



รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
กองคลัง (รอบ ๖ เดือน)



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง
อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
โทรศัพท์ ๐๔๓๙๗๑๐๓๓
www.nongplinglocal.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง โทร. ๐๔ ๓๔๗ ๑๐๓๓

ที่ มค ๘๒๓๐๑/-

วันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง (รอบ ๖ เดือน)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

ตามบันทึกข้อความ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง ที่ มค ๘๒๓๐๑/ว ๑ ลงวันที่ ๒๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เรื่อง แจ้งการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง (รอบ ๖ เดือน) ที่แจ้งให้ทุก สำนัก/กอง รายงานผลการติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแบบรายงานฯ บส.๔ (รอบ ๖ เดือน) พร้อมรวบรวมเอกสารหลักฐานฯ ในรูปแบบรายงานพร้อมส่งไฟล์รายงานให้กับผู้ช่วยเลขานุการ (ระดับองค์กร) ภายในวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เพื่อรวบรวมและสรุปผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง (รอบ ๖ เดือน) เพื่อนำผลวิเคราะห์ ปรับปรุง แก้ไข หรือขยายขอบเขต พร้อมนำเสนอผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต่อไป นั้น

บัดนี้ กองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง จัดทำรายงานการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกองคลัง (รอบ ๖ เดือน) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง (รอบ ๖ เดือน) เพื่อนำผลวิเคราะห์ที่ได้มาปรับปรุง แก้ไข หรือขยายขอบเขตต่อไป ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางจุฬาลักษณ์ ภูพานรัตน์)
หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

เห็นชอบ

(นางอรรณณ จันทรจรัส)
ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

— เห็นด้วยเป็นกรณีพิเศษ —



(นายประภาส จันทวดี)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง



(นายทวีศักดิ์ อุทัยดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง



การบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

รายงาน
การติดตามผลการบริหารความเสี่ยง (แบบ บ.ส. ๔)
รอบ ๖ เดือน

กองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง
อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
กค. ๐๐๑	การดำเนินการเบิกจ่าย เงินในระบบ KTB Corporate Online	๑. ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ในระบบฯ ให้เป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจนและกำชับ ให้บุคคลที่มีหน้าที่ดำเนินการด้วย ตนเอง หากมีความจำเป็นต้องมอบหมาย บุคคลที่ไม่ใช่ผู้มีสิทธิดำเนินการแทน ต้องเปลี่ยนแปลงบุคคลผู้ใช้งาน และต้อง จัดให้มีผู้ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด ตรวจสอบ/สอบทานเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง อย่างเพียงพอปฏิบัติตามหนังสือ กรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๕๘๙ ลงวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แนว- ทางการควบคุมภายใน ด้านการรับเงิน ๒. เอกสารประกอบการขออนุมัติ ข้อมูล หลักผู้ขายกรณีบุคคลอื่นควรต้องมีสัญญา หรือหลักฐานที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าว มีการจัดซื้อจัดจ้าง กับ อปท. เพื่อป้องกัน การสร้างข้อมูลหลักผู้ขายที่เป็นเท็จ	๑-ต.ค.-๖๗ ถึง ๓๐-ก.ย.-๖๘	กองคลัง (งานการเงิน)	๑. การดำเนินงาน ด้านการเบิกจ่ายเงิน ในระบบ KTB Corporate Online มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด ๒. การดำเนินงาน มีเอกสารหลักฐาน ประกอบการขออนุมัติ ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด ๓. ทราบถึงความมืออยู่จริง เกิดขึ้นจริง ของยอดเงินฝากธนาคาร จากการยืนยัน ยอดเงินฝากธนาคาร ๔. การปฏิบัติงานด้านการรับจ่ายเงิน ระหว่างหน่วยงานภาครัฐและระหว่าง หน่วยงานภาครัฐกับภาคเอกชนให้เป็น การรับจ่ายเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้	รายงานการเบิก จ่ายเงินประจำ เดือน	☐ ยังไม่ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☐ ดำเนินการแล้วเสร็จ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ☒ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๙๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๘๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๗๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๖๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๕๕	☒ ไม่มี ☐ มี ดังต่อไปนี้

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง *	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญห
		๓. ตรวจสอบรายการที่มีการโอนเงินให้ ละเอียดโดยเฉพาะรายการที่โอนให้กับ เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรายการเดียวกันบ่อย ครั้งและตรวจสอบ Statement ยอดเงิน ฝากธนาคารทุกสิ้นวัน รวมทั้งสอบทาน ยืนยันยอดกับหนังสือยืนยันยอดเงินฝาก ธนาคาร/หนังสือรับรองยอดเงินฝาก ธนาคารทุกครั้ง เพื่อป้องกันการปลอม แปลงหรือแก้ไขข้อมูลจากระบบ						

ลายมือชื่อ.....

(นางอรรณณ จันทร์จรัส)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อบท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
กค. ๐๐๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. รายงานการติดตามแผนการจัดหาพัสดุให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับในแต่ละไตรมาส เสนอผู้บังคับบัญชา ๒. รายงานผลการติดตามงานการจัดซื้อจัดจ้างทุกโครงการให้เป็นไปตามร่าง TOR ที่ได้กำหนดไว้ ๓. ตรวจสอบคู่สัญญาที่เป็นคู่ค้ากับองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิงว่าได้จัดทำการจัดซื้อ จัดจ้างหรือมีการเอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้า หรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้องหรือไม่ ๔. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (ITA) การจัดซื้อ จัดจ้าง บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	๑-ต.ค.-๖๗ ถึง ๓๐-ก.ย.-๖๘	กองคลัง (งานพัสดุ)	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของ อบต.หนองปลิง ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้	๑. เอกสารการเบิกจ่ายโครงการฯ ๒. TOR จัดซื้อจัดจ้าง ๓. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง	☐ ยังไม่ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☐ ดำเนินการแล้วเสร็จ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ☒ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๙๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๘๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๗๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๖๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๕๕	☒ ไม่มี ☐ มี ดังต่อไปนี้

ลายมือชื่อ.....

(นางอรรณณ จันทร์จรัส)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม
 รายงานการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

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

(๓) รหัส ความเสี่ยง	(๔) โครงการ/กิจกรรม/ ภารกิจ อปท. ที่สำคัญ	(๕) วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	(๖) ระยะเวลา ดำเนินการ	(๗) ผู้รับผิดชอบ	(๘) ผลลัพธ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(๙) เอกสาร/ หลักฐาน	(๑๐) ร้อยละความ คืบหน้า	(๑๑) ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
กค. ๐๐๓	โครงการ อบต.หนองปลิง เคลื่อนที่จัดเก็บภาษี	๑. ติดตามจากรายงานปัญหาหรือ อุปสรรคที่พบระหว่างการปฏิบัติงาน รายงานผลการปฏิบัติงานในแต่ละเดือน โดยรายงานตามสายงานการบังคับบัญชา ถึงผู้บริหาร เพื่อหาแนวทางและวางแผน ให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผน เช่น จัดเก็บไม่ได้ตามแผนที่กำหนดไว้ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ไม่พบ ผู้พักอาศัย ออกไม่ครบถ้วนทุกราย ภายในระยะเวลาตามแผนที่วางไว้ กฎหมายข้อกำหนดในการเสนอโครงการ เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑-ต.ค.-๖๗ ถึง ๓๐-ก.ย.-๖๘	กองคลัง (งานจัดเก็บ รายได้)	๑. สามารถจัดเก็บภาษีได้มากขึ้น ๒. ประชาชนได้ความรู้และความเข้าใจ เกี่ยวกับการเสียภาษี ๓. การดำเนินโครงการฯ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์/แผนการดำเนินงานที่ กำหนดไว้ได้รับความร่วมมือจาก ประชาชนตำบลหนองปลิง หมู่ที่ ๑ - ๘	การรายงาน ผลการติดตาม โครงการฯ/รายงาน การจัดเก็บรายได้	☐ ยังไม่ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้วเสร็จ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๙๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๘๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๗๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๖๕ ☐ ดำเนินการแล้ว คิดเป็นร้อยละ ๕๕	☒ ไม่มี ☐ มี ดังต่อไปนี้

ลายมือชื่อ.....

(นางอรรณณ จันทร์จรัส)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง



คณะกรรมการ
บริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปลิง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘