



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
ที่ นม ๙๙๐๐๑/- วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการ
ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐบาล พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้
ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลง
วันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว
๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว
๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม
ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือ
ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบ
หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated
Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหาร
จัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
ระดับองค์กร แล้ว

ข้อเท็จจริง

งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร ได้
ดำเนินการรายงานการประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ – เดือนมีนาคม ๒๕๖๗) รอบ ๖ เดือน
ตามแบบ บส. ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อระเบียบ

๑. พระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐบาล พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัด
ให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ

ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากร ที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และ การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของรัฐ ทั้งนี้ไม่ควรเป็นผู้ตรวจภายในของหน่วยงานรัฐ

๓. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

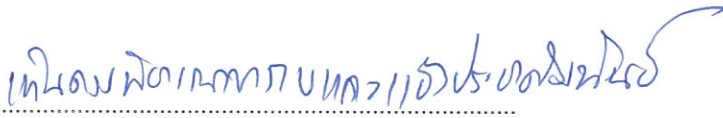
เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด งานยุทธศาสตร์และ งบประมาณ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร จึงขอรายงานผลการติดตามและ ประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๗) รอบ ๖ เดือน เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ พร้อมทั้งให้มีการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน แจ้งเวียนให้ทุกส่วนราชการ บุคลากรในสังกัด ยึดถือและ ปฏิบัติต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวณัฐวัญญา เกลมกลาง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด.....


(นางสาวกฤษณา เจริญนอก)

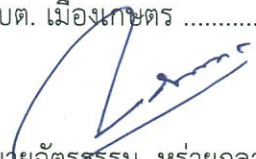
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัด อบต. เมืองเกษตร


(นายกิตติศักดิ์ คงทวี)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

ความเห็นนายก อบต. เมืองเกษตร


(นายฉัตรธรรม หวายกลาง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ – ถึงเดือนมีนาคม ๒๕๖๗)



องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

อำเภอขามสะแกแสง จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม และให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติราชการที่ดีมากยิ่งขึ้น

งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

ส่วนที่ ๑ บทนำ

- | | |
|--|---|
| ๑. ความสำคัญของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑ |
| ๒. วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง | ๑ |
| ๓. การรายงานผลและขั้นตอน | ๑ |
| ๔. เครื่องมือการประเมินผล | ๓ |

ส่วนที่ ๒ รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

- | | |
|---|---|
| แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๔) | ๕ |
| ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร | |

ส่วนที่ ๓ สรุปผล ข้อเสนอแนะและข้อเสนอแนะ

- | | |
|----------------|----|
| สรุปข้อเสนอแนะ | ๑๗ |
|----------------|----|

ส่วนที่ ๑ บทนำ

๑. ความสำคัญของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๓๖ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนขององค์กรต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้จัดทำโดยอ้างอิงกรอบหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Integrated Framework) โดยอยู่ภายใต้กรอบหลักเกณฑ์ดังกล่าวที่กระทรวงการคลังที่กำหนด

การประเมิน (Evaluation) ถือเป็นเครื่องมือสำคัญขององค์กรที่ช่วยชี้วัดความสำเร็จของการบริหารงานใน การจัดกิจกรรมควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบาย การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร

๒. วัตถุประสงค์ของการรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร ดำเนินการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามและประเมินอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานหัวหน้าหน่วยงานทันที เพื่อให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร มีส่วนร่วมในการรับรู้ ตระหนัก และดำเนินการ ตลอดจนให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Risk Awareness Culture)

๓. การรายงานผลและขั้นตอน

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร มีอำนาจหน้าที่ในการดำเนินการประเมินความเสี่ยง จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอหัวหน้าหน่วยงาน หรือผู้กำกับดูแล แล้วแต่กรณี โดยเสนอให้พิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามแบบฟอร์มรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง แบบ บส.๔ ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดแบบรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๕.๒/ว ๓๔๑๒ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง ชักซ้อมแนวทางในการจัดทำรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรปกครองส่วน

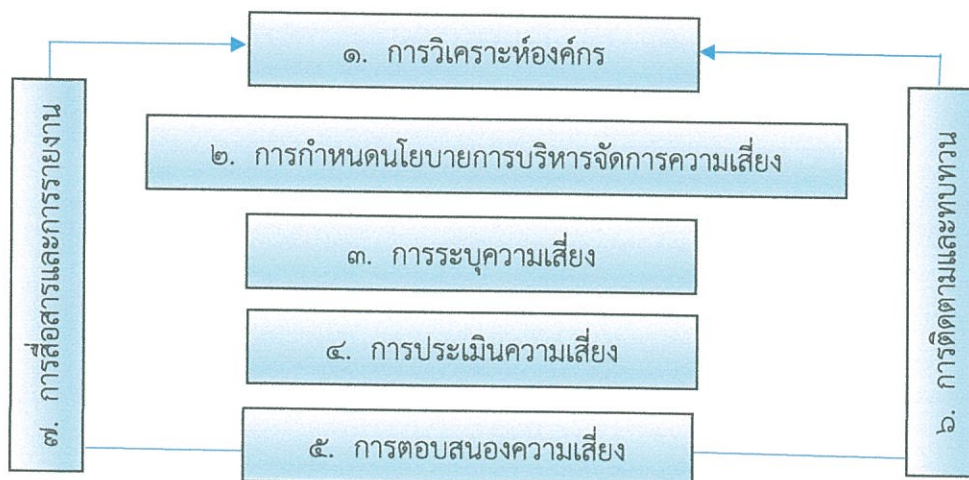
ท้องถิ่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม

กระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร

กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดลำดับ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการจัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร มีขั้นตอนหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยส่วนใหญ่ ประกอบด้วยตามแผนผัง ดังนี้



๔. เครื่องมือการประเมินผล

เครื่องมือการประเมิน คือ แบบรายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (RM-๔) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้เป็นเครื่องมือในการพิจารณาความเสี่ยงขององค์กร เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการ หรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการ สามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดหามาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ส่วนที่ ๒
รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ตามแบบรายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
(แบบ บส.๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภาคีสำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๐๑-๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างถนนดินบ้านคูเมือง หมู่ที่ ๒	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๐๒-๒๕๖๗	โครงการก่อสร้างรางระบายน้ำ จากบ้านนายหัน-บ้านนายก้อน บ้านตะโก หมู่ที่ ๓	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๐๓-๒๕๖๗	โครงการขยายทางบ้านหนองโสน - บ้านโนนคำหนักเสริมดินในแหล่งบ้านหนองโสน หมู่ที่ ๗	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้ปฏิบัติงาน - ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบร่างที่ ๑ ทุกวันให้เป็นไปตามรูปแบบรายละเอียดและข้อกำหนดในสัญญาทุกประการให้ผู้รับจ้างจัดซื้อวัสดุหรือให้เหตุผลแล้วแต่กรณีไว้ก่อน จนกว่าผู้รับจ้างจะปฏิบัติได้ถูกต้องตามคำสั่งและให้รายงาน คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทันที - ไม่กรณีที่มีปรากฏว่าแบบรูปรายการ สะเอียดหรือข้อกำหนดในสัญญาไม่มีความขัดแย้งกับสภาพพื้นที่ก่อสร้าง ให้รายงานให้คณะกรรมการตรวจงานจ้างเสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณาแก้ไขเป็นไปตามระเบียบก่อน - จัดบันทึกภาพการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างและเหตุการณ์แวดล้อมเป็นรายวันพร้อมทั้งผลการปฏิบัติงานหรือการหยุดงานหรือสาเหตุที่มีผลกระทบงานให้อย่างน้อยหนึ่งคนและกรรมการตรวจรับพัสดุบริหารสัญญาทุกสัปดาห์และเก็บหลักฐานไว้ เพื่อมอบให้แก่เจ้าหน้าที่เมื่อเสร็จงาน และจะงวดโดยถือว่าเป็นเอกสารสำคัญของการราชการเพื่อประกอบการตรวจสอบ	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☒ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☐ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	- จัดทำแผนการบริหารจัดการตารางเวลาการทำงาน - รายงานผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบ	๙๐%	ปัญหาอุปสรรค - งานก่อสร้างเป็นไปตามแผนการดำเนินงานและตามสัญญา - สักงานล่าช้า - มีสภาพแวดล้อมที่ควบคุมไม่ได้ แนวทางแก้ไข - ควบคุมงาน ณ สถานที่ที่กำหนดไว้ในสัญญาหรือที่ตกลงให้ หน่วยงานนั้น ๆ ทุกวันให้เป็นไปตาม รูปแบบรายละเอียดและข้อกำหนดในสัญญาทุกประการให้ผู้รับจ้างจัดซื้อวัสดุหรือให้เหตุผลแล้วแต่กรณีไว้ก่อน จนกว่าผู้รับจ้างจะปฏิบัติได้ถูกต้องตามคำสั่งและให้รายงาน คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทันที - ไม่กรณีที่มีปรากฏว่าแบบรูปรายการ สะเอียดหรือข้อกำหนดในสัญญาไม่มีความขัดแย้งกับสภาพพื้นที่ก่อสร้าง ให้รายงานให้คณะกรรมการตรวจงานจ้างเสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณาแก้ไขเป็นไปตามระเบียบก่อน - จัดบันทึกภาพการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างและเหตุการณ์แวดล้อมเป็นรายวันพร้อมทั้งผลการปฏิบัติงานหรือการหยุดงานหรือสาเหตุที่มีผลกระทบงานให้อย่างน้อยหนึ่งคนและกรรมการตรวจรับพัสดุบริหารสัญญาทุกสัปดาห์และเก็บหลักฐานไว้ เพื่อมอบให้แก่เจ้าหน้าที่เมื่อเสร็จงาน และจะงวดโดยถือว่าเป็นเอกสารสำคัญของการราชการเพื่อประกอบการตรวจสอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไข
๐๐๔-๒๕๖๗	โครงการปรับปรุงผิวจราจรเดิมเป็นถนนลูกรังบ้านโนนเกษตรถึงบ้านเมืองทอง (นานางซ้อ) บ้านโนนเกษตร หมู่ที่ ๕	ความเสี่ยง - ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๐๕-๒๕๖๗	โครงการปรับปรุงผิวจราจรเดิมเป็นผิวจราจรลูกรังจากแยกหลังฝายตะโก - ทางเชื่อมบ้านโนนเกษตรบ้านโนนตำหนัก หมู่ที่ ๔	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับงานรับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๐๖-๒๕๖๗	โครงการปรับปรุงผิวจราจรเดิมเป็นผิวจราจรคอนกรีตเสริมเหล็กจากกระห่อมนางเจือ ขอยตานี บ้านโนนตำหนัก หมู่ที่ ๔	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๐๗-๒๕๖๗	โครงการปรับปรุงผิวจราจรเดิมเป็นผิวจราจรคอนกรีตเสริมเหล็กจากสามแยกบ้านนางแพงถึงบ้านนายจักรพันธ์ บ้านหนองไผ่ หมู่ที่ ๑	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/การกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๐๘-๒๕๖๗	โครงการปรับปรุงผิวจราจรเดิมเป็นผิวจราจรลูกรังซอยบ้านนายไธ - วัดเมืองทอง บ้านเมืองทอง หมู่ที่ ๖	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๐๙- ๒๕๖๗	โครงการปรับปรุงผิว จราจรเดิมเป็นผิว จราจรลูกรังบ้าน หนองไผ่ ถึงเขต ติดต่อบ้านหนองขาม ต.หนองบัว บ้าน หนองไผ่ หมู่ที่ ๑	- ควบคุมกำกับ เจ้าหน้าที่ควบคุม งานก่อสร้างให้ เป็นไปตามแบบที่ กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ควบคุมงานจัดทำ บันทึกรายงานผล การดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ควบคุมงานกำกับ รับจ้างดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแบบที่ กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลง ตามแผนที่กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ ลดลงตามแผนที่กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตาม แผน	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๑๐-๒๕๖๗	โครงการปรับปรุงผิวจราจรเดิมเป็นผิวจราจรคอนกรีตเสริมเหล็กขยายทางหมู่บ้านโนนเกษตร หมู่ที่ ๕	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

แบบ บส.๔

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ภารกิจสำคัญ	วิธีการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เอกสาร/หลักฐาน	ร้อยละความคืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการแก้ไขปัญหา
๐๑๑-๒๕๖๗	โครงการเสริมมั่นคงดินก้นน้ำจุดหลังฝายเดินสนามหนองตะคร้อ บ้านคูเมือง หมู่ที่ ๒	- ควบคุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานจัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินงาน - แจ้งให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานกำกับผู้รับจ้างดำเนินงานให้เป็นไปตามแบบที่กำหนด	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองช่าง	☐ ระดับความเสี่ยงลดลงตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☒ ยังไม่ได้ดำเนินการตามแผน	ยังไม่ได้ดำเนินการ	๐ %	-ไม่มี-

☐ รอบ ๓ เดือน
☒ รอบ ๖ เดือน
☐ รอบ ๑๒ เดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

รหัสความเสี่ยง	โครงการ/ภารกิจ อปท.ที่สำคัญ	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	เอกสาร/ หลักฐาน	ร้อยละ ความ คืบหน้า	ปัญหาอุปสรรคและแนว ทางแก้ไขปัญหา
๐๓๔-๒๕๖๗	โครงการประชุมเชิง และประชุมเชิง ปฏิบัติการเพื่อ ส่งเสริมการจัดทำ แผนชุมชนและ แผนพัฒนาท้องถิ่น	-ประชาชนมีส่วนร่วม ประชุมทุกครั้งอย่าง ทั่วถึง เผยแพร่ให้ ประชาชนทราบ เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึง ผลกระทบและประโยชน์ ที่ประชาชนจะได้รับจาก การดำเนินการตาม โครงการที่ บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น -แจ้งผู้บริหารในแนวทาง ปฏิบัติ ระเบียบต่าง ๆ ในการดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	สำนักปลัด	☒ ระดับความเสี่ยงลดลง ตามแผนที่ได้กำหนดไว้ (ยอมรับได้) ☐ ระดับความเสี่ยงไม่ ลดลงตามแผนที่ได้กำหนด (ต้องดำเนินการต่อ) ☐ ยังไม่ดำเนินการตาม แผน	- จัดทำรายงาน การประชุมพร้อม รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุม - รายงานผลการ ดำเนินงานเสนอ ผู้บริหารทราบ	๘๐ %	-

ลายมือชื่อ.....

(นายอัครธรรม หรั่งกลาง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร
 วันที่ ๒๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ส่วนที่ ๓ สรุปผล ข้อเสนอแนะและข้อเสนอแนะ

.....

คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร ได้ติดตาม ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยวิธีการสอบทานหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยวัตถุประสงค์เพื่อให้ความ มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการติดตามผลการประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเกษตร มีความ เพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒