



ประกาศเทศบาลนครอุบลราชธานี

เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี

เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ของรัฐ ซึ่งในหลักเกณฑ์ข้อที่ ๔ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบต้องประกอบไปด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลอย่างเป็นรูปธรรม ลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อองค์กร จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกระดับชั้น โดยถือเป็นงานประจำ
๒. กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง มีหน้าที่รับผิดชอบประเมินความเสี่ยงของตนเอง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น โดยยึดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒
๓. ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
๔. เมื่อพบเห็นความเสี่ยงหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบทันที
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายกตัญญู แก้วสง่า)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน
นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี

สารบัญ

- ประกาศเทศบาลนครอุบลราชธานี เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	ก
ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	
- คำนำ	ข
- สารบัญ	ค
บทที่ ๑ บทนำ	๑ - ๓
๑. หลักการและเหตุผล	
๒. วัตถุประสงค์	
๓. เป้าหมาย	
๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๕. ขั้นตอนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	
๖. นิยามความเสี่ยง	
บทที่ ๒ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	๔ - ๕
- แนวทางการดำเนินงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี	
- กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง	
- คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครอุบลราชธานี	
บทที่ ๓ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๖ - ๑๑
- การวิเคราะห์ความเสี่ยง	
๑. ระบุความเสี่ยง	
๒. ประเมินความเสี่ยง	
๓. การกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง	
๔. รายงานและติดตามผล	
บทที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๒ - ๔๐
- การคัดเลือกยุทธศาสตร์เพื่อนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง	
- การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ (แบบ บส.๑)	
- การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)	
- รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)	
ภาคผนวก	
- คำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี ที่ ๕๒๒/๒๕๖๔ ลว ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี	
- การประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี ประจําปีงบประมาณ ๒๕๖๔	

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) เป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ ในการผลักดันให้ภาครัฐเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กร ที่จะป้องกันและควบคุมความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานโครงการ กิจกรรมต่าง ๆ ภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม ดังนั้น การบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี คือ การที่ทุกคนในองค์กร ทุกสำนัก/กอง/หน่วยงาน ได้มีส่วนร่วมในการค้นหาความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรอยู่เสมอ อีกทั้งร่วมกันวางแผน ป้องกัน และควบคุมให้เหมาะสมกับภารกิจ เพื่อลดความสูญเสีย สูญเปล่า ความไม่คุ้มค่า หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจสร้างความเสียหายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จัดทำขึ้น เพื่อเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กร โดยดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะสามารถนำไปประยุกต์ใช้ เพื่อเป็นเครื่องมือ และแนวทางในการดำเนินงานให้เกิดผลสำเร็จอย่างเป็นระบบและเป็นรูปธรรม ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อเทศบาลนครอุบลราชธานีต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลนครอุบลราชธานี

บทที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้นและลดการสูญเสียโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการณ์ดำเนินงานของทุก ๆ องค์กร ล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ยกเว้นรัฐวิสาหกิจ ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถ นำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน

ดังนั้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครอุบลราชธานี จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เข้าใจหลักการ กระบวนการ และขั้นตอนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี
๒. เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
๓. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทาง กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๔. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลนครอุบลราชธานี ซึ่งจะนำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลนครอุบลราชธานี

๓. เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

๔. ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครอุบลราชธานีตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๒. สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหาร และการปฏิบัติงานในองค์กร ซึ่งจะเป็แหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา
๔. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจที่ผู้บริหารองค์กรมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ แต่ละกิจกรรมย่อมแตกต่างกัน

๕. ขั้นตอนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยนำกรอบและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. กำหนดให้มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่มีโอกาสเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และอาจส่งผลในด้านลบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ

๖. นิยามความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ลักษณะของความเสี่ยงสามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

- (๑) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- (๒) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- (๓) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสี่ยงที่นำจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการ ปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓. ระบบบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และ ควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิด ความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมิน ได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตาม กฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหาร จัดการความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

บทที่ ๒

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑ แนวทางดำเนินงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี แบ่งเป็น ๒ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ การเริ่มต้นและพัฒนา

- ๑) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร
- ๒) ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- ๓) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- ๔) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme)

รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ

๕) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์กร รับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

- ๖) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๗) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ ๒ การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- ๑) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- ๒) พัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- ๓) ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- ๔) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒ กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑) ผู้บริหารท้องถิ่นแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

๒) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

๓) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๓ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครอุบลราชธานี

คำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี ที่ ๕๒๒/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี

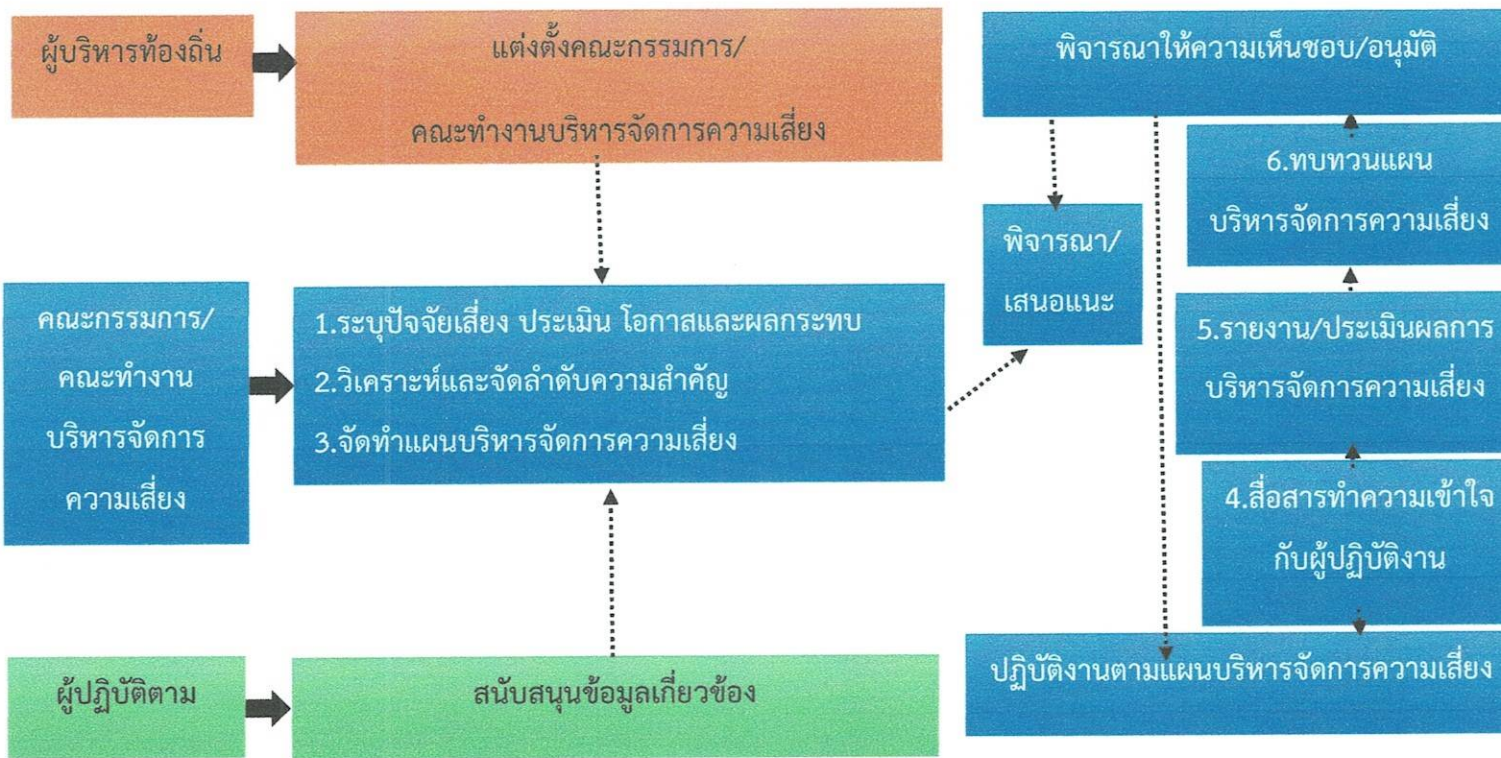
- คณะกรรมการอำนวยการ มีหน้าที่

๑. ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในเทศบาลนครอุบลราชธานี โดยกำหนดเป็นนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ให้คำปรึกษา แนะนำ และอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๓. กำกับและดูแลการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง



- คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประเมินผลการจัดการความเสี่ยง และแจ้งผลให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกรอบการประเมิน เพื่อปรับปรุงแผนให้สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริง และเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
๕. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่ กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศในองค์กร เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

๑.๓ ประเภทความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้ระบุความเสี่ยงเพื่อพิจารณาว่า มีปัจจัยเสี่ยงอะไรบ้างที่ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ตามประเภทความเสี่ยง ๔ ด้าน (SOFC) คือ

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากการดำเนินนโยบายการกำหนดกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดี หรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติงาน อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ บุคลากรในการปฏิบัติงานและความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และทรัพย์สินของทางราชการ

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อองค์กร เช่น กระทบต่อสภาพคล่องทางการเงิน การหารายได้ และรายงานทางการเงิน เป็นต้น

๔) ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบต่าง ๆ (Compliance Risk : C) หมายถึง ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ฯลฯ

๒. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๒ ด้าน ดังนี้

๑) **โอกาสที่จะเกิด (likelihood : L)** คือ ระดับของโอกาสหรือความบ่อยครั้งที่จะเกิดความเสี่ยง

๑ = ต่ำ

๓ = ปานกลาง

๕ = สูง

๒) **ผลกระทบ (Impact : I)** คือ ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

๑ = ต่ำ

๓ = ปานกลาง

๕ = สูง

๒.๑ เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Score)

โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (likelihood : L) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I) เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และออกแบบแนวทางการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

- กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่าง ๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็น

ความเสี่ยงนั้น ๆ ๕ ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรงและความสำคัญโดยพิจารณาจาก

(๑) โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

(๒) ผลกระทบของความเสี่ยง หากเหตุการณ์นั้น ๆ เกิดขึ้นจะก่อให้เกิดความเสียหายระดับใด

ตารางที่ ๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสจะเกิดความเสียหาย (likelihood : L)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย	
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	๕ ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	๔ ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	๓ ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	๒ ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	๑ ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

ตารางที่ ๒ เกณฑ์กำหนดระดับผลกระทบ (Impact : I) ที่จะเกิดความเสียหาย

๒.๑ ผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับ	ผลกระทบ	ความเสียหาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กร
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๒.๒ ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	ความเสียหาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๒.๓ ผลกระทบด้านการเงิน

- กรณีความรุนแรงวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๕๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๕,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๕,๐๐๐ บาท

- กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินจำนวนมาก
๔	สูง	มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพนักงานสูญเสียทรัพย์สิน
๓	ปานกลาง	มีการบาดเจ็บถึงหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สิน และบาดเจ็บพอสมควร
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บ

๒.๔ ผลกระทบด้านการปฏิบัติตามระเบียบ/กฎหมาย

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายเลย

๒.๒ วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree Of Risk : D)

หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (likelihood : L) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส X ผลกระทบ) หรือ $D = L \times I$

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ
(likelihood) x (Impact)

ตารางประเมินความเสี่ยง

ผลกระทบ	โอกาส		
	ต่ำ (๑)	ปานกลาง (๓)	สูง (๕)
สูง (๕)	๕	๑๕	๒๕
ปานกลาง (๓)	๓	๙	๑๕
ต่ำ (๑)	๑	๓	๕

ความหมาย/มาตรการจัดการความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	แถบสี	ความหมาย/มาตรการจัดการ
ต่ำมาก (๑-๓)	สีเขียวเข้ม	ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องจัดการเพิ่มเติม เก็บไว้เป็นข้อมูลอ้างอิง
ต่ำ (๕)	สีเขียว	ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องจัดการเพิ่มเติม ควรฝึกอบรมพนักงาน หรือจัดทำเอกสาร คู่มือปฏิบัติงาน
ปานกลาง (๗)	สีเหลือง	พอยอมรับได้ ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ และกำหนดตัวชี้วัดในการดำเนินงาน
สูง (๑๕)	สีส้ม	ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ควรจัดทำแผนบรรเทา เพื่อตอบสนองต่อผลกระทบนั้น
สูงมาก (๒๕)	สีแดง	ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการ ให้ความเสี่ยงอยู่ระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรหยุดการทำงานเพื่อกำหนดแผนฉุกเฉิน ในการจัดการผลกระทบที่เกิดขึ้น

๓. การกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้น ให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง

เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงทุกด้านและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของแต่ละปัจจัยแล้ว จึงร่วมกันกำหนดทางเลือกที่สามารถใช้ในการจัดการความเสี่ยง คัดเลือกทางเลือกที่เหมาะสมและนำไปสู่การปฏิบัติ โดยมุ่งจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น ๔ แนวทางหลัก

๓.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นวิธีตอบสนองเชิงรับ ในกรณีที่สามารถหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น ปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน ลดขอบเขตการดำเนินงาน ซึ่งเป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๓.๒ ยอมรับได้ (Risk Acceptance) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่จนปัจจุบัน จึงไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีมีความเสี่ยงในระดับที่ไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ การลด การควบคุม หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓.๓ ลดความเสี่ยง (Risk Treatment) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงาน หรือออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อป้องกันหรือจำกัดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เช่น วางมาตรการเชิงรุก ฝึกอบรมทักษะ เป็นต้น

๓.๔ การโอน/ย้าย (Transfer) หรือ แบ่ง (Share) เช่น การโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่น รับผิดชอบ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกเข้ามาดำเนินการแทน หรือการทำประกันภัย เป็นต้น

๔. รายงานและติดตามผล การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี กำหนดให้มีการติดตามผลการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงทุก ๖ เดือน เพื่อติดตามความก้าวหน้า และผลการดำเนินงาน รวมถึงผลกระทบ พร้อมทั้งอาจมีแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับ สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตามนโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงวางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กร ประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน โดยแบ่งประเภทการควบคุมไว้ ๔ ประเภท คือ

๔.๑ การควบคุมเพื่อป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้น เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก เช่น การมอบหมาย การจัดโครงสร้างองค์กร การแบ่งหน้าที่ การมอบอำนาจ การควบคุมการเข้าถึงเอกสาร ข้อมูล ทรัพย์สิน ฯลฯ

๔.๒ การควบคุมเพื่อให้ตรวจสอบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๔.๓ การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

๔.๔ การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้องหรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องดับเพลิงเพื่อลดความรุนแรงให้น้อยลงหากเกิดเพลิงไหม้ เป็นต้น

๕. ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ มีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริง และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องหามาตรการอื่น เพื่อให้ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ให้มีการจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖. การทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง จากข้อเสนอแนะของผู้บริหาร เพื่อนำผลและข้อเสนอแนะไปสู่การตัดสินใจที่เหมาะสม ความพอเพียง และประสิทธิผลของมาตรการควบคุมภายใน และแผนบริหารจัดการความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ รวมถึงทบทวนกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจะมีการทบทวนความเสี่ยงที่เหลืออยู่ / ความเสี่ยงที่พบใหม่ เพื่อหาแนวทางจัดการความเสี่ยงต่อไป

๔.๒ การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ (แบบ บส.๑)

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๑	ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	โครงการพัฒนาปรับปรุงระบบ สาธารณูปโภค ด้านโครงสร้าง พื้นฐาน ประจำปี ๒๕๖๙ จำนวน ๕๕ โครงการ	๑๓๖,๕๒๐,๐๐๐	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อปรับปรุงถนนให้ มีสภาพดียิ่งขึ้น - ทำให้ประชาชนสัญจรได้ อย่างสะดวก ปลอดภัย และลดอุบัติเหตุ - เพื่อปรับปรุงอาคารให้มีสภาพ มั่นคง แข็งแรง มีความปลอดภัย และเพียงพอต่อการใช้งาน - เพื่ออำนวยความสะดวก แก่ผู้ใช้อาคาร พนักงาน เจ้าหน้าที่ ครู นักเรียนและประชาชนที่มา ติดต่อราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ถนนได้รับการปรับปรุง ให้มีสภาพดียิ่งขึ้น - อุบัติเหตุบนท้องถนนลดลง - อาคาร สถานที่ที่มีความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย - ประชาชนที่มาติดต่อราชการ ได้รับความสะดวก และพึงพอใจ - พนักงาน เจ้าหน้าที่ ครู และ นักเรียน ผู้ใช้อาคาร มีสถานที่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ถนนได้รับการปรับปรุง พัฒนาเพื่อให้มีสภาพดียิ่งขึ้น ๒. ประชาชนสัญจรได้อย่าง สะดวก ปลอดภัยและ ลดอุบัติเหตุบนท้องถนน ๓. อาคารมีสภาพมั่นคง แข็งแรง และปลอดภัย ๔. ผู้ใช้อาคาร และประชาชน ที่มาติดต่อราชการ ได้รับ ความพึงพอใจ
๐๒	ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาเศรษฐกิจ	โครงการจัดตั้งกองอำนวยการ ร่วมเทศบาลนครอุบลราชธานี	๘๐,๐๐๐	๑. เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน ยุทธศาสตร์การท่องเที่ยวของ จังหวัดอุบลราชธานี	นักท่องเที่ยวมีความพึงพอใจ ด้านการท่องเที่ยวไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	จัดตั้งกองอำนวยการร่วม เทศบาลนครอุบลราชธานี สำรวจท่องเที่ยวอุบลราชธานี

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
				๒. เพื่อประชาสัมพันธ์ การท่องเที่ยวภายในเขตเทศบาล นครอุบลราชธานีและภายในจังหวัด ๓. เพื่ออำนวยความสะดวกและ ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน นักท่องเที่ยว ๔. เพื่อสืบสานส่งเสริมวัฒนธรรม อันดีงามและเป็นการสืบทอด ประเพณีแห่เทียนพรรษา		เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก สะดวกให้กับนักท่องเที่ยวใน งานประเพณีแห่เทียนพรรษา จังหวัดอุบลราชธานี
๐๓	ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การพัฒนาทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	การจัดเก็บขยะมูลฝอยและสิ่ง ปฏิกูล ไม่ได้ตามเป้าหมาย	๐	เพื่อให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูลเขตเทศบาลนคร อุบลราชธานีมีประสิทธิภาพเก็บ ได้ครอบคลุมทุกพื้นที่ไม่มีปริมาณ ขยะตกค้าง	สามารถดำเนินการจัดเก็บ ขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลภายใน เขตเทศบาลนครอุบลราชธานี ได้ร้อยละ ๘๐	๑. เพิ่มจำนวนรอบในการจัด เก็บขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ๒. ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ ประชาชนในชุมชน คัดแยก มูลฝอยตั้งแต่ต้นทาง ๓. ดูแลบำรุงรักษารถยนต์ที่ใช้ ในการจัดเก็บขยะมูลฝอยและ สิ่งปฏิกูลให้ใช้งานได้อย่างมี ประสิทธิภาพเสมอ

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๔	ยุทธศาสตร์ที่ ๔ การพัฒนาคุณภาพชีวิตและ สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	๑. โครงการสนับสนุนอาหาร เสริม(นม) นักเรียนโรงเรียนใน สังกัดเทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และ โรงเรียนในสังกัด สพฐ.	๒๒,๘๕๒,๓๐๐	เพื่อให้นักเรียนในสังกัดเทศบาลฯ สังกัด สพฐ. ได้รับอาหารเสริม (นม) ที่มีประโยชน์และร่างกายที่ สมบูรณ์แข็งแรง	ดำเนินโครงการสนับสนุนอาหาร เสริม(นม) นักเรียนในสังกัด เทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กและโรงเรียนในสังกัด สพฐ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	เพื่อให้นักเรียนในสังกัด และสังกัด สพฐ. ได้รับอาหาร เสริม (นม) ที่มีประโยชน์และ ร่างกายที่สมบูรณ์แข็งแรง ร้อยละ ๑๐๐
๐๕		๒. โครงการสนับสนุนอาหาร กลางวันนักเรียนโรงเรียน ใน สังกัดเทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนใน สังกัด สพฐ. และโรงเรียนใน สังกัด ตชด. ๓. โครงการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๕๘,๐๘๕,๗๐๐ ๘๗,๐๔๕,๖๐๐	เพื่อสนับสนุนอาหารกลางวันแก่ นักเรียนให้ได้รับประทานอาหาร อย่างพอเพียงและมีคุณค่าทาง โภชนาการ เพื่อให้ผู้สูงอายุในเขตเทศบาลนคร อุบลราชธานีได้รับเงินเบี้ยยังชีพ อย่างทั่วถึงถูกต้อง และตรงตาม ที่ระเบียบกำหนด	มีการดำเนินโครงการสนับสนุน อาหารกลางวันนักเรียนโรงเรียน ในสังกัดเทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียน ในสังกัด สพฐ. และโรงเรียน ในสังกัด ตชด. ร้อยละของผู้สูงอายุที่ได้รับ เบี้ยยังชีพ ภายในวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน	เพื่อสนับสนุนอาหารกลางวันแก่ นักเรียนให้ได้รับประทาน อย่างพอเพียงและมีคุณค่าทาง โภชนาการ ร้อยละ ๑๐๐ ผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับเงิน เบี้ยยังชีพ ๑๐๐%

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		๔. โครงการประชุมชุมชน	๑๕๐,๐๐๐	กรรมการชุมชนมีความเข้าใจ แนวทางในการพัฒนาชุมชน	กรรมการชุมชนมีความเข้าใจ แนวทางในการพัฒนาชุมชน มากขึ้น ร้อยละ ๘๐	คณะกรรมการชุมชน ทั้งหมด ๗๑๒ คน มีความเข้าใจใน ระเบียบกฎหมายของรัฐบาลฯ มากขึ้น
		๕. โครงการอบรมสัมมนา กรรมการชุมชนและทัศนศึกษา ดูงาน	๒,๐๐๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมบทบาทหน้าที่ของ กรรมการชุมชนและนำความรู้ ประสบการณ์ที่ได้รับมาพัฒนา ชุมชนของตนเอง	กรรมการชุมชนมีความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ มากขึ้น ร้อยละ ๘๐	จัดฝึกอบรมสัมมนากรรมการ ชุมชน (กช.) ในเขตเทศบาล จำนวน ๑๐๖ ชุมชนฯละ ๕-๘ คน จำนวน ๗๑๒ คน และจัด ทัศนศึกษาดูงานให้กับกรรมการ ชุมชน คณะบริหาร และ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง
		๖. โครงการพลังสตรีพัฒนา ท้องถิ่น	๕๐,๐๐๐	เพื่อส่งเสริมสนับสนุนบทบาท พัฒนาสตรีให้มีความรู้ มีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น โดยการสร้าง พลังสตรีให้มีความเข้มแข็ง	สตรี, ผู้นำสตรี, คณะกรรมการ พัฒนาสตรี, องค์กรสตรี, เครือข่ายสตรี และผู้ที่ เกี่ยวข้อง ที่มีความรู้ความ เข้าใจในบทบาท ในการ พัฒนาท้องถิ่น ร้อยละ ๘๐	การจัดฝึกอบรมกลุ่มสตรีใน เขตเทศบาลนครอุบล จำนวน ๑๕๐ คน ผู้บริหารและ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง
		๗. โครงการดำเนินงาน ศูนย์ฟื้นฟูสภาพทางสังคม	๕๐,๐๐๐	๑. เพื่ออบรมให้ความรู้ในการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	- จำนวนร้อยละ ๕๐ ของ ผู้ผ่านการบำบัดยาเสพติด	๑. ได้รับความรู้ในการป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๖		เทศบาลนครอุบลราชธานี		๒. เพื่อช่วยเหลือ/ฟื้นฟู/สงเคราะห์ ให้กับผู้ผ่านการบำบัดยาเสพติด	- จำนวนประชาชน ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ผ่านการ บำบัดยาเสพติด	๒. สามารถช่วยเหลือฟื้นฟู ด้านอาชีพ การศึกษาและ ติดตามปัญหาสุขภาพและ การสงเคราะห์อื่นๆให้กับผู้ผ่านการ การบำบัดยาเสพติด
		๑. โครงการจัดงานวันเทศบาล นครอุบลราชธานี	๑๐๐,๐๐๐	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรม และงานวันสำคัญต่างๆของ เทศบาลนครอุบลราชธานี	บุคลากรของเทศบาลร่วม กิจกรรม และงานวันสำคัญ ร้อยละ ๗๐	เป็นค่าใช้จ่ายในการจัดงาน ของเทศบาลนครอุบลราชธานี เช่น ค่าดอกไม้ ธูป เทียน เครื่องไทยธรรม ค่าปัจจัย ถวายพระ ค่าอาหาร ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ตลอดจนค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่จำเป็น
		๒. โครงการถนนคนเดิน เทศบาลนครอุบลราชธานี	๓๕๐,๐๐๐	- เพื่อเป็นการกระตุ้นเศรษฐกิจ และส่งเสริมการท่องเที่ยวในชุมชน - เพื่อส่งเสริมอาชีพในด้านการ ประกอบธุรกิจ - เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการ จำหน่ายสินค้าในชุมชน	ผู้ประกอบการในโครงการ ปฏิบัติตามข้อกำหนดและ กติกาที่วางไว้ สัมฤทธิ์ผล มากกว่าร้อยละ ๘๐	- เป็นโครงการตลาด ถนนคนเดินตัวอย่าง - มีผู้ประกอบการมาจำหน่าย สินค้าไม่น้อยกว่า ๖๐๐ ราย

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		๓. โครงการฝึกอบรมเสริมสร้าง ทักษะศักยภาพเจ้าหน้าที่งาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยและทัศนศึกษา ดูงาน	๒๐๐,๐๐๐	เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการ ปฏิบัติงาน และพัฒนาประสิทธิภาพ ในการทำงานให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	ผู้เข้ารับการอบรมมีความรู้ ความเข้าใจเพิ่มขึ้น ร้อยละ ๘๕	จัดการฝึกอบรมให้ความรู้เพื่อ เสริมสร้างศักยภาพเจ้าหน้าที่ งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย และทัศนศึกษา ดูงาน ให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย และเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง จำนวน ๒๐๐ คน
๐๗	ยุทธศาสตร์ที่ ๕ การพัฒนาระบบบริหารงาน มุ่งผลสัมฤทธิ์	๑. การรับ - ส่งเอกสารและแจ้ง เวียนหนังสือราชการ	๐	เพื่อให้การรับหนังสือและจัดเก็บ	ร้อยละ ๘๐ ของจำนวน หนังสือ	จัดเก็บและส่งหนังสือให้เป็นไป ตามระเบียบไม่ให้เกิด การสูญหาย
		๒. การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙	๐	เพื่อให้การจัดเก็บค่าภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างครบถ้วนและถูกต้อง ตามกฎหมาย พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	จัดเก็บภาษีได้ ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าข่ายชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙	- จำนวนรายได้ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง
		๓. ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สินซึ่ง เป็นฐานการจัดเก็บภาษีป้าย และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ไม่ครบถ้วน ถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	๐	ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ถ้วนและถูกต้องตามกฎหมาย พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	จัดเก็บภาษีได้ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้าข่ายชำระภาษี ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙	- จำนวนรายได้ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		๔. การติดตามเร่งรัดลูกหนี้ภาษี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙	๐	- เพื่อให้การจัดเก็บลูกหนี้ภาษีทุก ประเภทให้มียอดลูกหนี้ภาษีคงค้าง เหลือน้อยที่สุดหรือหมดไป	- รับชำระภาษีจากลูกหนี้ ร้อยละ ๘๐ ของลูกหนี้ที่ ค้างชำระภาษีทุกประเภท ของการจัดเก็บภาษี	- จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบ ถ้วน เป็นปัจจุบัน ไม่มีลูกหนี้ ภาษีทุกประเภทค้างชำระ - เพื่อให้งานมีประสิทธิภาพ และแล้วเสร็จตรงตาม กำหนดเวลา
		๕. การจัดซื้อจัดจ้างตามพระ บัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	๐	- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามแผนดำเนินงาน รวมทั้งมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งเพื่อให้เป็นไปตาม หลักธรรมาภิบาล - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างแล้ว เสร็จทันตามการใช้งาน	- ร้อยละ ๙๐ ของผลการ จัดซื้อจัดจ้างได้เป็นไปตาม แผนและตามงบประมาณที่ หน่วยงาน	- ผลการปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ในเรื่องขั้นตอนและวิธีการใน การจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด
		๖. โครงการประชาสัมพันธ์ทำ ความเข้าใจ เรื่องยกเลิกป้าย ต้องแจ้งยกเลิกทะเบียนพาณิชย์ ไปพร้อมกัน	๐	เพื่อไม่ให้ต้องมีการชำระภาษีป้าย ย้อนหลัง	ร้านค้าที่ยกเลิกทะเบียน พาณิชย์ไม่มีลูกหนี้ภาษีป้าย คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ จาก จำนวนร้านค้าที่จดทะเบียน พาณิชย์ทั้งหมด	ผู้ประกอบการร้านค้าทั้งหมด ประมาณปีละ ๓๐๐ ราย ไม่ เป็นลูกหนี้ภาษีป้าย

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
๐๘		๗. การตรวจฎีกาเบิกจ่ายและ เอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย	๐	เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง แล้วเสร็จตามระยะเวลาของ กฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ร้อยละการหักท้วงจากหน่วย ตรวจสอบลดลง ร้อยละ ๙๐	ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจ สอบทั้งภายในและภายนอก หน่วยงาน
		๘. การจัดทำบัญชี/รายงานการ เงินและเอกสารประกอบ รายงานการเงิน	๐	เพื่อให้การจัดทำรายงานการเงิน และเอกสารประกอบรายงาน การเงินแล้วเสร็จตามหนังสือ สั่งการ ระเบียบ	ร้อยละ ๑๐๐ ตามรายงาน การจัดทำบัญชี	การจัดทำบัญชี/รายงาน และเอกสาร ประกอบถูกต้อง แล้วเสร็จตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ
		๙. โครงการอบรมเรื่องกฎหมาย และระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ ราชการแก่พนักงานเทศบาล และพนักงานจ้างในสังกัด เทศบาล	๘๐,๐๐๐	เพื่อให้พนักงานเทศบาลและ พนักงานจ้าง มีองค์ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบในการปฏิบัติ หน้าที่ราชการ	บุคลากรเทศบาลมีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่ นำไปพัฒนาการทำงานให้มี ประสิทธิภาพมากขึ้น ร้อยละ ๙๐	จัดอบรมกฎหมายและระเบียบ ในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ ให้แก่พนักงานเทศบาล และ พนักงานจ้าง มีองค์ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบใน การปฏิบัติหน้าที่ราชการ

๕.๓ การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.๒)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
๐๑	โครงการพัฒนาปรับปรุง ระบบสาธารณสุขโรค ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ประจำปี ๒๕๖๙ จำนวน ๕๕ โครงการ	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อปรับปรุงถนนให้มีสภาพดียิ่งขึ้น - ทำให้ประชาชนสัญจรได้อย่างสะดวก ปลอดภัย และลดอุบัติเหตุ - เพื่อปรับปรุงอาคารให้มีสภาพมั่นคง แข็งแรง มีความปลอดภัย และเพียงพอต่อการใช้งาน - เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ใช้อาคาร พนักงานเจ้าหน้าที่ ครู นักเรียน และประชาชนที่มาติดต่อราชการ 	สำนักช่าง	<ul style="list-style-type: none"> ๑. แบบแปลนมีความคลาดเคลื่อนจากพื้นที่จริงเนื่องจากระยะเวลาการสำรวจมีน้อย ๒. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน 	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๓	๓	๙	<ul style="list-style-type: none"> ๑. กำชับเจ้าหน้าที่สำรวจให้มีความละเอียด รอบคอบ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง แม่นยำ ๒. ตรวจสอบข้อมูลที่ได้จากการสำรวจอย่างละเอียด เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด ๓. มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน พร้อมรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ ๔. สรรหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
๐๒	โครงการจัดตั้งกองอำนวยการร่วมเทศบาลนคร อุบลราชธานี	๑. เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามยุทธศาสตร์การ ท่องเที่ยวของจังหวัด อุบลราชธานี	ฝ่ายส่งเสริม การท่องเที่ยว สำนักปลัด เทศบาล	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ในกฎ/ระเบียบ	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๒	๓	๖	ยอมรับได้แต่ต้องส่งเสริมสนับสนุนเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาหาความรู้ในกฎ/ระเบียบ เพิ่มเติมอยู่เสมอ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
		๒. เพื่อประชาสัมพันธ์ การท่องเที่ยวภายในเขต เทศบาลนครอุบลราชธานี และภายในจังหวัดอุบลฯ ๓. เพื่ออำนวยความสะดวก และความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินนักท่องเที่ยว ๔. เพื่อสืบสานส่งเสริม วัฒนธรรมอันดีงาม และเป็น การสืบทอดประเพณีแท้เทียน พรรษา							
๐๓	การจัดเก็บขยะมูลฝอยและ สิ่งปฏิกูลไม่ได้ตามเป้าหมาย	เพื่อให้บริการจัดเก็บขยะมูล ฝอยและสิ่งปฏิกูลเขต นครอุบลราชธานี มี ประสิทธิภาพเก็บได้ครอบคลุม ทุกพื้นที่ ไม่มีปริมาณ ขยะตกค้าง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	๑. รถยนต์ที่ใช้เสื่อม สภาพจากการใช้งาน มานาน ชำรุดบ้อย ๒. เจ้าหน้าที่จัดเก็บ เสี่ยงต่อการได้รับบาดเจ็บ จากของมีคม ๓. การเกิดอุบัติเหตุ ระหว่างการขนส่ง ขยะมูลฝอย	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๑	๑	๑	๑. รถยนต์ที่ใช้มานาน หลายปี และต้องซ่อมแซม บ่อยครั้งควรแจ้งจอด (ชำรุด) และดำเนินการ จัดซื้อทดแทนใหม่ ๒. จัดอบรมและ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในชุมชน ทำการคัดแยกขยะ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
									๓. อบรมให้เจ้าหน้าที่ ตระหนักถึงกฎ ระเบียบ แผนปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด
๐๔	๑. โครงการสนับสนุนอาหาร เสริม(นม) นักเรียนโรงเรียน ในสังกัดเทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และ โรงเรียนในสังกัด สพฐ.	เพื่อให้นักเรียนในสังกัด และสังกัด สพฐ. ได้รับ อาหารเสริม(นม) ที่มี ประโยชน์และร่างกายที่ สมบูรณ์แข็งแรง	สำนักงานการศึกษา	การจัดซื้อนมอาจจะ ไม่ทันเวลาเปิดภาคเรียน	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (C)	๒	๓	๖	๑. ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๒. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมี การเก็บรวบรวมการ วิเคราะห์ การแจ้งเตือน การดำเนินการเมื่อ เหตุการณ์เกิดขึ้น
	๒. โครงการสนับสนุน อาหารกลางวันนักเรียน ในสังกัดเทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนในสังกัด สพฐ. และ โรงเรียนในสังกัด ทชด.	เพื่อสนับสนุนอาหารกลางวัน แก่นักเรียนให้ได้รับประทาน อาหารอย่างเพียงพอและมี คุณค่าทางโภชนาการ	สำนักงานการศึกษา	การอุดหนุนเงินค่าอาหาร กลางวันให้แก่โรงเรียน อาจเกิดการล่าช้าและ งบประมาณอาจจะไม่ เพียงพอ	ความเสี่ยงด้าน การเงิน (F)	๒	๓	๖	๑. ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๒. ใช้มาตรการการเฝ้า ระวัง โดยกำหนดข้อมูล

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
									ที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน การดำเนินการเมื่อ เหตุการณ์เกิดขึ้น
๐๕	๓. โครงการเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	เพื่อให้ผู้สูงอายุที่มีสิทธิได้รับ เงินเบี้ยยังชีพอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และตรงตามเวลา ที่กำหนด	ฝ่ายสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม	ข้อมูลผู้มีสิทธิเบี้ยยังชีพ ไม่เป็นปัจจุบัน (เช่น มีการย้ายที่อยู่หรือ เสียชีวิตแต่ไม่แจ้ง)	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๒	๔	๘	๑. ตรวจสอบและปรับปรุง ข้อมูลผู้สูงอายุเป็นประจำ ทุกปี ๒. บูรณาการข้อมูลกับ ทะเบียนราษฎร (เกิด-ตาย -ย้าย) ๓. ให้ผู้สูงอายุหรือผู้ดูแล ยืนยันสิทธิเป็นระยะ
	๔. โครงการประชุมชุมชน	กรรมการชุมชนมีความเข้าใจ แนวทางในการพัฒนาชุมชน	งานพัฒนาชุมชน ฝ่ายพัฒนาชุมชน กองสวัสดิการ สังคม	คณะกรรมการชุมชน ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจ ในข่าวสารข้อมูลของ หน่วยงานภาครัฐ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (C)	๒	๓	๖	ยอมรับความเสี่ยง
	๕. โครงการอบรมสัมมนา กรรมการชุมชนและ ทัศนศึกษาดูงาน	เพื่อส่งเสริมบทบาทหน้าที่ กรรมการชุมชนและนำ ความรู้ประสบการณ์ที่ได้รับ มาพัฒนาชุมชนของตนเอง	งานส่งเสริม อาชีพและพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน ฝ่ายพัฒนาชุมชน	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย ในการดำเนินโครงการ	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (C)	๓	๒	๖	ยอมรับความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	๖. โครงการพัฒนาสตรี พัฒนาท้องถิ่น	เพื่อส่งเสริมสนับสนุนบทบาท พัฒนาสตรีให้มีความรู้ มีส่วน ร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น โดยการสร้างพลังสตรีให้มีความ เข้มแข็ง	- งานสร้างความ เข้มแข็งของ ชุมชน - งานส่งเสริมและ สวัสดิการสังคม	ขาดการมีส่วนร่วมของ ผู้มีส่วนได้	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๒	๒	๔	ยอมรับความเสี่ยง
	๗. โครงการดำเนินงาน ศูนย์ฟื้นฟูสภาพทางสังคม เทศบาลนครอุบลราชธานี	๑. เพื่ออบรมให้ความรู้ในการ ป้องกันและแก้ไขปัญหา เสพติด ๒. เพื่อช่วยเหลือ/ฟื้นฟู/ สงเคราะห์ให้กับผู้ผ่าน การบำบัดยาเสพติด	ฝ่ายส่งเสริมและ สวัสดิการสังคม กองสวัสดิการ สังคม	ผู้ผ่านการบำบัดกลับไปเสพ ซ้ำความรุนแรงทางสุขภาพ จิต/กาย และการขาดความ ร่วมมือ จึงต้องมีระบบ ติดตาม ดูแล ให้คำปรึกษา และการจัดการทางสังคม	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๒	๓	๖	ยอมรับความเสี่ยง
๐๖	๑. โครงการจัดงานของ เทศบาลนครอุบลราชธานี	เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัด และงานวันสำคัญต่างๆของ เทศบาลนครอุบลราชธานี	ฝ่ายบริหาร งานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล	การจัดงานกลางแจ้งใน ช่วงฝนตก สถานที่เปียก และ ที่เตรียมไว้อุปกรณ์ เสียหาย	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๒	๒	๔	ยอมรับได้
	๒. โครงการถนนคนเดิน เทศบาลนครอุบลราชธานี	- เพื่อเป็นการกระตุ้น เศรษฐกิจและส่งเสริม การท่องเที่ยวในชุมชน - เพื่อส่งเสริมอาชีพใน ด้านการประกอบธุรกิจ	ฝ่ายรักษา ความสงบ สำนักปลัดเทศบาล	- พนักงานจ้างและ เจ้าหน้าที่ขาดการกำกับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง - ผู้ประกอบการไม่ เข้าใจในขั้นตอน	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (๐)	๒	๓	๖	ยอมรับได้ แต่ต้องกำกับ ดูแลอย่างใกล้ชิด และ เพิ่มความถี่ในการทำ ความเข้าใจกับ ผู้ประกอบการ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
		- เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้าในชุมชน		การปฏิบัติ					
	๓. โครงการฝึกอบรมเสริมสร้างทักษะศักยภาพเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและทัศนศึกษาดูงาน	เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน และพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงานให้สอดคล้องกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและบุคลากรมีน้อยกว่าจำนวนเป้าหมายที่เข้าร่วม ไม่เหมาะสม จำเป็นต้องขอบุคลากรที่อื่นมาช่วยงาน	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๒	๑	๒	ยอมรับได้ แต่ต้องปรับปรุง แก้ไข และพัฒนาด้านความน่าสนใจของกิจกรรม และทำอุปกรณ์เสริมในการร่วมกิจกรรมเพื่อให้เกิดความกระตือรือร้น
๐๗	๑. การรับ - ส่งเอกสารและแจ้งเวียนหนังสือราชการ	เพื่อให้การรับหนังสือและจัดเก็บเอกสารถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	งานธุรการ สำนักคลัง	ความเสี่ยงด้านหนังสือที่ได้รับสูญหายหรือผู้รับไม่แจ้งเวียนภายในงาน	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	๓	๓	๙	เจ้าหน้าที่แต่ละฝ่ายต้องจัดเก็บหนังสือและแจ้งเวียนภายในงานให้ทราบในส่วนงานที่เกี่ยวข้องตามหน้าที่
	๒. การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙	เพื่อให้การจัดเก็บค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างครบถ้วนและถูกต้องตามกฎหมาย พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	งานจัดเก็บรายได้ ฝ่ายผลประโยชน์ สำนักคลัง	๑. จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ถูกต้องและครบถ้วน ๒. ขาดบุคลากรในการให้บริการอาจทำให้เกิดความล่าช้า	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๓	๓	๙	การลดโอกาสของความเสี่ยง

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	๓. ข้อมูลทะเบียนทรัพย์สิน ซึ่งเป็นฐานการจัดเก็บภาษี ป้ายและภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างไม่ครบถ้วน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างครบถ้วนและถูกต้อง ตามกฎหมายพ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	ฝ่ายแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน สำนักคลัง	๑. ข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินซึ่งเป็นฐาน ภาษีไม่ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ๒. ขาดบุคลากร ภาคสนามและบุคลากร ในการจัดทำ GIS	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน (O)	๓	๓	๙	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง
	๔. การติดตามเร่งรัดหนี้สิน ภาษี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙	เพื่อให้การจัดเก็บลูกหนี้ ภาษีทุกประเภทให้มียอด ลูกหนี้ภาษีกค้างเหลือน้อยที่ สุดหรือหมดไป	ฝ่ายพัฒนา รายได้ สำนักคลัง	- กรณีลูกหนี้ขาดอายุ ความเกิน ๑๐ ปี ทำให้ การดำเนินการเร่งรัด จัดเก็บรายได้ไม่เข้า เป้าหมาย - ลูกหนี้ไม่ให้ความ ร่วมมือในการชำระภาษี เท่าที่ควรซึ่งพยายาม หลีกเลี่ยงการชำระภาษี - ขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานให้ทันตาม ระยะเวลาของงาน	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (F)	๓	๓	๙	เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินจะต้อง ตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สิน ให้เป็นปัจจุบัน การติดตามเร่งรัด ลูกหนี้โดยการจัดทำ หนังสือแจ้งเตือนและ ออกเร่งรัด ติดตาม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	๕. การจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	- เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็น ไปตามแผนดำเนินงาน รวมทั้งมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล รวมทั้งเพื่อให้ เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง แล้วเสร็จทันตามการใช้งาน	ฝ่ายพัสดุและ ทรัพย์สิน สำนักคลัง	- คู่สัญญาไม่ได้ดำเนิน การตามสัญญา - บุคลากรไม่เพียงพอ อาจทำให้การดำเนินงาน ไม่เสร็จทันตามการใช้งาน	ความเสี่ยงด้าน กฎหมายและ ระเบียบต่างๆ (C)	๓	๓	๙	เจ้าหน้าที่พัสดุต้องการ ให้ความสำคัญกับวัตถุประสงค์ ของการใช้งาน และก่อให้เกิดความคุ้มค่า ในการใช้จ่ายเงินเป็น สำคัญ โดยทำให้มั่นใจได้ ว่าได้รับพัสดุที่มีคุณภาพ หรือคุณลักษณะที่ตอบ สนองวัตถุประสงค์ในการ ใช้งานในราคาและระยะเวลา ที่เหมาะสม
	๖. โครงการประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจเรื่องยกเลิก ป้ายต้องแจ้งยกเลิก ทะเบียนพาณิชย์ไป พร้อมกัน	เพื่อไม่ให้ต้องมีการชำระ ภาษีป้ายย้อนหลัง	งานทะเบียน พาณิชย์ ฝ่ายสถิติการ สำนักคลัง	การประชาสัมพันธ์อาจ ไม่ทั่วถึง	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (F)	๓	๓	๙	ลดโอกาสความเสี่ยง ด้านการเงิน
	๗. การตรวจฎีกาเบิกจ่าย และเอกสารประกอบฎีกา เบิกจ่ายเพื่อการเบิกจ่าย ถูกต้องตามระเบียบและ	เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้อง ตามระเบียบ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องแล้วเสร็จ ตามระยะเวลาของกฎหมาย/	ฝ่ายการเงิน และบัญชี สำนักคลัง	บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน ประมาณ งานมากกว่าจำนวนคน ที่ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (F)	๓	๓	๙	- เจ้าหน้าที่ตรวจฎีกา หมั่นศึกษาระเบียบและ หนังสือสั่งการ - เพิ่มบุคลากรที่ทำหน้า

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนนระดับ ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง
	หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ระเบียบที่เกี่ยวข้อง							ที่ตรวจฎีกาและเอกสารประกอบฎีกา โดยการประกาศรับโอน-ย้าย
	๘. การจัดทำบัญชี/รายงานการเงินและเอกสารประกอบรายงานการเงิน	เพื่อให้การจัดทำรายงานการเงินและเอกสารประกอบรายงานการเงินแล้วเสร็จตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ	ฝ่ายการเงินและบัญชีสำนักคลัง	- บุคลากรปฏิบัติงานหลากหลายหน้าที่และยังขาดความชำนาญในการจัดบัญชี - บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานเฉพาะ	ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๓	๓	๙	เพิ่มบุคลากรเฉพาะด้านในการจัดทำบัญชีและเบิกจ่าย
๐๘	๙. โครงการอบรมเรื่องกฎหมายและระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ราชการแก่พนักงานเทศบาลและพนักงานจ้างในสังกัดเทศบาล	เพื่อให้พนักงานเทศบาลและพนักงานจ้าง มีองค์ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ	ฝ่ายนิติการสำนักปลัดเทศบาล	บุคลากร สำนัก/กอง/ฝ่าย ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย ทำให้แต่ละสำนัก/กอง/ฝ่าย ของเทศบาลนครอุบลราชธานี มีความเสี่ยงเกิดกรณีการกระทำละเมิด ตามพระราชบัญญัติความรับผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ.๒๕๓๙	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O) ความเสี่ยงด้านการเงิน (F)	๔	๓	๑๒	ลดโอกาสความเสี่ยง

๔.๔ รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.๓)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๑	โครงการพัฒนาปรับปรุง ระบบสาธารณูปโภค ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ประจำปี ๒๕๖๙ จำนวน ๕๕ โครงการ	แบบแปลนมีความคลาด เคลื่อนจากพื้นที่จริง เนื่องจากระยะเวลาในการ สำรวจมีน้อย	๑. กำชับเจ้าหน้าที่สำรวจให้ มีความละเอียด รอบคอบ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง แม่นยำ ๒. ตรวจสอบข้อมูลที่ได้ จากการสำรวจอย่างละเอียด เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด ๓. มอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน พร้อมติดตาม รายงานผล อย่างสม่ำเสมอ ๔. สรรหาบุคลากรให้เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน	สำนักช่าง	๑. อบรมบุคลากร เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ในการปฏิบัติงาน ๒. จัดลำดับความสำคัญ ความเร่งด่วนของ โครงการที่จะขออนุมัติ งบประมาณ ๓. นำนโยบาย เป้าหมาย ของผู้บริหาร เป็น แนวทางในการดำเนิน โครงการอย่างเป็นระบบ ๔. ตรวจสอบข้อมูลที่ ได้จากการสำรวจ และ ปริมาณงานให้ถูกต้อง แม่นยำ ก่อนนำเสนอ โครงการต่อสภาเทศบาล พิจารณาอนุมัติ เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาด	- ถนนได้รับ การปรับปรุงให้ มีสภาพดียิ่งขึ้น - อุบัติเหตุบน ท้องถนนลดลง - อาคาร สถานที่ ที่มีความมั่นคง แข็งแรง ปลอดภัย - ประชาชนที่มา ติดต่อราชการ ได้รับความสะดวก และพึงพอใจ - พนักงาน เจ้าหน้าที่ ครู และ นักเรียน ผู้ใช้อาคาร มีสถานที่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	ติดตาม รายงาน ความคืบหน้า โครงการก่อสร้าง อย่างสม่ำเสมอ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๒	โครงการจัดตั้งกอง อำนวยการร่วมเทศบาล นครอุบลราชธานี	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ในกฎ/ระเบียบ	ยอมรับได้	ฝ่ายส่งเสริม การท่องเที่ยว สำนักปลัด เทศบาล	๑. กำกับดูแลการปฏิบัติ งานของพนักงานที่ได้รับ มอบหมายอย่างเคร่งครัด ๒. ประชุมชี้แจงทำ ความเข้าใจแนวทาง การปฏิบัติอย่าง สม่ำเสมอ	ปฏิบัติหน้าที่ได้ ถูกต้อง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กรกฎาคม ๒๕๖๙	ตรวจสอบทะเบียน คุม หนังสือรับ - ส่ง คำสั่ง/ประกาศ ข้อบังคับ
๐๓	การจัดเก็บขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูลไม่ได้ตาม เป้าหมาย	การจัดเก็บขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล ไม่ได้ตาม เป้าหมาย รถยนต์ที่ใช้ใน การขนถ่ายขยะชำรุดบ่อย ทำให้มีขยะตกค้าง	- จัดทำแผนบริหารการ จัดเก็บขยะมูลฝอยที่ขีด ครอบคลุม - รถยนต์ที่ใช้ในการจัดเก็บ ขยะควรดูแล รักษาซ่อม บำรุง อย่างต่อเนื่อง กรณี รถยนต์ที่ใช้มานานหลายปี ควรแจ้งชำรุด (จอด) และหา รถยนต์คันใหม่มาทดแทน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	- ควรทำความเข้าใจ อบรมเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ แผนการ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - ควรมีการซ่อมบำรุง รถยนต์ที่ชำรุดให้มี ประสิทธิภาพ ในการใช้งาน ได้ได้อยู่เสมอ หากมีรถยนต์ ที่ใช้งานมานานหลายปี ควรแจ้งชำรุด (จอด) ต่อฝ่ายพัสดุและทรัพย์สิน เพื่อดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้องต่อไป	เจ้าหน้าที่รู้บทบาท หน้าที่ และความ รับผิดชอบมากขึ้น มีการตรวจสอบ รถยนต์ให้มี ประสิทธิภาพอย่าง ต่อเนื่อง	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ติดตามแผนการ ปฏิบัติงาน และ การซ่อมบำรุง รักษา รถยนต์ที่ ใช้ในการจัดเก็บ ขยะมูลฝอยและ สิ่งปฏิกูล อย่าง สม่ำเสมอ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๔	๑. โครงการสนับสนุน อาหารเสริม(นม) นักเรียนโรงเรียนใน สังกัดเทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และ โรงเรียนในสังกัด สพฐ.	การจัดซื้อนมอาจจะไม่ทัน เวลาเปิดเรียน	๑. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ใน ระดับยอมรับได้ ๒. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมี การเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนินการ เมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น	สำนักการศึกษา	ดำเนินการจัดเตรียม ข้อมูลจำนวนนักเรียน แยกตามโรงเรียนคำนวณ ข้อมูลจำนวนนมที่จะ จัดซื้อเตรียมไว้ให้พร้อม เพื่อที่จะได้ซื้อโดยทันที หลังจากคณะกรรมการ อาหารเสริม(นม) เพื่อเด็ก และเยาวชน ประกาศ หลักเกณฑ์วิธีการและ กำหนดโควต้าของ ผู้ประกอบการชาชนม	ดำเนินโครงการ สนับสนุนอาหารเสริม (นม) นักเรียน โรงเรียนในสังกัด เทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรงเรียนใน สังกัด สพฐ. ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ให้หน่วยงาน รายงานผลการ จัดซื้อ รายงาน กรตรวจรับพัสดุ และออกติดตาม การดำเนิน โครงการอาหาร เสริม(นม)กับ โรงเรียนที่ได้รับ มอบนม
	๒. โครงการสนับสนุน อาหารกลางวัน นักเรียน โรงเรียนในสังกัดเทศบาล นครอุบลฯ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กโรงเรียนในสังกัด สพฐ. และโรงเรียนใน สังกัด ดชด.	การอุดหนุนเงินค่าอาหาร กลางวันให้แก่โรงเรียน อาจจะเกิดการล่าช้า และ งบประมาณอาจจะไม่ เพียงพอ	๑. ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๒. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้องมี การเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การดำเนิน	สำนักการศึกษา	๑. ดำเนินการจัดเตรียม ข้อมูลจำนวนนักเรียน แยกตามโรงเรียนให้เป็น ปัจจุบัน คำนวณข้อมูล จำนวนเงินที่จะจัดสรร ให้แก่โรงเรียนให้เกิด ความถูกต้องเป็บปัจจุบัน เนื่องจากนักเรียนอาจจะ	มีการดำเนินการ โครงการสนับสนุน อาหารกลางวัน โรงเรียนในสังกัด เทศบาลนครอุบลฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียนในสังกัด สพฐ. และโรงเรียน	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ให้หน่วยงานที่ได้ รับจัดสรรงบ ประมาณรายงาน สรุปผลการ ดำเนินงาน และ ออกดำเนินการ สุ่ม ตรวจสอบ การดำเนิน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
			การเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น		เพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ จากการย้ายเข้า - ออก ๒. หาแหล่งเงินสำรอง ไว้เผื่อในกรณีที่สำคัญ งบประมาณ จัดสรรเงิน ให้ไม่เพียงพอ หรือ นโยบายรัฐบาล มติ ครม. ที่ให้เพิ่มเงินรายหัวค่า อาหารกลางวันนักเรียน	ในสังกัด ทชต.		โครงการกับ โรงเรียนที่ได้รับ การจัดสรรงบ
๐๕	๓. โครงการเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ	ข้อมูลผู้มีสิทธิเบี้ยยังชีพ ไม่เป็นปัจจุบัน เช่น มีการ ย้ายที่อยู่ หรือเสียชีวิต แต่ไม่แจ้ง	๑. ตรวจสอบและปรับปรุง ข้อมูลผู้สูงอายุเป็นประจำ ทุกปี ๒. บูรณาการข้อมูลกับ ทะเบียนราษฎร (เกิด-ตาย -ย้าย) ๓. ให้ผู้สูงอายุหรือผู้ดูแล ยืนยันสิทธิเป็นระยะ	ฝ่ายสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม	๑. ประสานข้อมูลกับ สำนักทะเบียนราษฎร ทุกสิ้นเดือนเพื่อตรวจ สอบรายชื่อผู้เสียชีวิต หรือย้ายที่อยู่ ๒. จัดทำโครงการ ตรวจสอบข้อมูลผู้มีสิทธิ รับเงินเบี้ยยังชีพเชิงรุก ในชุมชน	จำนวนครั้งที่ ตรวจสอบฐานข้อมูล (๑๒ ครั้ง/ปี)	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	รายงานสรุปผล การจ่ายเงินประจำ เดือนเสนอ ผู้บริหาร

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	๔. โครงการประชุมชุมชน	คณะกรรมการชุมชนยัง ไม่มีความรู้ในข้อกฎหมาย ระเบียบใหม่ๆในปี งบประมาณ เช่น ระเบียบโครงการเงิน เลี้ยงดูอุดหนุนเด็กแรกเกิด	ยอมรับความเสี่ยง	งานพัฒนาชุมชน ฝ่ายพัฒนา ชุมชน กองสวัสดิการ สังคม	ประชุมอบรมให้ความรู้	คณะกรรมการชุมชน มีความรู้ความเข้าใจ ได้ถูกต้อง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	แบบประเมิน แบบสอบถาม โครงการประชุม ชุมชน
	๕. โครงการอบรมสัมมนา กรรมการชุมชนและ ทัศนศึกษาดูงาน	การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายใน การดำเนินโครงการ	วางแผนการดำเนินโครงการ ปฏิบัติให้ถูกต้องตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	งานส่งเสริมอาชีพ และพัฒนา เศรษฐกิจชุมชน กองสวัสดิการ สังคม	ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการและดำเนิน การให้เป็นไปตามระเบียบ โดยเคร่งครัด	กรรมการชุมชน มี ความรู้ ความเข้าใจ ในบทบาท หน้าที่ มากขึ้น ร้อยละ ๘๐	พฤษภาคม ๒๕๖๘ - สิงหาคม ๒๕๖๙	การประชุม แบบ ประเมิน และสรุป บันทึกรายงาน ผลโครงการ
	๖. โครงการพลังสตรี พลังพัฒนาท้องถิ่น	ขาดการมีส่วนร่วมของ ผู้มีส่วนได้	- วางแผนการดำเนิน โครงการ - ดำเนินโครงการ ตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	งานส่งเสริมและ สวัสดิการสังคม กองสวัสดิการ สังคม	ศึกษางบประมาณ ระเบียบ ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการ และดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบโดยเคร่งครัด	สตรี ผู้นำสตรี คณะกรรมการสตรี เครือข่าย องค์กร มีความรู้ มีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น สนับสนุนในการสร้าง พลังสตรีเข้มแข็ง มีการสร้างเครือข่าย จำนวนผู้เข้าร่วม เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๘๐	กรกฎาคม ๒๕๖๘ - สิงหาคม ๒๕๖๙	แบบประเมินและ สรุปผลบันทึก รายงานผลตาม โครงการ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
๐๖	๗. โครงการดำเนินงาน ศูนย์ฟื้นฟูสภาพทาง สังคมเทศบาลนคร อุบลราชธานี	ระบบการส่งตัวผู้เข้ารับ การบำบัดรักษายาเสพติด	ยอมรับความเสี่ยง	ฝ่ายส่งเสริม และสวัสดิการ สังคม กองสวัสดิการ สังคม	จัดอบให้กับประชาชน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ด้านการป้องกันและ แก้ปัญหา ยาเสพติด	- จำนวนร้อยละ ๕๐ ของผู้ผ่านการบำบัด ยาเสพติด - จำนวนประชาชน ผู้เกี่ยวข้อง ผู้ผ่านการ บำบัดยาเสพติด ไม่เกิน ร้อยละ ๘๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	แบบประเมิน สอบถามความ พึงพอใจ ในการ ดำเนินโครงการ
	๑. โครงการจัดงาน วันเทศบาลนคร อุบลราชธานี	การจัดงานกลางแจ้ง ในช่วงฝนตก สถานที่ เปียกแฉะ ที่เตรียมไว้ อุปกรณ์เสียหาย	ยอมรับความเสี่ยง	ฝ่ายบริหาร งานทั่วไป สำนักปลัด เทศบาล	- จัดพื้นที่ไม่ให้เปียกแฉะ - เตรียมกลางเดินที่ให้ มั่นคงแข็งแรง - เตรียมการป้องกัน อันตรายจากอุปกรณ์ไฟฟ้า ที่เปียกน้ำ ไม่ให้เสียหาย	บุคลากรของเทศบาล เข้าร่วมกิจกรรม และ งานวันสำคัญ ร้อยละ ๗๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	เข้าไปตรวจสอบ พื้นที่หน้างานพิธี ก่อนถึงวันจริง รายงานปัญหาให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบ และแก้ไข ล่วงหน้า
	๒. โครงการถนนคนเดิน เทศบาลนคร อุบลราชธานี	- พนักงานจ้างและ เจ้าหน้าที่ขาดการกำกับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง - ผู้ประกอบการไม่เข้าใจ ในขั้นตอนการปฏิบัติ	ยอมรับความเสี่ยง	ฝ่ายรักษา ความสงบ สำนักปลัด เทศบาล	กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด และเพิ่มความถี่ในการทำ ความเข้าใจกับ ผู้ประกอบการ	ผู้ประกอบการมีความ เป็นระเบียบเรียบร้อย มากกว่าก่อนดำเนิน การ ร้อยละ ๘๐	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ /เสร็จสิ้นโครงการ	ตรวจสอบทุกเดือน รอบเดือนและ เมื่อเสร็จสิ้น โครงการ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	๓. โครงการฝึกอบรม เสริมสร้างทักษะศักยภาพ เจ้าหน้าที่ป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยและ ทัศนศึกษาดูงาน	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและ บุคลากรไม่น้อยกว่าจำนวน เป้าหมายที่เข้าร่วม ไม่ เหมาะสมจำเป็นต้องขอ บุคลากรที่อื่นมาช่วยงาน	ยอมรับความเสี่ยง	ฝ่ายป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด เทศบาล	จัดหาอุปกรณ์เสริมเพื่อ เพิ่มความน่าสนใจของ โครงการ และผู้เข้าร่วม มีความสุขสนาน และ ขณะเดียวกันได้รับความ รู้ไปด้วย	ผู้เข้ารับการอบรม มีความรู้ความเข้าใจ เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๘๕	๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ /เสร็จสิ้นโครงการ	๑. จัดทำแบบ ประเมิน และ รายงานผลการ ปฏิบัติงาน ๒. มีการประชุม ติดตามผลการ ดำเนินการประจำปี ๓. มีการสรุป รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบ
๐๗	๑. การติดตามเอกสาร หนังสือราชการ ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๙	กรณีเจ้าของงานไม่ได้รับ หนังสือ	เจ้าหน้าที่ฝ่าย/งาน จะต้อง ตรวจสอบว่าใครเป็นผู้รับ หนังสือและติดตามไปตาม ขั้นตอน	งานธุรการ สำนักคลัง	ดำเนินการตามระเบียบ และขั้นตอนการรับ - ส่ง เอกสาร	ร้อยละ ๘๐ ของ จำนวนหนังสือ	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	รายงานตามเวลา ที่กำหนด
	๒. การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙	จัดเก็บภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างไม่ถูกต้อง และครบถ้วน	การลดโอกาสของความเสี่ยง	งานจัดเก็บ รายได้ ฝ่ายผลประโยชน์ สำนักคลัง	ตรวจสอบข้อมูลก่อน การประเมินภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	จำนวนผู้ชำระภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	มกราคม ๒๕๖๙ - กันยายน ๒๕๖๙	ตรวจสอบยอด การชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง เป็นไปตาม เป้าหมาย

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	๓. ข้อมูลทะเบียน ทรัพย์สินซึ่งเป็นฐาน การจัดเก็บภาษีป้ายและ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างไม่ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่สำรวจไม่เพียงพอ	การลดโอกาสของความเสี่ยง	ฝ่ายแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน สำนักคลัง	๑. เพิ่มจำนวนบุคลากร ในการออกสำรวจ ๒. วางแผนกำหนดระยะ เวลาการออกสำรวจให้ เหมาะสม ๓. จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง ๔. ประกาศรับสมัคร พนักงานที่มีความรู้เฉพาะ ด้าน GIS	เป้าหมายร้อยละ ๘๐ ของข้อมูลการออก สำรวจภาคสนาม	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ยอมรับความเสี่ยง ได้ ต้องมีการ ควบคุมและ ติดตามรายงาน ผู้บังคับบัญชา เพื่อให้ได้ตาม เป้าหมาย
	๔. การติดตามเร่งรัด ลูกหนี้ภาษี ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๙	- กรณีลูกหนี้ขาดอายุ ความทำให้การดำเนินการ เร่งรัดจัดเก็บรายได้ไม่เข้า เป้าหมาย - ลูกหนี้ไม่ให้ความร่วมมือ ในการชำระภาษีเท่าที่ควร ซึ่งพยายามหลีกเลี่ยงการ ชำระภาษี	- เจ้าหน้าที่ฝ่ายแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินจะต้อง ตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สิน ให้เป็นปัจจุบัน - การติดตามเร่งรัดลูกหนี้ โดยการจัดทำหนังสือแจ้งเตือน และออกเร่งรัด ติดตาม ภาคสนามเพื่อพบปะเจรจา กับลูกหนี้โดยตรง	ฝ่ายพัฒนารายได้ สำนักคลัง	- ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ ภาษีท้องถิ่น เพื่อให้ ประชาชนผู้มีทรัพย์สิน ที่เข้าข่ายชำระภาษีได้ ทราบและเข้าใจมากขึ้น - ฝ่ายแผนที่สำรวจข้อมูล ทรัพย์สินให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน - จัดทำหนังสือแจ้งเตือน ผู้ค้างชำระภาษี	ร้อยละ ๘๐ ของลูกหนี้ ที่ค้างชำระภาษีทุก ประเภทของการ จัดเก็บภาษี	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	- รายงานการ จัดเก็บลูกหนี้ภาษี ประจำเดือนทุก เดือนให้ผู้บังคับ บัญชาทราบ - ประชุมคณะ ทำงานตรวจสอบ ข้อเท็จจริง ลูกหนี้ ภาษี กรณีลูกหนี้ ค้างนานเกิน ๑๐ ปี

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
					- ออกติดตาม เร่งรัด ลูกหนี้ค้างชำระภาคสนาม - ดำเนินการตามขั้นตอน ที่กฎหมายกำหนด			
	๕. การจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ	การปฏิบัติต่อคู่ค้าหรือคู่ สัญญาอย่างเป็นธรรมและ ต้องกระทำโดยเปิดเผยและ	- เจ้าหน้าที่พัสดุต้องให้ ความสำคัญกับวัตถุประสงค์ ของการใช้งานและก่อให้เกิด	ฝ่ายพัสดุและ ทรัพย์สิน สำนักคลัง	- สร้างความรู้ความเข้าใจ ให้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ การปฏิบัติตามกฎหมาย	ร้อยละ ๙๕ ของการ ปฏิบัติเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติ	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ติดตามผลการ จัดซื้อจัดจ้าง ให้ ผู้บริหารทราบ
	บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	เปิดโอกาสให้มีการแข่งขัน อย่างเป็นธรรม	เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่าย เงินเป็นสำคัญโดยทำให้มั่นใจ ว่าได้รับพัสดุที่มีคุณภาพ หรือคุณลักษณะที่ตอบสนอง วัตถุประสงค์ในการใช้งานใน ราคาและระยะเวลาที่ เหมาะสม		จัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด - ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง การจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับ การฝึกอบรมอย่าง สม่ำเสมอและต่อเนื่อง เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติ การจัดซื้อจัดจ้าง	เป็นไปอย่างถูกต้อง		อย่างสม่ำเสมอ
	๖. โครงการ ประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจเรื่องยกเลิกป้าย ต้องแจ้งยกเลิกทะเบียน พาณิชย์ไปพร้อมกัน	ลูกหนี้ภาษีป้าย	ลดโอกาสความเสี่ยง ด้านลูกหนี้ภาษีป้าย	งานทะเบียน พาณิชย์ ฝ่ายสถิติการคลัง สำนักคลัง	แจ้งผู้ประกอบการทุกราย และส่งเอกสารข้อปฏิบัติ เพื่อการปฏิบัติตาม ข้อกำหนด	ร้านค้าที่ยกเลิก ทะเบียนพาณิชย์ไม่มี ลูกหนี้ภาษีป้าย	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ตรวจสอบประสาน งานกับงานเร่งรัด ภาษีป้าย

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	๗. การตรวจฎีกาเบิกจ่าย และเอกสารประกอบ เบิกจ่ายเพื่อให้การ เบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	เบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจฎีกา หมั่นศึกษาระเบียบและ หนังสือสั่งการ ๒. เพิ่มบุคลากรที่ทำหน้าที่ ตรวจฎีกาและเอกสาร ประกอบฎีกา	ฝ่ายการเงินและ บัญชี สำนักคลัง	ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการศึกษาอบรม เกี่ยวกับระเบียบและ หนังสือสั่งการในงานที่ ปฏิบัติ	ร้อยละที่หักท้วงจาก หน่วยงานตรวจสอบ ลดลง ๙๐%	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ไม่มีข้อทักท้วง จากหน่วยงาน ตรวจสอบทั้ง ภายในและ ภายนอกหน่วยงาน
	๘. การจัดทำบัญชี/ การเงินและเอกสาร ประกอบรายงานการเงิน	การจัดทำรายงานการเงิน และเอกสารประกอบให้ แล้วเสร็จตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ	เพิ่มบุคลากรเฉพาะด้าน การจัดทำบัญชีและการเงิน	ฝ่ายการเงินและ บัญชี สำนักคลัง	เพิ่มบุคลากรเฉพาะด้าน ในการจัดทำบัญชีและ เอกสาร เพื่อให้แล้วเสร็จ ตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ	ร้อยละ ๑๐๐ ตาม รายงานการจัดทำ บัญชี	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ติดตามกระบวนการ การจัดทำและ รายงานผู้บังคับ บัญชา
๐๘	๙.โครงการอบรมเรื่อง กฎหมายและระเบียบใน การปฏิบัติหน้าที่ราชการ แก่พนักงานเทศบาลและ พนักงานจ้างในสังกัด เทศบาล	แต่ละสำนัก/กอง/ฝ่าย ของ เทศบาลนครอุบลราชธานี มีความเสี่ยงเกิดกรณีการ กระทำละเมิด ตาม พ.ร.บ. ความรับผิดทางละเมิดของ เจ้าหน้าที่ พ.ศ.๒๕๓๙	ลดโอกาสความเสี่ยง	- ฝ่ายนิติการ สำนักปลัดเทศบาล - สำนัก/กอง/ ฝ่าย ต่างๆ	- จัดอบรมให้ความรู้ ด้านระเบียบกฎหมายแก่ บุคลากร/เจ้าหน้าที่ - ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ ในแนวทางปฏิบัติ งานอย่างสม่ำเสมอ	ปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้อง ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๘๐	ตุลาคม ๒๕๖๘ - กันยายน ๒๕๖๙	ติดตาม ตรวจสอบ กรณีละเมิดของ สำนัก/กอง/ฝ่าย

(นายคตกัน แก้วสง่า)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี

ที่ ๕๒๒ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย และมีระบบการจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ มีระบบควบคุมภายใน ที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการอำนวยการ

๑.๑ นายเทศมนตรีเทศบาลนครอุบลราชธานี	ประธานกรรมการ
๑.๒ รองนายกเทศมนตรี ทุกคน	กรรมการ
๑.๓ เลขานุการนายกเทศมนตรี	กรรมการ
๑.๔ ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี	กรรมการ
๑.๕ ปลัดเทศบาล	กรรมการ
๑.๖ รองปลัดเทศบาล ทุกคน	กรรมการ
๑.๗ ผู้อำนวยการสำนักคลัง	กรรมการ
๑.๘ ผู้อำนวยการสำนักช่าง	กรรมการ
๑.๙ ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา	กรรมการ
๑.๑๐ หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๑.๑๑ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๑.๑๒ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๑.๑๓ ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๑.๑๔ ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่

- ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในเทศบาลนครอุบลราชธานี โดยกำหนดเป็นนโยบายบริหารความเสี่ยง
- ให้คำปรึกษา แนะนำ และอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กำกับและดูแลการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๑ ปลัดเทศบาล	ประธานกรรมการ
๒.๒ รองปลัดเทศบาล ทุกคน	กรรมการ
๒.๓ ผู้อำนวยการสำนักคลัง	กรรมการ
๒.๔ ผู้อำนวยการสำนักช่าง	กรรมการ
๒.๕ ผู้อำนวยการสำนักการศึกษา	กรรมการ
๒.๖ หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
	/๒.๗ ผู้อำนวยการ...

๒.๗ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๒.๘ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๒.๙ ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๒.๑๐ ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ
๒.๑๑ ผู้อำนวยการสถานศึกษาโรงเรียนเทศบาลบูรพาอุบล	กรรมการ
๒.๑๒ ผู้อำนวยการสถานศึกษาโรงเรียนเทศบาล ๒ หนองบัว	กรรมการ
๒.๑๓ ผู้อำนวยการสถานศึกษาโรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาคาร	กรรมการ
๒.๑๔ ผู้อำนวยการสถานศึกษาโรงเรียนเทศบาล ๔ อนุบาลพระเจ้าใหญ่องค์ตื้อ	กรรมการ
๒.๑๕ ผู้อำนวยการสถานศึกษาโรงเรียนเทศบาล ๕ ชุมชนก้านเหลือง	กรรมการ
๒.๑๖ ผู้จัดการสถานธนาอนุบาล ๑	กรรมการ
๒.๑๗ ผู้จัดการสถานธนาอนุบาล ๒	กรรมการ
๒.๑๘ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	กรรมการ
๒.๑๙ หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดมหานาราม	กรรมการ
๒.๒๐ หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดใต้พระเจ้าใหญ่องค์ตื้อ	กรรมการ
๒.๒๑ หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรงเรียนเทศบาล ๓ สามัคคีวิทยาคาร	กรรมการ
๒.๒๒ หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดเทศบาล	กรรมการ
๒.๒๓ หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักช่าง	กรรมการ
๒.๒๔ หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๒.๒๕ หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป กองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
๒.๒๖ หัวหน้าฝ่ายสถิติการคลัง	กรรมการ
๒.๒๗ นักจัดการงานทั่วไป สำนักการศึกษา	กรรมการ
๒.๒๘ เจ้าพนักงานธุรการ สำนักคลัง	กรรมการ
๒.๒๙ เจ้าพนักงานธุรการ กองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๒.๓๐ เจ้าพนักงานธุรการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ
๒.๓๑ หัวหน้างานวิจัยและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ และเลขานุการ
๒.๓๒ พนักงานและเจ้าหน้าที่งานวิจัยและประเมินผล ทุกคน	กรรมการ และผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผล
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประเมินผลการจัดการความเสี่ยง และแจ้งผลให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ทุกรอบการประเมิน เพื่อปรับปรุงแผนให้สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริงและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
๕. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวพิศทยา ไชยสงคราม)
นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี

การประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



