



ประกาศเทศบาลนครอุบลราชธานี

เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี

เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ของรัฐ ซึ่งในหลักเกณฑ์ข้อที่ ๔ ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบต้องประกอบไปด้วย ฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ เป็นผู้ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเป็นรูปธรรม 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 ๑๕ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอาทิตย์ คุณผล)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน
นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี

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. 2567 จัดทำขึ้น เพื่อเป็นกรอบแนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดสภาพปัญหาหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและสร้างความเสียหายหรือความสูญเสียให้กับองค์กร โดยดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ จะสามารถนำไปประยุกต์ใช้ เพื่อเป็นเครื่องมือ และแนวทางในการดำเนินงานให้เกิดผลสำเร็จอย่างเป็นระบบและเป็นรูปธรรม ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อเทศบาลนครอุบลราชธานีต่อไป

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
เทศบาลนครอุบลราชธานี

สารบัญ

	หน้า
- ประกาศเทศบาลนครอุบลราชธานี เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	ก
- คำนำ	ข
- สารบัญ	ค
บทที่ 1 บทนำ	1 - 4
บทที่ 2 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	5 - 7
บทที่ 3 กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	8 - 15
บทที่ 4 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง	16 - 54
- ภาคผนวก	



บทที่ 1

บทนำ

บทที่ 1 บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

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

ภายใต้สถานการณ์ดำเนินงานของทุก ๆ องค์กร ล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้นจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2562 ณ วันที่ 18 มีนาคม พ.ศ. 2562 โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ข้อ 3 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน

ดังนั้น คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครอุบลราชธานี จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

1.2 วัตถุประสงค์

1.2.1 เพื่อให้เข้าใจหลักการ กระบวนการ และขั้นตอนบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี

1.2.2 เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

1.2.3 เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานมีแนวทาง กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจน สามารถใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.2.4 เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลนครอุบลราชธานี ซึ่งจะนำไปสู่การลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลนครอุบลราชธานี

1.3 เป้าหมาย

1.3.1 ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติงานประจำปีให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

1.3.2 ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

1.3.3 สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

1.3.4 เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

1.4 ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

1.4.1 การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารบ้านเมืองที่ดี การบริหารจัดการความเสี่ยงจะช่วยให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครอุบลราชธานีตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญ และสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.4.2 สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหาร และการปฏิบัติงานในองค์กร ซึ่งจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ตั้งอยู่บนสมมติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

1.4.3 เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงาน ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา

1.4.4 ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารจัดการความเสี่ยง ทำให้รูปแบบการตัดสินใจไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจที่ผู้บริหารองค์กรมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กร และระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

1.4.5 ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่าง ๆ แต่ละกิจกรรมย่อมแตกต่างกัน

1.5 ขั้นตอนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยนำกรอบและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) ดังนี้

1.5.1 แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

1.5.2 กำหนดให้มีการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง ที่มีโอกาสเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และอาจส่งผลในด้านลบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ

1.6 นิยามความเสี่ยง

1.6.1 ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับ และโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ลักษณะของความเสี่ยงสามารถแบ่งออกได้เป็น 3 ส่วน ดังนี้

- (1) ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
- (2) เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
- (3) ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์เสี่ยง

1.6.2 การบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

1.6.3 ระบบบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management System) หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร



บทที่ 2

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ 2 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางการดำเนินงานและกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 แนวทางดำเนินงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี แบ่งเป็น 2 ระยะ ดังนี้

ระยะที่ 1 การเริ่มต้นและพัฒนา

- 1) กำหนดนโยบายหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร
- 2) ระบุปัจจัยเสี่ยงและประเมินโอกาส ผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยง
- 3) วิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
- 4) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง (High) และสูงมาก (Extreme)

รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลาง (Medium) ที่มีนัยสำคัญ

5) สื่อสารทำความเข้าใจเกี่ยวกับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงให้ผู้ปฏิบัติงานขององค์กร รับทราบและสามารถนำไปปฏิบัติได้

- 6) รายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
- 7) รายงานสรุปการประเมินผลความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ระยะที่ 2 การพัฒนาสู่ความยั่งยืน

- 1) ทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา
- 2) พัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงแต่ละประเภท
- 3) ผลักดันให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- 4) พัฒนาขีดความสามารถบุคลากรในการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

2.2 กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

1) ผู้บริหารท้องถิ่นแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อนำไปปฏิบัติต่อไป

2) คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่ ดำเนินการให้มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รายงานและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานต่อไปในอนาคต

3) ผู้ปฏิบัติงาน หรือเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่สนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้กับคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

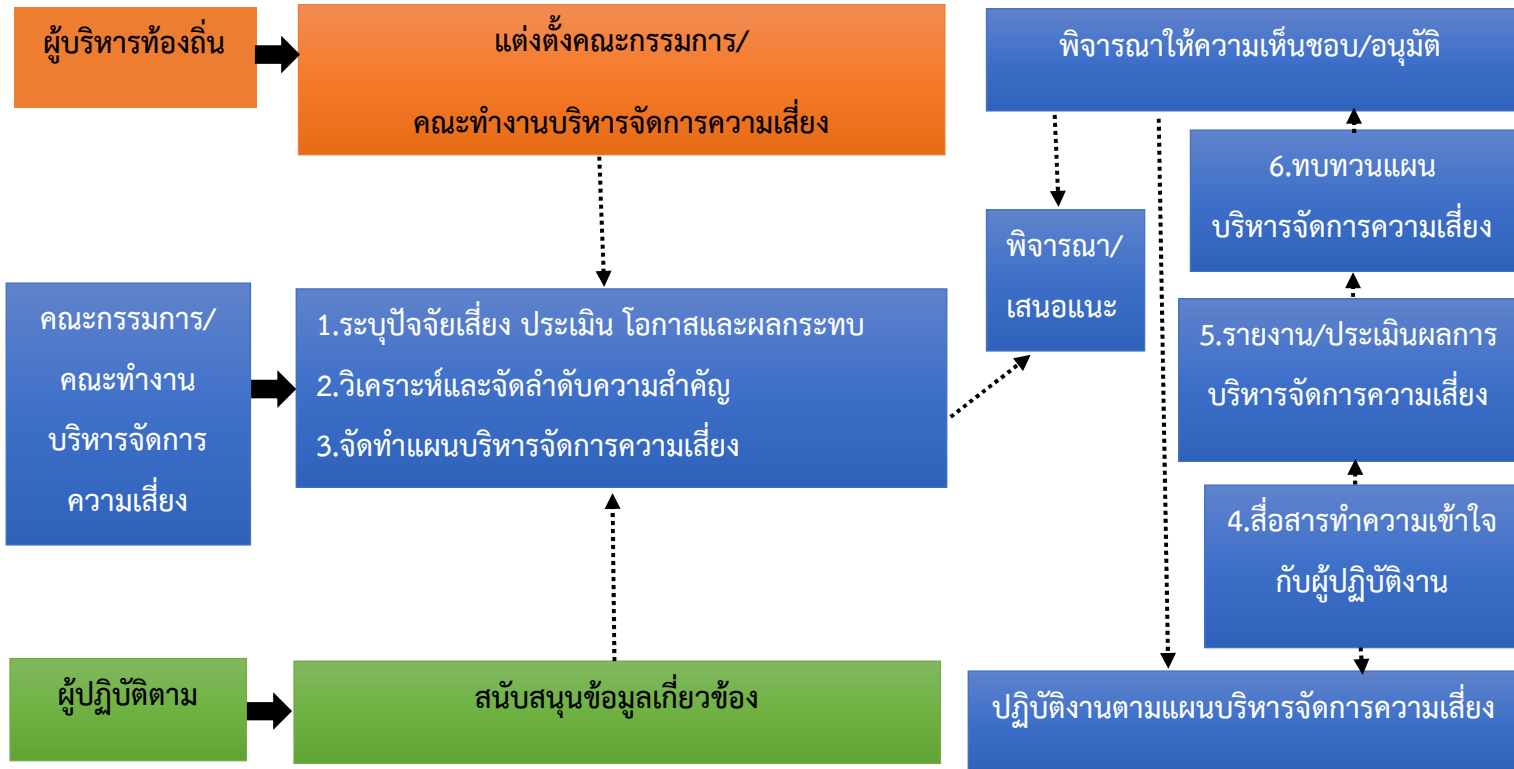
2.3 คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลนครอุบลราชธานี

คำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี ที่ 522/2564 ลงวันที่ 30 กรกฎาคม พ.ศ. 2564 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี

- คณะกรรมการอำนวยการ มีหน้าที่

1. ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในเทศบาลนครอุบลราชธานี โดยกำหนดเป็นนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง
2. ให้คำปรึกษา แนะนำ และอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
3. กำกับและดูแลการดำเนินการให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

กลไกการบริหารจัดการความเสี่ยง



- คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง มีหน้าที่

1. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล
2. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประเมินผลการจัดการความเสี่ยง และแจ้งผล ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ
3. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
4. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกรอบการประเมิน เพื่อปรับปรุงแผนให้สอดคล้องกับสภาพความเป็นจริง และเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย



บทที่ 3

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ 3 กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อบรรลุการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของเทศบาลนคร อุบลราชธานี เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการกำหนดแนวทางหรือ มาตรการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง เพื่อมุ่งหวังให้องค์กรบรรลุผลตามเป้าประสงค์ขององค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ต้องมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ อย่างเหมาะสม ครอบคลุม 6 ขั้นตอน ดังนี้



1. ระบุความเสี่ยง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้น จะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไร ทำไม ทั้งนี้ สาเหตุความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง ในการระบุปัจจัยเสี่ยง จะต้องพิจารณาว่ามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดหรือเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด ดังนั้น จึงจำเป็นต้องเข้าใจในความหมายของความเสี่ยง (Risk) ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) และประเภทความเสี่ยง ก่อนที่จะดำเนินการระบุความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

1.1 ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามภารกิจขององค์กร และเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่ได้กำหนดไว้

1.2 ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้น จะเกิดที่ไหน เมื่อใด เกิดขึ้นได้อย่างไรและทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการความเสี่ยงในภายหลัง ได้อย่างถูกต้อง โดยความเสี่ยงพิจารณาได้จาก

1) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม ภัยธรรมชาติ เป็นต้น

2) ปัจจัยเสี่ยงภายใน คือ ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหารและการจัดการ ความรู้ ประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่ กระบวนการทำงาน ข้อมูล ระบบสารสนเทศในองค์กร เครื่องมือ อุปกรณ์ เป็นต้น

1.3 ประเภทความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้ระบุความเสี่ยงเพื่อพิจารณาว่า มีปัจจัยเสี่ยงอะไรบ้างที่ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ตามประเภทความเสี่ยง 4 ด้าน (SOFC) คือ

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

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

3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อทางการเงิน ต่อองค์กร เช่น กระทบต่อสภาพคล่องทางการเงิน การหารายได้ และรายงานทางการเงิน เป็นต้น

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

2. ประเมินความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การตัดสินใจจัดการกับความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย 2 ด้าน ดังนี้

1) **โอกาสที่จะเกิด (likelihood : L)** คือ ระดับของโอกาสหรือความบ่อยครั้งที่เกิดความเสี่ยง

1 = ต่ำ

3 = ปานกลาง

5 = สูง

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

1 = ต่ำ

3 = ปานกลาง

5 = สูง

2.1 เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง (Risk Score)

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

- กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่าง ๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็นความเสี่ยงนั้น ๆ 5 ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรงและความสำคัญโดยพิจารณาจาก

(1) โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

(2) ผลกระทบของความเสี่ยง หากเหตุการณ์นั้น ๆ เกิดขึ้นจะก่อให้เกิดความเสียหายระดับใด

ตารางที่ 1 เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสจะเกิดความเสี่ยง (likelihood : L)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย	
		เชิงปริมาณ	เชิงคุณภาพ
5	สูงมาก	5 ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	4 ครั้ง/ปี	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือค่อนข้างบ่อย
3	ปานกลาง	3 ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	2 ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดแต่นาน ๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	1 ครั้ง/ปี	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

ตารางที่ 2 เกณฑ์กำหนดระดับผลกระทบ (Impact : I) ที่จะเกิดความเสี่ยง

2.1 ผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับ	ผลกระทบ	ความเสียหาย
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
4	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กร
2	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
1	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

2.2 ผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	ความเสียหาย
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
4	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
3	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
2	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
1	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

2.3 ผลกระทบด้านการเงิน

- กรณีความรุนแรงวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
5	สูงมาก	มากกว่า 100,001 บาทขึ้นไป
4	สูง	มากกว่า 50,001 บาท แต่ไม่เกิน 100,000 บาท
3	ปานกลาง	มากกว่า 10,001 บาท แต่ไม่เกิน 50,000 บาท
2	น้อย	มากกว่า 5,001 บาท แต่ไม่เกิน 10,000 บาท
1	น้อยมาก	ไม่เกิน 5,000 บาท

- กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
5	สูงมาก	มีการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินจำนวนมาก
4	สูง	มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพนักงานสูญเสียทรัพย์สิน
3	ปานกลาง	มีการบาดเจ็บถึงหยุดงาน
2	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สิน และบาดเจ็บพอสมควร
1	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บ

2.4 ผลกระทบด้านการปฏิบัติตามระเบียบ/กฎหมาย

ระดับ	ผลกระทบ	มูลค่าความเสียหาย
5	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูงมาก
4	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรสูง
3	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
2	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
1	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายเลย

2.2 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 (1)	ปานกลาง (3)	สูง (5)
สูง (5)	5	15	25
ปานกลาง (3)	3	9	15
ต่ำ (1)	1	3	5

ความหมาย/มาตรการจัดการความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	แถบสี	ความหมาย/มาตรการจัดการ
ต่ำมาก (1-3)	สีเขียวเข้ม	ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องจัดการเพิ่มเติม เก็บไว้เป็นข้อมูลอ้างอิง
ต่ำ (5)	สีเขียว	ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องจัดการเพิ่มเติม ควรฝึกอบรมพนักงาน หรือจัดทำเอกสาร คู่มือปฏิบัติงาน
ปานกลาง (9)	สีเหลือง	พอยอมรับได้ ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ และกำหนดตัวชี้วัดในการดำเนินงาน
สูง (15)	สีส้ม	ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ควรจัดทำแผนบรรเทา เพื่อตอบสนองต่อผลกระทบนั้น
สูงมาก (25)	สีแดง	ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องเร่งจัดการ ให้ความเสี่ยงอยู่ระดับที่ยอมรับได้ทันที ควรหยุดการทำงานเพื่อกำหนดแผนฉุกเฉิน ในการจัดการผลกระทบที่เกิดขึ้น

3. การกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้น ให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง เทศบาลนครอุบลราชธานี ได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงทุกด้านและวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงของแต่ละปัจจัยแล้ว จึงร่วมกันกำหนดทางเลือกที่สามารถใช้ในการจัดการความเสี่ยง คัดเลือกทางเลือกที่เหมาะสมและนำไปสู่การปฏิบัติ โดยมุ่งจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง ซึ่งแบ่งเป็น 4 แนวทางหลัก

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

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

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

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

4. รายงานและติดตามผล การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลนครอุบลราชธานี กำหนดให้มีการติดตามผลการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงทุก 6 เดือน เพื่อติดตามความก้าวหน้าและผลการดำเนินงาน รวมถึงผลกระทบ พร้อมทั้งอาจมีแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตามนโยบายและวิธีปฏิบัติที่จะช่วยให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการตามแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงวางไว้ กิจกรรมการควบคุมเกิดขึ้นในทุกระดับ ทุกหน้าที่งานและทั่วทั้งองค์กรประกอบด้วยกิจกรรมที่แตกต่างกัน โดยแบ่งประเภทการควบคุมไว้ 4 ประเภท คือ

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

4.2 การควบคุมเพื่อให้ตรวจสอบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

4.3 การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ เช่น การให้รางวัลแก่ผู้มีผลงานดี เป็นต้น

4.4 การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้องหรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต เช่น การจัดเตรียมเครื่องดับเพลิงเพื่อลดความรุนแรงให้น้อยลงหากเกิดเพลิงไหม้ เป็นต้น

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

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



บทที่ 4

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บทที่ 4 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

4.1 การคัดเลือกยุทธศาสตร์เพื่อนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง

1) คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกโครงการ เพื่อนำมาดำเนินการประเมินผลโอกาสและผลกระทบ โดยมีหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ ดังนี้

- เป็นโครงการหรือกิจกรรมที่บรรลุเป้าหมายภายใต้กรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
- เป็นโครงการที่ได้รับงบประมาณสูงจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
- เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเกิดผลผลิตหรือบริการที่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็นโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาท้องถิ่น
- เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วคาดว่าจะไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

2) พิจารณาคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ ตามแนวทางการพิจารณาเพื่อนำมาวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามแบบรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ/อื่น (แบบ บส. 1) การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส. 2) และรายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. 3)

3) ติดตาม ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบและพิจารณาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. 4) และแบบรายงานผลการดำเนินการและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง (แบบ บส. 5)

โครงการยุทธศาสตร์ตามแผนพัฒนาเทศบาลนครอุบลราชธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.

2567 ประกอบด้วย

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ	หน่วยงาน
การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	- โครงการปรับปรุงผิวทางแอสฟัลต์คอนกรีต ในเขตเทศบาลฯ จำนวน 206 โครงการ	- สำนักช่าง
การพัฒนาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	1. โครงการ อย.น้อย ลดโลกร้อนในโรงเรียนและสถานศึกษาในเขตเทศบาลนครอุบลราชธานี 2. โครงการคัดกรองและค้นหาผู้ป่วยวัณโรครายใหม่ โดยการเอ็กซเรย์ปอดในกลุ่มเสี่ยงวัณโรค	- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	1. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	- กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ	หน่วยงาน
การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	2. โครงการอบรมเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 3. โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ 4. โครงการจัดงานประเพณีออกพรรษา ไหลเรือไฟแข่งเรือยาวและลอยกระทง 5. โครงการดนตรีเพื่อเยาวชนและประชาชน 6. โครงการประชุมชุมชน	- สำนักปลัดเทศบาล - สำนักการศึกษา - กองสวัสดิการสังคม
พัฒนาระบบบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์	1. การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 2. การบันทึกบัญชีด้านทรัพย์สิน ในระบบ E-Laas 3. กระบวนการจัดทำการบันทึกบัญชีในระบบ E-Laas รวมทั้งการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ 4. กระบวนการและขั้นตอนการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.2567 เพื่อให้กระบวนการและขั้นตอนครบถ้วนถูกต้อง 5. ขาดบุคคลากรในการปฏิบัติในช่วงการชำระภาษี 6. การตรวจฎีกาเบิกจ่ายงบประมาณตามเทศบัญญัติรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 7. กระบวนการจัดทำรายการโอนเงินสวัสดิการพนักงานเทศบาล 8. ข้อมูลทรัพย์สินซึ่งเป็นฐานภาษีไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน และการสำรวจข้อมูลภาคสนาม การบันทึกข้อมูลลงระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ไม่ครบถ้วน 9. ขาดบุคคลากรภาคสนามและบุคคลากรในการจัดทำ GIS 10. การรับ – ส่งหนังสือภายในและภายนอกสำนักงาน (สารบรรณกลาง) เข้าและไม่ทันตามสาระสำคัญที่กำหนด 11. โครงการหรือหลักสูตรคุณธรรมจริยธรรม	- สำนักคลัง - กองการเจ้าหน้าที่

ยุทธศาสตร์	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ	หน่วยงาน
การพัฒนาระบบบริหารงาน แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์	12. การรับ – ส่งหนังสือภายในและภายนอกสำนักงาน (สารบรรณกลาง) ช้าและไม่ทันตามสาระสำคัญ ที่กำหนด	- สำนักปลัดเทศบาล

4.2 การกำหนดขอบเขตความรับผิดชอบตามประเด็นยุทธศาสตร์/ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ (แบบ บส.1)

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
01	<u>ยุทธศาสตร์ที่ 1</u> การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน	- โครงการปรับปรุงผิวทาง แอสฟัลต์คอนกรีต ในเขต เทศบาลฯ จำนวน 206 โครงการ	357,450,000	1. เพื่อปรับปรุงถนน ให้ดียิ่งขึ้น 2. เพื่อให้การสัญจร สะดวกและผู้ใช้ถนน มีความปลอดภัยใน การสัญจรมากขึ้น	ถนนได้รับการ ปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น จำนวน 206 สาย	1. ปรับปรุงถนนให้ ดียิ่งขึ้น 2. ผู้ใช้ถนนมีความ สะดวกและ ปลอดภัยมากขึ้น
02	<u>ยุทธศาสตร์ที่ 3</u> การพัฒนา ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	1. โครงการ อย.น้อย ลดโลกร ร้อนในโรงเรียนและ สถานศึกษาในเขตเทศบาล นครอุบลราชธานี	50,000	1. เพื่อสร้างแกนนำ เครือข่ายขนาดเล็ก (อย. น้อย) ด้านการคุ้มครอง ผู้บริโภคในโรงเรียนและ สถานศึกษา จำนวน 33 แห่ง ในเขตเทศบาลนคร อุบลราชธานี 2. เพื่อเฝ้าระวังการ จำหน่ายสินค้า บริการ เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ สุขภาพและบริการ สาธารณสุขในโรงเรียน และสถานศึกษาทั้ง	1. มีแกนนำเครือข่าย คุ้มครองผู้บริโภค ขนาดเล็ก (อย.น้อย) ในโรงเรียนและ สถานศึกษา ในเขต เทศบาลนคร อุบลราชธานี 2. มีการเฝ้าระวังการ จำหน่าย เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์สุขภาพ และการขายสินค้า ที่ไม่ได้คุณภาพและ มาตรฐาน	จัดอบรมให้ความรู้เพื่อ เพิ่มศักยภาพแก่แกนนำ เครือข่ายคุ้มครอง ผู้บริโภคขนาดเล็ก (อย.น้อย) และ เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง จำนวน 150 คน ณ โรงเรียนในเขต เทศบาลนครอุบล

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อพท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		2. โครงการคัดกรองและค้นหาผู้ป่วยวัณโรครายใหม่ โดยการเอ็กซเรย์ปอดในกลุ่มเสี่ยงวัณโรค	50,000	33 แห่ง ในเขตเทศบาลนครอุบลราชธานี 1. เพื่อค้นหาผู้ป่วยวัณโรครายใหม่ 2. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องวัณโรค 3. เพื่อให้ผู้ป่วยวัณโรครายใหม่ได้รับการรักษาอย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง	1. ประชาชนกลุ่มเสี่ยง ได้รับการคัดกรองวัณโรค 2. ผู้ป่วยวัณโรครายใหม่ได้รับการขึ้นทะเบียน และได้รับการติดตามรักษาจนครบ	จัดกิจกรรมคัดกรองประชาชนกลุ่มเสี่ยง (ผู้ที่สัมผัสร่วมบ้านผู้ป่วยวัณโรค ผู้ป่วยเบาหวานอายุ 60 ปีขึ้นไป ที่ควบคุมระดับน้ำตาลในเลือดไม่ได้/ HbA1c เท่ากับหรือมากกว่า 7, ผู้สูงอายุ 60 ปีขึ้นไปที่มีโรค COPD ร่วม, ผู้สูงอายุ 60 ปีขึ้นไปที่มีโรค CKD ร่วม, ผู้สูงอายุ 60 ปีขึ้นไปที่มีโรค CA ร่วม)
03	ยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	1. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	150,000	เพื่อให้หน่วยงานมีแผนพัฒนาท้องถิ่น	โครงการที่บรรจุในแผนการดำเนินงานร้อยละ 50	ร้อยละของโครงการที่บรรจุในแผนการดำเนินงาน ได้ร้อยละ 50

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
04		2. โครงการอบรมเสริมสร้าง ศักยภาพชุมชนด้านการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย	-	เพื่อสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชนในการพัฒนา ระบบบริหารจัดการสา ธารณภัยด้านต่าง ๆ	ประเมินจากผู้นำ ชุมชน อาสาสมัคร สาธารณสุข อปพร. ในชุมชน และ ประชาชนในชุมชน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90	ผู้นำตัวแทนชุมชน อาสาสมัครสาธารณสุข อปพร.ในชุมชนทั้ง 106 ชุมชน
05		3. โครงการจัดงานวันเด็ก แห่งชาติ	400,000	เพื่อส่งเสริมให้ ความสำคัญกับเด็กได้มี กิจกรรมให้แสดงออก ในทางที่ถูกต้องและ ส่งเสริมความสำคัญ ระหว่างเด็กและ ผู้ปกครอง	ผู้เข้าร่วมกิจกรรมวัน เด็กมีความพึงพอใจ ร้อยละ 80	จัดกิจกรรมงานวันเด็ก แห่งชาติให้แก่เด็ก เยาวชนให้ได้รับความรู้ และความบันเทิง โดยมี กิจกรรมต่าง ๆ เช่น การแสดง ความสามารถ การ ตอบปัญหา การเล่นเกม เกมส์ การแข่งกีฬา การแจกรางวัล ขนมของเล่น และอื่นๆ มีเด็กเข้าร่วมกิจกรรม 5,000 คน

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		4. โครงการจัดงานประเพณี ออกพรรษา ไหลเรือไฟ แข่ง เรือยาวและลอยกระทง	700,000	เพื่อเป็นการอนุรักษ์ ประเพณีอันดีงามของ ท้องถิ่นและ พุทธศาสนิกชนได้ร่วม ทำบุญในเทศกาลวัน ออกพรรษา	ประเพณีอันดีงามของ ท้องถิ่นได้รับการสืบ สานให้คงอยู่สืบไป ร้อยละ 100	จัดกิจกรรมดังนี้ 1. ตักบาตรเทโวโรหณะ 2. จัดการแสดงเรือไฟ 3. จัดการแสดงบนเวที 4. จัดแสดงกระทง 5. จัดการแข่งขันเรือยาว 6. จัดประกวดนางนพมาศ
		5. โครงการดนตรีเพื่อเยาวชน และประชาชน	1,500,000	เพื่อส่งเสริมให้เยาวชน และประชาชนได้ แสดงออกถึง ความสามารถทางด้าน การแสดงดนตรี และ ใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์	เยาวชน ประชาชน ผู้เข้าร่วมกิจกรรมมี ความพึงพอใจ ร้อยละ 80	จัดกิจกรรมแสดงดนตรี การประกวดร้องเพลง ใน วันหยุดสุดสัปดาห์ ณ เวที กลางแจ้ง ถนนคนเดิน เลียบแม่น้ำมูล

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
06		6. โครงการประชุมชุมชน	50,000	<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้กรรมการชุมชน/ผู้นำชุมชนมีหลักการและแนวทางการพัฒนาชุมชนที่ถูกต้อง - เพื่อให้เกิดความสามัคคีและความเข้าใจอันดีระหว่างคณะกรรมการชุมชนและเทศบาล 	กรรมการชุมชนมีความเข้าใจแนวทางในการพัฒนาชุมชนมากขึ้น ร้อยละ 80	<ul style="list-style-type: none"> - จัดประชุมชุมชนและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการรัฐเดือนละ 1 ครั้ง ทั้ง 106 ชุมชน รวม 712 คน

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
07	<p><u>ยุทธศาสตร์ที่ 5</u> การพัฒนาระบบบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์</p>	<p>1. การจัดซื้อจัดจ้างตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.2560 และ ระเบียบกระทรวง กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567</p> <p>2. การบันทึกบัญชีด้าน ทรัพย์สิน ในระบบ E-Laas</p>	-	<p>เพื่อให้การจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน รวมทั้งมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล รวมทั้งเพื่อให้เป็นไป ตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>เพื่อให้การบันทึกบัญชี ตามระบบบัญชี ภาครัฐให้ถูกต้อง ครบถ้วน และมี ประสิทธิภาพตาม หนังสือสั่งการที่ กำหนดไว้ ได้ทัน ภายในระยะเวลา ตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนดไว้</p>	<p>ร้อยละ 90 ของผล การจัดซื้อจัดจ้าง ได้เป็นไปตามแผน และตามงบประมาณ ที่หน่วยงานตั้งไว้</p> <p>สามารถดำเนินการ บันทึกบัญชีตามระบบ บัญชีภาครัฐ ให้ ถูกต้อง ครบถ้วน และทันภายใน ระยะเวลาตามที่ กฎหมายกำหนด ร้อย ละ 80</p>	<p>- ผลปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบ กระทรวง การคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.2560 ใน เรื่องขั้นตอนและวิธีการ ในการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด</p> <p>- ควรให้เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง ให้เข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อให้ได้ความรู้ ความเข้าใจหลักการ บันทึกบัญชีตามระบบ ภาครัฐ ตามที่หนังสือสั่ง การกำหนดไว้</p> <p>- ในการบันทึกข้อมูลใน ระบบมีผู้ตรวจสอบ</p>

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		<p>3. กระบวนการจัดทำกร บันทึกบัญชีในระบบ E-Laas รวมทั้งการคิดค่า เชื้อมราคา สินทรัพย์</p> <p>4. กระบวนการและขั้นตอน การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.2567 เพื่อให้กระบวนการและ ขั้นตอนครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>5. ขาดบุคคลากรในการปฏิบัติ ในช่วงการชำระภาษี</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>-</p>	<p>เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบสามารถ บันทึกข้อมูลได้อย่าง ถูกต้อง</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บค่า ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างครบถ้วนและ ถูกต้องตามกฎหมาย พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562</p> <p>เพื่อให้การชำระภาษี ดำเนินการได้อย่าง ต่อเนื่องและเกิด ประสิทธิภาพ</p>	<p>บันทึกข้อมูลได้อย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ ร้อยละ 95</p> <p>จำนวนรายได้ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>จำนวนรายที่รับชำระ ภาษีในแต่ละวัน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำ บันทึกข้อมูลได้อย่าง ถูกต้อง</p> <p>จัดเก็บภาษีได้ร้อยละ 80 ของผู้เข้าข่ายชำระ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ประจำปี พ.ศ. 2567</p> <p>จัดเก็บภาษีได้ร้อยละ 80 ของผู้เข้าข่ายชำระ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ประจำปี พ.ศ. 2567</p>

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		<p>6. การตรวจฎีกาเบิกจ่าย งบประมาณตามเทศบัญญัติ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2567</p>	-	<p>เพื่อให้งบประมาณที่ เบิกจ่ายเป็นไปตาม ระเบียบ ฯ และ หนังสือสั่งการ</p>	<p>สามารถเบิกจ่าย งบประมาณประจำปี ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการ ร้อยละ 80</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการตรวจฎีกามี ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบฯและหนังสือ สั่งการ ทำให้ฎีกา เบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การ</p>
		<p>7. กระบวนการจัดทำรายการ โอนเงินสวัสดิการพนักงาน เทศบาล</p>	-	<p>เพื่อให้เจ้าหน้าที่โอน เงินสวัสดิการเข้าบัญชี ถูกต้องทั้งจำนวนเงิน และบัญชีผู้มีสิทธิรับ เงิน</p>	<p>โอนเงินถูกต้องทั้ง จำนวนเงินและบัญชี ธนาคารผู้มีสิทธิรับ เงิน ร้อยละ 95</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ โอนเงินสวัสดิการ พนักงานนำเงินเข้า บัญชีถูกต้อง</p>
		<p>8. ข้อมูลทรัพย์สินซึ่งเป็นฐาน ภาษีไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน และการสำรวจข้อมูล ภาคสนาม การบันทึกข้อมูล ลงระบบโปรแกรม คอมพิวเตอร์ไม่ครบถ้วน</p>	-	<p>- เพื่อให้ฐานข้อมูลใน การจัดเก็บค่าภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ครบถ้วนและถูกต้อง ตามกฎหมาย พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.2562</p>	<p>- จำนวนรายได้ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง</p>	<p>- จัดเก็บภาษีได้ร้อยละ 80 ของผู้เข้าข่ายชำระ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ประจำปี พ.ศ. 2567</p>

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
		<p>9. ขาดบุคลากรภาคสนาม และบุคลากรในการจัดทำ GIS</p> <p>10. การรับ – ส่งหนังสือ ภายในและภายนอกสำนักงาน (สารบรรณกลาง) ช้าและไม่ ทันตามสาระสำคัญที่กำหนด</p>	-	<p>เพื่อให้เจ้าหน้าที่ เพียงพอในการ ปฏิบัติงานทั้ง ภาคสนามและการ จัดทำข้อมูล GIS</p> <p>- เพื่อควบคุมการ รับ - ส่งหนังสือ ให้เป็นไปตามระเบียบ สารบรรณและให้ทัน ตามระยะเวลาที่ กำหนดในหนังสือ</p> <p>- สามารถวางระบบ บริหารจัดการภายใน หน่วยงาน</p>	<p>จำนวนร้อยละของ ข้อมูลที่บันทึกใน ระบบ</p> <p>จำนวนหนังสือรับใน แต่ละวันและจำนวน การส่งหนังสือในทุก วัน</p>	<p>จัดเก็บภาษีได้ร้อยละ 80 ของผู้เข้าข่ายชำระ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ประจำปี พ.ศ. 2567</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงาน เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และใช้ระยะเวลาในการ ส่งหนังสือน้อยที่สุด</p>
08		11. โครงการหรือหลักสูตร คุณธรรมจริยธรรม	50,000	บุคลากรของเทศบาล นครอุบลราชธานีมี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับคุณธรรม จริยธรรม การป้องกัน การทุจริตและการ ปฏิบัติตามหลักธรร มาภิบาล	ดำเนินการจัด โครงการฝึกอบรม เกี่ยวกับคุณธรรม จริยธรรม การ ป้องกันการทุจริต และการปฏิบัติตาม หลักธรรมาภิบาล	ร้อยละของบุคลากรใน สังกัดเทศบาล นครอุบลราชธานีได้ผ่านการ อบรม 100 %

รหัส ความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ที่รับผิดชอบ	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	งบประมาณ (บาท)	วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
09		12. บุคลากรปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณกลาง เทศบาลนคร อุบลราชธานี ไม่เพียงพอ ให้ พนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่เป็น ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ	-	ลดข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	พนักงานจ้างที่ปฏิบัติ หน้าที่ผู้ช่วย เจ้าหน้าที่ธุรการ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ถูกต้อง	พนักงานจ้างที่ปฏิบัติ หน้าที่ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ ธุรการปฏิบัติหน้าที่ได้ ถูกต้อง

4.3 การวิเคราะห์โอกาส ผลกระทบ และการตอบสนองความเสี่ยง (แบบ บส.2)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
01	โครงการปรับปรุง ผิวทางแอสฟัลต์ คอนกรีต ในเขต เทศบาลฯ จำนวน 206 โครงการ	1. เพื่อปรับปรุงถนน ให้ดียิ่งขึ้น 2. เพื่อให้การสัญจร สะดวกและ ผู้ใช้ถนนมีความ ปลอดภัยใน การสัญจรมากขึ้น	สำนักช่าง	เวลาสำรวจมี น้อยทำให้การ จัดทำแบบแปลน คลาดเคลื่อนจาก พื้นที่จริง	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	3	3	9	- มอบหมายงานสำรวจ ตรวจสอบพื้นที่ให้ ละเอียด
02	1. โครงการ อย.น้อย ลดโลกร้อน ในโรงเรียนและ สถานศึกษาในเขต เทศบาลนคร อุบลราชธานี	1. เพื่อสร้างแกนนำ เครือข่ายขนาดเล็ก (อย.น้อย) ด้านการ คุ้มครองผู้บริโภคใน โรงเรียนและ สถานศึกษา จำนวน 33 แห่ง ในเขต เทศบาลนคร อุบลราชธานี	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	การบริหาร จัดการโครงการ ที่มีโอกาสซ้ำซ้อน ในการ ดำเนินการของ ศูนย์แพทย์ สังกัด โรงพยาบาล สรรพสิทธิ ประสงค์	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	1	1	1	1. ลดโอกาสความเสี่ยง ด้านการบริหารจัดการ โครงการ 2. ปรับรูปแบบไม่ให้เกิด ความซ้ำซ้อนในการ ดำเนินการฯ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
	2. โครงการคัดกรอง และค้นหาผู้ป่วยวัณโรค รายใหม่ โดย การ เอ็กซเรย์ปอดในกลุ่ม เสี่ยงวัณโรค	2. เพื่อเฝ้าระวังการ จำหน่ายสินค้า บริการเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์สุขภาพ และบริการ สาธารณสุขใน โรงเรียนและ สถานศึกษาทั้ง 33 แห่ง ในเขตเทศบาล นครอุบลราชธานี 1. เพื่อค้นหาผู้ป่วย วัณโรครายใหม่ 2. เพื่อให้ประชาชน มีความรู้ความเข้าใจ เรื่องวัณโรค 3. เพื่อให้ผู้ป่วยวัณ โรครายใหม่ได้รับ การรักษาอย่าง รวดเร็วและต่อเนื่อง		การบริหาร จัดการโครงการ ที่มีโอกาสซับซ้อน ในการ ดำเนินการของ ศูนย์แพทย์ สังกัด โรงพยาบาล สรรพสิทธิ ประสงค์	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	1	1	1	1. ลดโอกาสความเสี่ยง ด้านการบริหารจัดการ โครงการ 2. ปรับรูปแบบไม่ให้เกิด ความซ้ำซ้อนในการ ดำเนินการฯ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
03	1. การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	เพื่อให้หน่วยงานมี แผนพัฒนาท้องถิ่น	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	มีโครงการ จำนวนมาก เกินไป	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (○)	3	3	9	ขอรับการสนับสนุน งบประมาณเพิ่มเติมจาก หน่วยงานต่าง ๆ
04	2. โครงการอบรม เสริมสร้างศักยภาพ ชุมชนด้านการป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	เพื่อสร้างความเข้ม แข็งของชุมชนใน การพัฒนาระบบ บริหารจัดการสา ธารณภัยด้านต่าง ๆ	สำนัก ปลัดเทศบาล	กิจกรรมด้านงาน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยการ ดำเนินการยังไม่ ครบถ้วนขาด เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงาน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยโดยตรงและ ชุมชนไม่มีความรู้ ด้านการป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัยและ การดำเนินการ	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (○)	3	3	9	จัดให้มีการฝึกอบรมของ ผู้นำชุมชน อปท.ในชุมชน และ ประชาชนในเขตชุมชน ในเขตเทศบาลฯ ได้มีส่วนร่วม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
				ยังไม่ ครบถ้วน ตามรูปแบบ และ ทุกชุมชน					
05	3. โครงการจัดงานวัน เด็กแห่งชาติ	เพื่อส่งเสริมให้ ความสำคัญกับเด็ก ได้มีกิจกรรมให้ แสดงออกในทางที่ ถูกต้องและส่งเสริม ความสำคัญระหว่าง เด็กและผู้ปกครอง	สำนัก การศึกษา	1.พื้นที่จัด กิจกรรมชุ่ม อาหารมีความ คับแคบแออัด ผู้มาร่วมงาน อาจจะเกิดความ ไม่สะดวก 2.โต๊ะเก้าอี้ที่ใช้ จัดกิจกรรมไม่ เพียงพอต่อผู้มา ร่วมงาน	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (○)	2	2	4	1. ยอมรับความเสี่ยงโดย ไม่ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง เนื่องจาก ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ 2. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอนเมื่อ เกิดเหตุการณ์ความเสี งขึ้น โดยระบุบุคคลและ วิธีการดำเนินการที่ ชัดเจน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
	4. โครงการจัดงาน ประเพณีออกพรรษา ไหลเรือไฟ แข่งเรือยาว และลอยกระทง	เพื่อเป็นการอนุรักษ์ ประเพณีอันดีงาม ของท้องถิ่นและ พุทธศาสนิกชนได้ ร่วมทำบุญใน เทศกาลวันออก พรรษา		ช่วงฤดูจัดงาน เป็นช่วงน้ำหลาก ไหลเชี่ยวมีลม กรรโชกแรง การ ไหลเรือไฟมี ความเสี่ยงที่จะ ก่อให้เกิด อุบัติเหตุ	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	2	2	4	1. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง โดยกำหนดข้อมูลที่ต้อง มีการเก็บรวบรวม การ วิเคราะห์ การแจ้งเตือน/ การดำเนินการเมื่อ เหตุการณ์เกิดขึ้น 2. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุด้านเมื่อ เกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ขึ้น โดยระบุบุคคลและ วิธีการดำเนินการที่ ชัดเจน
	5. โครงการดนตรีเพื่อ เยาวชนและประชาชน	เพื่อส่งเสริมให้ เยาวชนและ ประชาชนได้ แสดงออกถึง ความสามารถ ทางด้านการแสดง ดนตรี และใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์		1. ปัญหาด้าน สภาพอากาศ เช่นฝนตก อากาศหนาวลม พัดแรง ทำให้มีผู้ มารับชม กิจกรรมน้อย	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	1	1	1	การทำแผนฉุกเฉิน เป็น การระบุด้านเมื่อเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยระบุบุคคลและ วิธีการดำเนินการที่ ชัดเจน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
				2. ผู้สมัครที่เข้าร่วมกิจกรรมประกวด สละสิทธิ์ไม่มาร่วมกิจกรรม โดยไม่แจ้งให้ทราบล่วงหน้า					
06	6. โครงการประชุม ชุมชน	1. เพื่อให้กรรมการชุมชน/ผู้นำชุมชนมีหลักการและแนวทางการพัฒนาชุมชนที่ถูกต้อง 2. เพื่อให้เกิดความสามัคคีและความเข้าใจอันดีระหว่างคณะกรรมการชุมชนและเทศบาล	กอง สวัสดิการ สังคม	การจ่าย ค่าตอบแทนแก่ กรรมการชุมชน	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (F)	1	1	1	ลดโอกาสของความเสี่ยง ด้านการเงิน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
07	1. การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และระเบียบกระทรวง กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุตามที่กำหนดและระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างเคร่งครัดด้วยความสุจริตและโปร่งใส่ภายใต้กระบวนการที่มีประสิทธิภาพ	สำนักคลัง	- การปฏิบัติต่อคู่ค้าหรือคู่สัญญา อย่างเป็นธรรม และต้องกระทำ โดยเปิดเผยและ เปิดโอกาสให้มี การแข่งขันอย่าง ธรรม	ความเสี่ยง ด้าน กฎระเบียบ (C)	3	3	9	- เจ้าหน้าที่พัสดุต้องต้องให้ความสำคัญกับวัตถุประสงค์ของการใช้งานและก่อให้เกิดความคุ้มค่า ในการใช้จ่ายเงินเป็นสำคัญ โดยทำให้มั่นใจได้ว่าได้รับพัสดุที่มีคุณภาพหรือคุณลักษณะที่ตอบสนองวัตถุประสงค์ในการใช้งานในราคาและระยะเวลาที่เหมาะสม
	2. การบันทึกบัญชีด้านทรัพย์สิน ในระบบ E-Laas	เพื่อให้การบันทึกบัญชีตามระบบบัญชีภาครัฐให้ถูกต้องครบถ้วน และมีประสิทธิภาพตามหนังสือสั่งการที่กำหนดไว้ ได้ทันภายในระยะเวลา		หน่วยตรวจพบว่า การบันทึกข้อมูลในระบบไม่ถูกต้อง ทำให้การคิดราคาค่าเสื่อมของทรัพย์สินไม่ถูกต้อง	ความเสี่ยง ด้าน กฎระเบียบ (C)	3	3	9	1. เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติงานให้รอบครอบถูกต้อง รัดกุม และศึกษาระเบียบกฎหมาย 2. เพิ่มบุคลากรดำเนินงานทรัพย์สิน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความ เสี่ยง
	3. กระบวนการจัดทำ การบันทึกบัญชีใน ระบบ E-Laas รวมทั้ง การคิดค่า เชื่อมราคา สินทรัพย์	ตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนดไว้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบสามารถ บันทึกข้อมูลด้านได้ อย่างถูกต้อง		การบันทึกข้อมูล ด้านทรัพย์สิน ไม่ถูกต้อง	ความเสี่ยง ด้าน กฎระเบียบ (C)	3	3	9	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ต้องมีความละเอียด รอบคอบ และ ระมัดระวัง ต้อง ตรวจสอบก่อน การบันทึกข้อมูล
	4. กระบวนการและ ขั้นตอนการจัดเก็บภาษี ที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง ประจำปี พ.ศ.2567 เพื่อให้ กระบวนการและ ขั้นตอนครบถ้วนถูกต้อง	เพื่อให้การจัดเก็บค่า ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างครบถ้วน และถูกต้องตาม กฎหมาย พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. 2562		จัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ไม่ถูกต้องและ ครบถ้วน	ความเสี่ยง ด้านการเงิน (F)	3	3	9	เจ้าหน้าที่ดำเนินการ วางแผนงานใน กระบวนการขั้นตอนการ จัดเก็บภาษี

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความเสี่ยง
	5. ขาดบุคคลากรใน การปฏิบัติในช่วงการ ชำระภาษี	เพื่อให้การชำระ ภาษีดำเนินการได้ อย่างต่อเนื่องและ เกิดประสิทธิภาพ		การรับชำระ ภาษีไม่ทันทำให้ ประชาชน รอนานและ อาจเกิดการ ร้องเรียนได้	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	3	3	9	จัดสรรเจ้าหน้าที่เพื่อรับ ชำระภาษีในช่วงการชำระ ภาษี
	6. การตรวจฎีกา เบิกจ่ายงบประมาณ ตามเทศบัญญัติ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567	เพื่อให้งบประมาณ ที่เบิกจ่ายเป็นไป ตามระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการ		หน่วยตรวจ พบว่าเบิกจ่าย ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ ฯ และ หนังสือสั่งการ	ความเสี่ยง ด้าน การเงิน (F)	3	3	9	1. เจ้าหน้าที่ตรวจฎีกา หมั่นศึกษาระเบียบและ หนังสือสั่งการ 2. เพิ่มบุคลากรที่ทำ หน้าที่ตรวจฎีกา
	7. กระบวนการจัดทำ รายการโอนเงิน สวัสดิการพนักงาน เทศบาล	เพื่อให้เจ้าหน้าที่ โอนเงินสวัสดิการ เข้าบัญชีถูกต้องทั้ง จำนวนเงินและ บัญชีผู้มีสิทธิรับเงิน		โอนเงินผิดบัญชี หรือจำนวนเงิน ไม่ถูกต้อง	ความเสี่ยง ด้าน การเงิน (F)	3	3	9	เจ้าหน้าที่มีความ ระมัดระวังตรวจสอบ อย่างละเอียดทุกครั้งก่อน จัดทำรายการโอน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความเสี่ยง
	8. ข้อมูลทรัพย์สินซึ่งเป็นฐานภาษีไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบันและการสำรวจข้อมูลภาคสนาม การบันทึกข้อมูลลงระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ไม่ครบถ้วน	เพื่อให้การจัดเก็บค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างครบถ้วนและถูกต้องตามกฎหมาย พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562		- เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ให้ความร่วมมือในการสำรวจ - เจ้าของที่ดินไม่ได้อยู่ในพื้นที่ - มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือกรรมสิทธิ์และการใช้ประโยชน์	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	3	3	9	ตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สินให้ครบถ้วนก่อนบันทึกข้อมูลลงระบบคอมพิวเตอร์
	9. ขาดบุคคลากรภาคสนามและบุคคลากรในการจัดทำ GIS	เพื่อให้บุคคลากรเพียงพอและปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง		- เจ้าหน้าที่สำรวจไม่เพียงพอ	ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O)	3	3	9	เพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่ภาคสนามและเจ้าหน้าที่จัดทำ GIS

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความเสี่ยง
	10. การรับ – ส่ง หนังสือภายในและ ภายนอกสำนักงาน (สารบรรณกลาง) เข้าและไม่ทันตาม สาระสำคัญที่กำหนด	- เพื่อควบคุมการ รับ – ส่งหนังสือให้ เป็นไปตามระเบียบ สารบรรณและทัน ตามระยะเวลาที่ กำหนดในหนังสือ - สามารถวางระบบ บริหารจัดการ ภายในหน่วยงาน		- ปริมาณของ หนังสือที่เข้ามา ค่อนข้าง มาก - การจัดเก็บ หนังสือ ดำเนินการยังไม่ เป็นระบบเกิด โอกาสสูญหาย	ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน (O)	3	3	9	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น พวยมรับได้ ต้องมีการ ควบคุม เพื่อป้องกันไม่ให้ ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไป ยังระดับที่ยอมรับไม่ได้ และกำหนดตัวชี้วัดในการ ดำเนินงาน
08	11. โครงการหรือ หลักสูตรคุณธรรม จริยธรรม	บุคลากรของ เทศบาลนคร อุบลราชธานีมี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับคุณธรรม จริยธรรม การ ป้องกันการทุจริต และการปฏิบัติตาม หลักธรรมาภิบาล	กองการ เจ้าหน้าที่	บุคลากรที่มี รายชื่อในการ เข้าร่วมอบรม ติดภารกิจใน วันที่มีการ อบรมทำให้ไม่ สามารถเข้าร่วม อบรมได้	บุคลากร ไม่ได้รับ การอบรม ตาม เป้าหมายที่ กำหนด	3	3	9	แจ้งเวียนทุกสำนัก/กอง กำชับ กระตุ้น สร้าง จิตสำนึก ให้บุคลากรเข้า ร่วมอบรม

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	วัตถุประสงค์	ผู้รับผิดชอบ	ความเสี่ยง	ประเภท ความเสี่ยง	คะแนน โอกาส	คะแนน ผลกระทบ	คะแนน ระดับความเสี่ยง	วิธีตอบสนองความเสี่ยง
09	12. บุคลากร ปฏิบัติงานธุรการสาร บรรณกลาง เทศบาล นครอุบลราชธานี ไม่ เพียงพอ ให้พนักงาน จ้างปฏิบัติหน้าที่เป็น ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ	ลดข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	สำนัก ปลัดเทศบาล	ให้พนักงานจ้าง ปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้ช่วย เจ้าหน้าที่ ธุรการ	ด้านการ ดำเนินงาน (○)	3	3	9	ยอมรับความเสี่ยงได้ โดยการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของพนักงาน จ้างที่ได้รับมอบหมายโดย เคร่งครัด และประชุม ชี้แจง แนวปฏิบัติให้กับ พนักงานจ้างที่ได้รับ มอบหมายอย่างสม่ำเสมอ

4.4 รายงานการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (แบบ บส.3)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
01	โครงการปรับปรุงผิว ทางแอสฟัลต์คอนกรีต ในเขตเทศบาลฯ จำนวน 206 โครงการ	เวลาสำรวจ มีน้อยทำให้ การจัดทำ แบบแปลน คลาดเคลื่อน จากพื้นที่จริง	- มอบหมายงาน สำรวจตรวจสอบ พื้นที่ให้ละเอียด	สำนักช่าง	1. ก่อน การ พิ จ า ร ณา นำ โครงการนำเสนอสภาเทศบาล ฯเพื่ออนุมัติงบประมาณ ต้อง สำรวจพื้นที่ที่จะก่อสร้างและ คำนวณปริมาณงานให้แม่นยำ ในระยะเวลาที่กำหนด 2. จัดลำดับความสำคัญ เร่งด่วนของโครงการที่จะ นำเสนอเพื่อขออนุมัติ งบประมาณ 3. มีการสื่อสารนโยบาย ทิศ ทางการพัฒนางานของ ผู้บริหารสู่การปฏิบัติต้องมี การดำเนินงานอย่างมีระบบ 4. ฝึกอบรมเกี่ยวกับงานสำรวจ อย่างสม่ำเสมอเพื่อความ แม่นยำในการดำเนินงาน 5. ตรวจสอบเช็คเครื่องมือ สำรวจให้ใช้การได้ปกติไม่ให้เกิด ความเสียหายหรือบกพร่อง	ถนนได้รับ การปรับปรุง ให้ดียิ่งขึ้น จำนวน 206 สาย	1 ตุลาคม 2566 - 30 กันยายน 2567	รายงานความ คืบหน้าโครงการ ทุกสัปดาห์

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
02	1. โครงการ อย.น้อย ลดโลกร้อน ในโรงเรียนและ สถานศึกษาในเขต เทศบาลนคร อุบลราชธานี	ความเสี่ยง ด้านความ ซ้ำซ้อนของ การ ดำเนินการ กับการ ดำเนินงาน ของศูนย์ แพทย์ สังกัด โรงพยาบาล สรรพสิทธิ ประสงค์ เนื่องจาก ร่วมกันดูแล สุขภาพ อนามัย ประชาชนใน เขตเทศบาล นคร อุบลราชธานี	การปรับเปลี่ยน รูปแบบการ ดำเนินการฯ โดย เริ่มทำโครงการฯ ในโรงเรียน สังกัดเทศบาล นคร อุบลราชธานี	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	1. ลดโอกาสความเสี่ยงด้าน การบริหารจัดการโครงการฯ 2. ปรับรูปแบบไม่ให้เกิดความ ซ้ำซ้อนในการดำเนินการฯ	1. มีแกนนำ เครือข่าย คุ้มครอง ผู้บริโภคขนาด เล็ก (อย.น้อย) ในโรงเรียน และ สถานศึกษา ในเขตเทศบาล นคร อุบลราชธานี 2. มีการเฝ้า ระวังการ จำหน่าย เครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์ สุขภาพ และ การขายสินค้า ที่ไม่ได้ คุณภาพและ มาตรฐาน	มีนาคม 2567 - กันยายน 2567	ติดตามความคืบหน้า ของการอนุมัติ โครงการจากรายงาน ผลการประชุม คณะกรรมการ บริหารกองทุน หลักประกันสุขภาพ เทศบาลนคร อุบลราชธานี (กปท.)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	2. โครงการคัดกรอง และค้นหาผู้ป่วยวัณ โรครายใหม่โดยการ เอ็กซเรย์ปอดในกลุ่ม เสี่ยงวัณโรค	ความเสี่ยง ด้านความ ซ้ำซ้อนของ การ ดำเนินการ กับการ ดำเนินงาน ของศูนย์ แพทย์ สังกัด โรงพยาบาล สรรพสิทธิ ประสงค์ เนื่องจาก ร่วมกันดูแล สุขภาพ อนามัย ประชาชนใน เขตเทศบาล นคร อุบลราชธานี	การปรับเปลี่ยน รูปแบบการ ดำเนินการฯ โดย เน้นการทำงาน เชิงรุกในชุมชน โดยเฉพาะชุมชน ที่แออัด เช่น ชุมชนวังทอง ชุมชนวังสว่าง ชุมชนแหวนหาด วัดใต้ เป็นต้น		1. ลดโอกาสความเสี่ยงด้าน การบริหารจัดการโครงการฯ 2. ปรับรูปแบบไม่ให้เกิดความ ซ้ำซ้อนในการดำเนินการฯ	1. ลดโอกาส ความเสี่ยงด้าน การบริหาร จัดการ โครงการ 2. ปรับ รูปแบบไม่ ให้เกิดความ ซ้ำซ้อนในการ ดำเนินการฯ	มีนาคม 2567 - กันยายน 2567	ติดตามความคืบหน้า ของการอนุมัติ โครงการจากรายงาน ผลการประชุม คณะกรรมการ บริหารกองทุน หลักประกันสุขภาพ เทศบาลนคร อุบลราชธานี (กปท.)

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
03	1. การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	มีโครงการ จำนวนมาก เกินไป	ขอรับการ สนับสนุน งบประมาณ เพิ่มเติมจาก หน่วยงานต่าง ๆ	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ	จัดลำดับความสำคัญของ โครงการในการบรรจุใน แผนการดำเนินงาน	โครงการที่ บรรจุในแผน ดำเนินงาน ร้อยละ 50	ต.ค. 2566 - ก.ย. 2567	สรุปรายงานผล แผนการดำเนินงาน
04	2. โครงการอบรม เสริมสร้างศักยภาพ ชุมชนด้านการป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	กิจกรรมด้าน งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย การดำ เนิน การยังไม่ ครบถ้วนขาด เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย โดยตรง และ ชุมชนไม่มี ความรู้ด้าน	จัดให้มีการ ฝึกอบรมของ ผู้นำชุมชน อป พร.ในชุมชน และประชาชนใน เขตชุมชนในได้มี ส่วนร่วม	สำนัก ปลัดเทศบาล	- จัดทำโครงการฝึกอบรม เสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้าน การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย กำหนดรายละเอียด ของหลักสูตร งบประมาณ ค่าใช้จ่าย และสถานที่ - จัดอบรมให้ตัวแทนชุมชน อาสาสมัครสาธารณสุข อปพร.ในชุมชน - กำหนดการฝึกซ้อมบนโต๊ะ จำลองสถานการณ์(Table Top Exercise) และฝึกซ้อม แผนเผชิญเหตุอัคคีภัยใน ชุมชน(จำลองเหตุการณ์เกิด อัคคีภัยในชุมชน)	ประเมินจาก ผู้นำชุมชน อาสาสมัคร สาธารณสุข อปพร.ใน ชุมชน และ ประชาชนใน ชุมชน ไม่น้อย กว่าร้อยละ 90	1 วัน	สรุปผลการประเมิน ตามแบบประเมิน ความพึงพอใจ ของงานวิจัยและ ประเมินผล กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
		การป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย และการ ดำเนินการยัง ไม่ ครบถ้วน ตามรูปแบบ และทุกชุมชน						
05	3. โครงการจัดงานวัน เด็กแห่งชาติ	1.พื้นที่จัด กิจกรรมชุ่ม อาหารมีความ คับแคบแออัด ผู้มาร่วมงาน อาจจะเกิด ความไม่ สะดวก 2.โต๊ะเก้าอี้ที่ ใช้จัดกิจกรรม ไม่เพียงพอต่อ ผู้มาร่วมงาน	1.ยอมรับความเสี่ยง โดยไม่ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ 2.การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุนั้นตอน เมื่อเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงขึ้น โดย ระบุบุคคลและวิธีการ ดำเนินการที่ชัดเจน	สำนัก การศึกษา	1.ดำเนินการในการ จัดหาพื้นที่กิจกรรมที่ เหมาะสมเพียงพอต่อ ผู้เข้าร่วมงาน 2.ประสานขอความ อนุเคราะห์กับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการ จัดหาโต๊ะเก้าอี้ให้ เพียงพอต่อผู้มาร่วม กิจกรรม	ผู้เข้าร่วม กิจกรรมวัน เด็กมีความพึง พอใจ ร้อยละ 80	ตลอดทั้ง ระยะเวลา ในการ เตรียมการ ดำเนิน โครงการ และระหว่าง การดำเนิน โครงการ	ประชุม สรุปผล และ รายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนองความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	4. โครงการจัดงาน ประเพณีออกพรรษา ไหลเรือไฟ แข่งเรือ ยาวและลอยกระทง	ช่วงฤดูจัดงาน เป็นช่วงน้ำ หลาก ไหล เชี่ยวมีลม กรรโชกแรง การไหลเรือไฟ มีความเสี่ยงที่ จะก่อให้เกิด อุบัติเหตุ	1. ใช้มาตรการเฝ้า ระวังโดยกำหนด ข้อมูลที่ต้องมีการเก็บ รวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน/การ ดำเนินการเมื่อ เหตุการณ์เกิดขึ้น 2. การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุขั้นตอน เมื่อเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงขึ้น โดย ระบุบุคคลและวิธีการ ดำเนินการที่ชัดเจน		1. ประสานงาน เฝ้า ระวัง รวบรวมข้อมูล สภาพอากาศ ปริมาณน้ำ ในแม่น้ำเพื่อเป็นข้อมูล ในการตัดสินใจของ ผู้บริหาร 2. จัดเตรียมเจ้าหน้าที่ ป้องกันบรรเทา สาธารณภัย เพื่อ เตรียมการช่วยเหลือ ฉุกเฉินในกรณีที่เกิด อุบัติเหตุ	ประเพณีอันดี งามของ ท้องถิ่นได้รับ การสืบสานให้ คงอยู่สืบไป ร้อยละ 100	ตลอดทั้ง ระยะเวลา ในการ เตรียมการ ดำเนิน โครงการ และระหว่าง การดำเนิน โครงการ	ประชุม สรุปผล และ รายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	5. โครงการดนตรีเพื่อ เยาวชนและประชาชน	1.ปัญหาด้าน สภาพอากาศ เช่นฝนตก อากาศหนาว ลมพัดแรง ทำ ให้มีผู้มารับชม กิจกรรมน้อย 2. ผู้สมัครที่เข้า ร่วมกิจกรรม ประกวด สละ สิทธิ์ไม่มาร่วม กิจกรรม โดย ไม่แจ้งให้ ทราบล่วงหน้า	การทำแผนฉุกเฉิน เป็นการระบุ ขั้นตอนเมื่อเกิด เหตุการณ์ความ เสี่ยงขึ้น โดยระบุ บุคคลและวิธีการ ดำเนินการที่ ชัดเจน		1. ติดตามข้อมูลการพยากรณ์ อากาศ เพื่อตัดสินใจระบุวันใน การจัดงาน 2. ประสานงานกับผู้สมัครเข้า ร่วมกิจกรรมการประกวดให้ ใกล้ชิดมากยิ่งขึ้น	เยาวชน ประชาชน ผู้เข้าร่วม กิจกรรมมี ความพึง พอใจ ร้อยละ 80	ตลอดห่วง ระยะเวลา ในการ เตรียม การ ดำเนิน โครงการ และ ระหว่าง การ ดำเนิน โครงการ	ประชุม สรุปผล และรายงานให้ ผู้บังคับบัญชา ทราบ
06	6. โครงการประชุม ชุมชน	การจ่าย ค่าตอบแทน แก่กรรมการ ชุมชน	ลดโอกาสของ ความเสี่ยงด้าน การเงิน	กอง สวัสดิการ สังคม	1. ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ค่าตอบแทนของกรรมการชุมชน 2. ดำเนินการวางฎีกาเบิกจ่าย ค่าตอบแทน ให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ และทันห้วงเวลาที่ กำหนด	กรรมการ ชุมชนมีความ เข้าใจ แนวทางใน การพัฒนา ชุมชนมากขึ้น ร้อยละ 80	ภายใน วันที่ 10 ของทุก เดือน	ติดตามสอบถาม กรรมการชุมชนทุก เขต โดยเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบแต่ละ เขตติดตามในไลน์ กลุ่มกรรมการ ชุมชน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
07	1. การจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.2560 และระเบียบกระทรวง กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.2560 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	กรณีมีการ ร้องเรียน/ อุทธรณ์ เกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ของเทศบาล นครอุบลฯ	กระบวนการใน การตอบสนองต่อ ข้ออุทธรณ์/ ร้องเรียน เพื่อให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	สำนักคลัง	- สร้างความรู้ความเข้าใจ ให้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับปฏิบัติ ตามกฎหมายจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด - ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้า รับการฝึกอบรมอย่าง สม่ำเสมอ และต่อเนื่อง เกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติ การจัดซื้อจัดจ้าง	ร้อยละ 95 ของการ ปฏิบัติ เกี่ยวกับการ จัดซื้อจ้าง ปฏิบัติเป็นไป อย่างถูกต้อง	ตุลาคม 2566 - 30 กันยายน 2567	- ติดตามผลการ จัดซื้อ ให้ผู้บริหาร ทราบ อย่าง สม่ำเสมอ
	2. การบันทึกบัญชี ด้านทรัพย์สิน ในระบบ E-Laas	หน่วยตรวจ พบว่าการบัน ข้อมูลใน ระบบไม่ ถูกต้อง ทำให้ การคิดราคา ค่าเสื่อมของ ทรัพย์สินไม่ ถูกต้อง	1.เจ้าหน้าที่ต้อง ปฏิบัติงานให้รอบ ครอบ ถูกต้อง รัดกุม และศึกษา ระเบียบกฎหมาย 2.เพิ่มบุคลากรด้าน งานทรัพย์สิน		ควรให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ให้เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ได้มีความรู้ ความเข้าใจ หลักการบันทึกบัญชีตาม ระบบบัญชีภาครัฐ	เจ้าหน้าที่ มีความรู้ ความเข้าใจ และวิธีการ ในการปฏิบัติ ได้อย่าง ถูกต้อง	ตุลาคม 2566 - 30 กันยายน 2567	รายงานการ ตรวจสอบประจำปี ของหน่วยตรวจ

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	3. กระบวนการจัดทำ การบันทึกบัญชีใน ระบบ E-Laas รวมทั้ง การคิดค่า เสื่อมราคา สินทรัพย์	การปิดงบ บัญชีงบ ทรัพย์สินไม่ ถูกต้อง	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ต้อง มีความละเอียด รอบครอบ และ ระมัดระวัง ต้อง ตรวจสอบก่อน การบันทึกข้อมูล		เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ต้องมี ความละเอียด รอบครอบ และ ระมัดระวัง ต้องตรวจสอบ ก่อน การบันทึกข้อมูล	เจ้าหน้าที่ มี ความรู้ความ เข้าใจ และ วิธีการ ใน การปฏิบัติได้ อย่างถูกต้อง	ตุลาคม 2566 - 30 กันยายน 2567	รายงานการ ตรวจสอบประจำปี ของหน่วยตรวจ
	4. กระบวนการและ ขั้นตอนการจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ประจำปี พ.ศ. 2567 เพื่อให้ กระบวนการและ ขั้นตอนครบถ้วน ถูกต้อง	จัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างไม่ ถูกต้องและ ครบถ้วน	การลดโอกาส ของความเสี่ยง		ตรวจสอบข้อมูลก่อนการ ประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	จำนวน ผู้ชำระภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	มกราคม 2567 - กันยายน 2567	ตรวจสอบยอดการ ชำระภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างเป็นไป ตามเป้าหมาย

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	5. ขาดบุคคลากรใน การปฏิบัติในช่วงการ ชำระภาษี	การรับชำระ ภาษีไม่ทันทำ ให้ประชาชน รอนานและ อาจเกิดการ ร้องเรียนได้	จัดสรรเจ้าหน้าที่ เพื่อรับชำระภาษี ในช่วงการชำระ ภาษี		ช่วงเวลาชำระภาษีมีช่วงเวลา ที่แน่นอน โดยสามารถจัดสรร เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานได้	จำนวนผู้ ชำระภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	มกราคม 2567 - กันยายน 2567	ตรวจสอบจำนวน รายที่ชำระภาษี ที่ดินฯให้เป็นไปตาม เป้าหมาย
	6. การตรวจฎีกา เบิกจ่ายงบประมาณ ตามเทศบัญญัติ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ 2567	หน่วยตรวจ พบว่า เบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ ฯ และหนังสือ สั่งการ	1. เจ้าหน้าที่ตรวจ ฎีกาหมั่นศึกษา ระเบียบและ หนังสือสั่งการ 2. เพิ่มบุคลากรที่ ทำหน้าที่ตรวจฎีกา		ให้เจ้าหน้าที่ตรวจฎีกาเข้า อบรมระเบียบ ฯ ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ รับผิดชอบ	เจ้าหน้าที่มี ความรู้ความ เข้าใจใน ระเบียบฯ สำหรับการ ปฏิบัติงาน	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	รายงานการตรวจ ประจำปีของหน่วย ตรวจ
	7. กระบวนการจัดทำ รายการโอนเงิน สวัสดิการพนักงาน เทศบาล	โอนเงินผิด บัญชีหรือ จำนวนเงินไม่ ถูกต้อง	เจ้าหน้าที่มีความ ระมัดระวัง ตรวจสอบอย่าง ละเอียดทุกครั้ง ก่อนจัดทำรายการ โอน		เจ้าหน้าที่มีความละเอียด รอบคอบ ตรวจสอบข้อมูล ก่อนทำการโอนเงินธนาคาร ทุกครั้ง	โอนเงิน ถูกต้องทั้ง จำนวนเงิน และบัญชี ธนาคาร	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	รายงานกระทบ ยอดเงินฝาก ธนาคารและ พนักงานเทศบาล

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	8. ข้อมูลทรัพย์สินซึ่งเป็นฐานภาษีไม่ครบถ้วนเป็นปัจจุบันและการสำรวจข้อมูลภาคสนาม การบันทึกข้อมูลลงระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ไม่ครบถ้วน	- เจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างไม่ให้ความร่วมมือในการสำรวจ - เจ้าของที่ดินไม่ได้อยู่ในพื้นที่ - มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือกรรมสิทธิ์และการใช้ประโยชน์	- ตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สินให้ครบถ้วนก่อนบันทึกข้อมูลลงระบบคอมพิวเตอร์		- ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย แผ่นพับ ใบความรู้และความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - วางแผนกำหนดระยะเวลาการออกสำรวจให้เหมาะสม - แจกแผนการออกสำรวจให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ	เป้าหมายร้อยละ 80 ของข้อมูลการออกสำรวจภาคสนาม	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	- เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ต้องมีการควบคุมและติดตามรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อให้ได้ตามเป้าหมาย
	9. ขาดบุคลากรภาคสนามและบุคลากรในการจัดทำ GIS	- เจ้าหน้าที่สำรวจไม่เพียงพอ	- เพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ภาคสนามและเจ้าหน้าที่จัดทำ GIS		- เพิ่มจำนวนบุคลากรในการออกสำรวจ	จำนวนร้อยละของข้อมูลที่บ้านทึกในระบบคอมพิวเตอร์	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	- ติดตามรายงานร้อยละของข้อมูลที่บ้านทึกในระบบฯต่อผู้บังคับบัญชา

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
	10. การรับ – ส่ง หนังสือภายในและ ภายนอกสำนักงาน (สารบรรณกลาง) เข้า และไม่ทันตาม สาระสำคัญที่กำหนด	- ปริมาณของ หนังสือที่เข้า มาก่อนข้าง มาก - การจัดเก็บ หนังสือ ดำเนินการยังไม่เป็นระบบ เกิดโอกาส สูญหาย	ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ไม่สามารถยอมรับ ได้ ต้องจัดการ ความเสี่ยงเพื่อให้ อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้		- การตรวจสอบหนังสือที่เข้า มาและบริหารจัดการเวลาใน การเสนอหนังสือ - วางแผนและใช้ความ รอบคอบในการจัดการ	- จำนวน หนังสือรับใน แต่ละวันและ จำนวนการ ส่งหนังสือใน ทุกวัน	ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567	รายงานจำนวนการ รับ-ส่งหนังสือ ต่อผู้บังคับบัญชา ตามทะเบียนคุม
08	11. โครงการหรือ หลักสูตรคุณธรรม จริยธรรม	บุคลากรที่มี รายชื่อในการ เข้าร่วมอบรม ติดภาระกิจ ในวันที่มีการ อบรมทำให้ ไม่สามารถ เข้าร่วมอบรม ได้	แจ้งเวียนทุก สำนัก/กองกำชับ กระตุ้น สร้าง จิตสำนึก ให้ บุคลากรเข้าร่วม อบรม	กองการ เจ้าหน้าที่	สร้างจิตสำนึกให้กับบุคลากร ในสังกัด ตระหนักถึง ความสำคัญของการเข้าร่วม อบรม	ร้อยละของ การเข้าร่วม อบรม 100 %	ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567	แบบสอบถาม และบันทึกรายงาน

รหัส ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	วิธีการตอบสนอง ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด	ระยะเวลา ดำเนินการ	วิธีการติดตาม และการรายงาน
09	12. บุคลากร ปฏิบัติงานธุรการสาร บรรณกลาง เทศบาล นครอุบลราชธานี ไม่เพียงพอ ให้ พนักงานจ้างปฏิบัติ หน้าที่เป็นผู้ช่วย เจ้าหน้าที่ธุรการ	ให้พนักงาน จ้างปฏิบัติ หน้าที่เป็น ผู้ช่วย เจ้าหน้าที่ ธุรการ	ยอมรับความเสี่ยง ได้ โดยการกำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน ของพนักงานจ้างที่ ได้รับมอบหมาย โดยเคร่งครัดและ ประชุมชี้แจง แนวปฏิบัติให้กับ พนักงานจ้างที่ ได้รับมอบหมาย อย่างสม่ำเสมอ	สำนักปลัด เทศบาล	ควบคุมดูแลและกำกับดูแล การปฏิบัติงานของพนักงาน จ้างที่ได้รับมอบหมายโดย เคร่งครัด และประชุมชี้แจง แนวปฏิบัติให้กับพนักงานจ้าง ที่ได้รับมอบหมายอย่าง สม่ำเสมอ	พนักงานจ้าง ที่ปฏิบัติ หน้าที่ผู้ช่วย เจ้าหน้าที่ ธุรการปฏิบัติ หน้าที่ได้ ถูกต้อง ร้อย ละ 80	ภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2567	ตรวจสอบผลการ ปฏิบัติงานใน หน้าที่ รับหนังสือ- ส่งหนังสือ ลงทะเบียนคำสั่ง ประกาศ โดย ผู้บังคับบัญชา

ภาคผนวก



คำสั่งเทศบาลนครอุบลราชธานี

ที่ ๕๒๒ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี

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

๑. คณะกรรมการอำนวยการ

๑.๑	นายกเทศมนตรีนครอุบลราชธานี	ประธานกรรมการ
๑.๒	รองนายกเทศมนตรี ทุกคน	กรรมการ
๑.๓	เลขาธิการนายกเทศมนตรี	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 โดยกำหนดเป็นนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง
- ให้คำปรึกษา แนะนำ และอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 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 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 หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัดมหวานาราม	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 เจ้าหน้าที่ สำนักคลัง	กรรมการ
๒.๒๙ เจ้าพนักงานธุรการ กองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๒.๓๐ เจ้าพนักงานธุรการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการ
๒.๓๑ หัวหน้างานวิจัยและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	กรรมการและเลขานุการ
๒.๓๒ พนักงานและเจ้าหน้าที่งานวิจัยและประเมินผล ทุกคน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

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

ภาพการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เทศบาลนครอุบลราชธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



