรงเรียน ตชด. ได้ทันที เมื่อได้รับการ จัดสรรจาก ส่วนกลาง กระบวนการ เบิกจ่ายมีความ ถูกต้อง แม่นยำ ตามระเบียบ ราชการจัด ปัญหาล่าช้า ทำให้เด็ก นักเรียนและ เด็กเล็กทุกคน ได้รับอาหาร กลางวันที่มี คุณภาพตาม หลักโภชนาการ อย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่วันแรก ของการเปิด ภาคเรียน โดย								ในการคำนวณ งบประมาณแบบ ขั้นบันไดควบคู่กับ การเตรียมพร้อม ด้านเอกสารและ ระบบอนุมัติจ่ายเงิน อุดหนุนเชิงรุก ร่วมกับสถานศึกษา ทุกสังกัดล่วงหน้า เพื่อให้เงินถึง โรงเรียนอย่าง รวดเร็วที่สุด พร้อมทั้งยกระดับ การติดตามคุณภาพ อาหาร เพื่อให้ เด็กนักเรียนได้รับ สารอาหาร ครบถ้วนและ ปลอดภัย

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
						กรม. ที่ให้เพิ่ม เงินรายหัวค่า อาหารกลางวัน นักเรียน	ไม่มีภาวะสะดุด								
๐๔	๑. โครงการ ประชุมชุมชน	๑. ประชาชน ได้รับข้อมูล ข่าวสารที่เป็น ปัจจุบัน ทันเหตุการณ์ ๒.ประชาชน และหน่วยงาน ขาดการ ประสานงาน มีความเข้าใจ คลาดเคลื่อน	๓	๓	๙	๑.เพื่อประชา สัมพันธ์ข่าวสาร ข้อมูลต่างๆ ของหน่วยงาน ตลอดจน ติดตามนโยบาย ของรัฐบาล ๒.เพื่อสร้าง ความรักความ เข้าใจระหว่าง หน่วยงานกับ ชุมชน ๓.เพื่อทำความ เข้าใจกรรมการ ชุมชน/ผู้นำ ชุมชนหรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ๔.เพื่อให้ ท้องถิ่นมีการ	คณะกรรมการ ชุมชนมีความรู้ ความเข้าใจ ในข้อระเบียบ กฎหมาย ถูกต้อง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	๓	๒	๖	ลดลง	-	✓	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๕						พัฒนาอย่างต่อเนื่อง ๕.เพื่อให้ เจ้าหน้าที่และ ประชาชน ทราบข้อ ระเบียบ กฎหมายหรือ พรบ. ใหม่ๆให้ ถูกต้องเป็นไป ตามแนวทางที่ ถูกต้อง									
	๑. การรับ - ส่ง เอกสารและแจ้ง เวียนหนังสือ ราชการ	ความเสี่ยงด้าน หนังสือที่ได้รับ สูญหายหรือผู้ รับไม่แจ้งเวียน ภายในงาน	๓	๓	๙	เจ้าหน้าที่ฝ่าย งานจะต้อง ตรวจสอบว่า ใครเป็นผู้รับ หนังสือและ ติดตามไปตาม ขั้นตอน	จัดเก็บและส่ง หนังสือให้เป็น ไปตามระเบียบ ไม่ให้เกิดการ สูญหาย	๓	๓	๙	เท่าเดิม	-	✓	-	-
	๒. การจัดเก็บ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.	จัดเก็บภาษี ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ไม่ถูกต้องและ	๓	๓	๙	ตรวจสอบ ข้อมูลก่อน การประเมิน ภาษีที่ดินและ	ข้อมูลที่ประเมิน มีความถูกต้อง ตามที่กฎหมาย กำหนดมากขึ้น	๒	๓	๖	ลดลง	-	✓	-	ข้อมูลในการ ประเมินภาษี ยังคง มีบางรายการที่ไม่ ถูกต้องครบถ้วน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
	๒๕๖๘	ครบถ้วน				สิ่งปลูกสร้าง	ลดปัญหาการ คัดค้านประเมิน ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง มีประชาชนที่ ต้องรอรับ บริการจำนวน ค่อนข้างมาก								
	๓. ข้อมูล ทรัพย์สินซึ่งเป็น ฐานภาษีไม่ครบ ถ้วนเป็นการ ปัจจุบัน และ การสำรวจข้อมูล ลงระบบ โปรแกรม คอมพิวเตอร์ไม่ ครบถ้วน	ข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินซึ่งเป็น ฐานภาษี ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนเป็น ปัจจุบัน	๓	๓	๙	- การประชา สัมพันธ์เสียง ตามสายแผนพบ ให้ความรู้ ความเข้าใจที่ ถูกต้อง เกี่ยวกับภาษีฯ - เพิ่มจำนวน บุคลากรในการ ออกสำรวจ และวางแผน กำหนดระยะ เวลาการออก สำรวจให้ เหมาะสม	ข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สิน ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าข่าย ชำระภาษี ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘	๓	๒	๖	ลดลง	-	✓	-	- ประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย แผนพบ ให้ความรู้ ความเข้าใจที่ ถูกต้องเกี่ยวกับภาษีฯ - เพิ่มจำนวน บุคลากรและ วางแผนกำหนด ระยะเวลา การ ออกสำรวจให้ เหมาะสม - แจ้งแผนการ ออกสำรวจให้ ประชาชนในพื้นที่ ทราบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
						- แจ้งแผน การออกสำรวจ ให้ประชาชน ในพื้นที่ทราบ									
	๔. การติดตาม เร่งรัดลูกหนี้ ภาษี ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘	- กรณีลูกหนี้ ขาดอายุความ เกิน ๑๐ ปี ทำให้การ ดำเนินการ เร่งรัด จัดเก็บ รายได้ไม่เข้า เป้าหมาย - ลูกหนี้ไม่ให้ ความร่วมมือ ในการชำระ ภาษีเท่าที่ควร ซึ่งพยายาม หลีกเลี่ยงการ ชำระภาษี	๓	๓	๙	- การประชา สัมพันธ์ เกี่ยว กับภาษีท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชน ผู้มีทรัพย์สิน ที่เข้าชำระ ภาษีได้ทราบ และเข้าใจ มากขึ้น - ฝ่ายแผนที่ สำรวจข้อมูล ทรัพย์สิน ให้ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน - จัดทำหนังสือ แจ้งเตือนผู้ค้าง ชำระภาษี - ออกติดตาม เร่งรัด ลูกหนี้	- เพื่อให้การ จัดเก็บลูกหนี้ ภาษีทุกประเภท ให้มียอดลูกหนี้ ภาษียคงค้าง เหลือน้อยที่สุด หรือหมดไป - เพื่อให้งาน ในหน้าที่เสร็จ ทันในวันเวลา ที่กำหนด	๓	๓	๙	เท่าเดิม	-	✓	-	- ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับภาษีท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชน ผู้มีทรัพย์สินที่เข้า ชำระภาษีได้ ทราบและเข้าใจ มากขึ้น - ฝ่ายแผนที่สำรวจ ข้อมูลทรัพย์สินให้ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน - จัดทำหนังสือ แจ้งเตือนผู้ค้าง ชำระภาษี - ออกติดตาม เร่งรัด ลูกหนี้ ค้างชำระภาคสนาม - ดำเนินการตาม ขั้นตอนที่กฎหมาย

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
						ค้างชำระ ภาคสนาม - ดำเนินการ ตามขั้นตอนที่ กฎหมายกำหนด - เพิ่มบุคลากร เพื่อปฏิบัติงาน ให้ได้เป้าหมาย									กำหนด - เพิ่มบุคลากร เพื่อปฏิบัติงานให้ ได้เป้าหมาย
	๕. การจัดซื้อ จัดจ้างตาม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ประจำปี งบประมาณ	คู่สัญญาไม่ได้ ดำเนินการ ตามสัญญา	๓	๓	๙	- ส่งเจ้าหน้าที่ เข้าการรับฝึก อบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย และ วิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบ กระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อ จัดจ้างและ การบริหาร พัสดุภาครัฐ	- ส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึก อบรม ประชุม สัมมนา - แจ่งเวียน กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆ ที่เกี่ยว ข้องในการ ปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	ลดลง	-	✓	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
	๒๕๖๘ ๖. การ ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการจด ทะเบียนพาณิชย์ การยกเลิก และ การชำระภาษี ป้ายและการ ประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจ เรื่องการยกเลิก ป้ายต้องแจ้ง ยกเลิกใบ ทะเบียน พาณิชย์ไป พร้อมกัน	ผู้ประกอบการ มีความรู้ความ เข้าใจในขั้นตอน และวิธีการต่างๆ ในการจด ทะเบียน พาณิชย์ การ ยกเลิกทะเบียน พาณิชย์ และ การชำระภาษี ป้าย	๓	๓	๙	พ.ศ.๒๕๖๐ การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การจดทะเบียนพาณิชย์ การ ยกเลิก และการ ชำระภาษีป้าย ในรูปแบบจัด ทำแผ่นพับ หรือเอกสาร ขั้นตอน รายละเอียดและ วิธีการ เพื่อให้ ผู้ประกอบการ ได้มีความรู้ ความเข้าใจ ใน การประกอบ กิจการ พาณิชย์กิจ	ร้านค้าที่ ยกเลิก ทะเบียน พาณิชย์ไม่เป็น ลูกหนี้ภาษีป้าย	๒	๒	๔	ลดลง	-	✓	-	- ผู้ประกอบ การที่เข้าขอรับ การจดทะเบียน พาณิชย์ การ ยกเลิกทะเบียน พาณิชย์ ขาด ความเข้าใจใน ขั้นตอน และ วิธีการขอรับ บริการกับหน่วย งาน - แนวทางแก้ไข ปัญหา คือ การ ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการจด ทะเบียนพาณิชย์ การยกเลิก และ การชำระภาษี ป้าย ในรูปแบบ จัดทำแผ่นพับ หรือเอกสาร ขั้นตอน รายละเอียด

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
	๗. การตรวจ ฎีกาเบิกจ่าย และเอกสาร ประกอบฎีกา เบิกจ่ายเพื่อให้ การเบิกจ่าย ถูกต้องตาม ระเบียบและ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องและ ควบคุมการ เบิกจ่ายให้เป็น ไปตามแผนการ เบิกจ่าย	การวางฎีกา เบิกจ่ายตาม โครงการของ หน่วยงาน ผู้เบิกล่าช้า และกระชั้นชิด ไม่เป็นไปตาม แผนที่วางไว้	๓	๓	๙	- ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึก อบรมเกี่ยวกับ ระเบียบและ หนังสือสั่งการ ในงานที่ปฏิบัติ - จัดทำคู่มือ ขั้นตอนในการ จัดทำฎีกา และเอกสาร ประกอบฎีกา เพื่อให้การจัด ทำเอกสาร รวดเร็วยิ่งขึ้น	ร้อยละ การทักท้วง จากหน่วย ตรวจสอบ ลดลง ๙๐%	๒	๓	๖	ลดลง	-	✓	-	ละเอียดและวิธีการ -
๐๖	การเบิกจ่ายบ ประมาณตาม เทศบัญญัติ รายจ่าย ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๘	การเบิกจ่าย ไม่เป็นไปตาม หมวดและ ประเภท ค่าใช้จ่าย	๓	๓	๙	เจ้าหน้าที่มี ความระมัด ระวังตรวจสอบ อย่างละเอียด ทุกครั้ง	เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างถูกต้อง	๒	๓	๖	ลดลง	-	✓	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการจัดการความเสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปิดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
๐๗	๑.บุคลากรปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณกลาง เทศบาลนคร อุบลราชธานี ไม่เพียงพอให้ พนักงานจ้าง ปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้ช่วย เจ้าหน้าที่ธุรการ	พนักงานจ้าง ผู้ช่วยเจ้า พนักงานธุรการ ยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจใน กฎ/ระเบียบ	๓	๓	๙	๑. กำกับดูแล การปฏิบัติงาน ของพนักงาน จ้างผู้ช่วย เจ้าหน้าที่ธุรการ ที่ได้รับมอบ หมายโดย เคร่งครัด ๒. ประชุม ชี้แจงทำ ความเข้าใจ ในแนวทาง ปฏิบัติอย่าง สม่ำเสมอ	ปฏิบัติหน้าที่ได้ ถูกต้อง ไม่น้อย กว่า ร้อยละ ๘๐	๑	๓	๓	ลดลง	มีบุคลากร โอน(ย้าย)	✓	-	ใช้แนวทางเดิม บริหารจัดการ ความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ ถัดไป
	๒. สำนัก/กอง/ ฝ่ายต่างๆ ของ เทศบาลฯ มี ความเสี่ยงเกิด กรณีการละเมิด ตาม พรบ. ความ รับผิดทางละเมิด ของเจ้าหน้าที่	ขาดความรู้ ความเข้าใจ ด้านกฎหมาย ซึ่งอาจทำให้ เกิดความเสี่ยง ในการกระทำ ผิดได้	๔	๓	๑๒	ดำเนินการ เผยแพร่ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ไปยัง สำนัก/ กอง/ฝ่ายต่างๆ	มีการดำเนิน การตามระยะ เวลาที่กำหนด	๒	๓	๖	เกิดความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมาย ทำให้ การปฏิบัติงาน เกิดความ ระมัดระวัง และมีความ รอบคอบขึ้น	-	✓	-	-

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/ กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงก่อนการ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง			วิธีการ จัดการ ความเสี่ยง	ผล ดำเนินการ จากการ จัดการ ความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยงภาย หลังการดำเนินการจัดการความ เสี่ยง			การ เปลี่ยนแปลง ระดับความ เสี่ยง	ความเสี่ยง คงเหลือ/ เกิดขึ้นใหม่	สรุปความเสี่ยง		แนวทาง/ มาตรการ จัดการความ เสี่ยง/วิธีการ ดำเนินการ สำหรับปัดไป
			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			โอกาส ๑	ผลกระทบ ๒	คะแนนระดับ ความเสี่ยง (๓) = (๑) x (๒)			ควบคุมได้	ควบคุม ไม่ได้	
	๓.บุคลากรไม่ เข้าใจและ ปฏิบัติตาม กฎหมาย กฎ ระเบียบ หนังสือ สั่งการและ แนวทางต่างๆ	บุคลากรปฏิบัติ งานโดยไม่ เข้าใจตาม กฎหมาย กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ และแนวทาง ปฏิบัติต่างๆ	๒	๓	๖	๑. ให้แต่ละฝ่าย ศึกษาระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องใน การปฏิบัติงาน ให้มีความเข้าใจ ๒. ประชุมแจ้ง ระเบียบและ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง ๓. ให้บุคลากร เข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับ ข้อระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงาน	บุคลากรปฏิบัติ หน้าที่ได้ ถูกต้อง ร้อยละ ๘๐	๑	๓	๓	ลดลง	ยังมีกฎหมาย กฎระเบียบ หนังสือสั่งการ และแนวทาง ปฏิบัติต่างๆ ที่ต้องศึกษา ให้เข้าใจ	✓	-	ศึกษาและติดตาม กฎหมาย กฎระเบียบ หนังสือสั่งการ และแนวทาง ปฏิบัติต่างๆ อย่าง สม่ำเสมอ