

### บัญชีปัจจัยเสี่ยงระดับกิจกรรม

**ประเด็นการประเมิน** การติดตามประเมินผลตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี  
**วัตถุประสงค์** เพื่อให้ทราบว่าหน่วยงานมีระบบการติดตามผลการปฏิบัติราชการประจำปี  
**ความเสี่ยง** ไม่มีระบบการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการประจำปี

| ที่ | ปัจจัยเสี่ยง  | ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง  | เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง   |   |  |  |  |
|-----|---|--|---|---|--|--|--|
|     |   |  | น้อยที่สุด = 1  | น้อย=2  | ปานกลาง=3  | มาก= 4   | มากที่สุด= 5   |
| 1   | นโยบายการติดตามผลการปฏิบัติราชการประจำปี                    | ขาดนโยบายการติดตามผลตามแผนการปฏิบัติราชการประจำปี                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีนโยบายให้มีรายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่เป็นลายลักษณ์อักษร ทุกเดือน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีนโยบายให้มีรายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่เป็นลายลักษณ์อักษรทุก 3 เดือน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีนโยบายให้มีรายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณแต่ไม่เป็นลายลักษณ์อักษร ทุก 6 เดือน</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีนโยบายให้มีรายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณแต่ไม่เป็นลายลักษณ์อักษร ทุก 9-12 เดือน</li> </ul>                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>ไม่มีนโยบายให้มีรายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่เป็นลายลักษณ์อักษร</li> </ul>         |
|     |   |  | ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)  |   |  |  |  |
| 2.  | คู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงานและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ | หน่วยงานขาดการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติงานหรือคู่มือในการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ ที่เป็นลายลักษณ์อักษร และปฏิบัติได้จริงทุกขั้นตอน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติงานหรือคู่มือในการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ ที่เป็นลายลักษณ์อักษร และส่วนใหญ่สามารถปฏิบัติได้จริง</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติงานหรือคู่มือในการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ ที่ไม่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่สามารถปฏิบัติได้จริงบางขั้นตอน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการและแนวทางการปฏิบัติงานหรือคู่มือในการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ ที่ไม่เป็นลายลักษณ์อักษร</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ไม่มีการกำหนดขั้นตอนแนวทางการปฏิบัติงานหรือคู่มือในการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ</li> </ul> |
|     |   |  | ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)  |   |  |  |  |

| ที่ | ปัจจัยเสี่ยง   | ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง                             | เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง   |  |  |  |   |
|-----|--|---|---|--|--|--|---|
|     |  |   | น้อยที่สุด = 1  | น้อย=2   | ปานกลาง=3  | มาก= 4   | มากที่สุด= 5  |
| 3   | แผนการติดตามการและการรายงานผล                        | ขาดแผนการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีแผนการติดตามและประเมินการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี และมีการรายงานผลทุกรายเดือน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีแผนการติดตามและประเมินการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี และมีการรายงานผลทุกรายไตรมาส</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีแผนการติดตามและประเมินการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี และมีการรายงานผลทุกราย 6 เดือน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>มีแผนการติดตามและประเมินการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี แต่ไม่มีการรายงานผล</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>ไม่มีแผนการติดตามและประเมินการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี</li> </ul>  |
|     |  |   | ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)  |  |  |  |   |
| 4   | ความถูกต้องครบถ้วนและตรงกันของงบประมาณในระบบสารสนเทศ | ร้อยละความถูกต้องของการใช้จ่ายงบประมาณ          | <ul style="list-style-type: none"> <li>ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีมีความถูกต้องตรงกันกับข้อมูลในระบบสารสนเทศทุกระบบ และเป็นปัจจุบัน ร้อยละ 91-100 ตามหมวดงบประมาณทั้งสิ้น</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีมีความถูกต้องตรงกันกับข้อมูลในระบบสารสนเทศทุกระบบ และเป็นปัจจุบัน ร้อยละ 81 - 90 ตามหมวดงบประมาณทั้งสิ้น</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีมีความถูกต้องตรงกันกับข้อมูลในระบบสารสนเทศทุกระบบ และเป็นปัจจุบัน ร้อยละ 71-80 ตามหมวดงบประมาณทั้งสิ้น</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีมีความถูกต้องตรงกันกับข้อมูลในระบบสารสนเทศทุกระบบ และเป็นปัจจุบัน ร้อยละ 61-70 ตามหมวดงบประมาณทั้งสิ้น</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีมีความถูกต้องตรงกันกับข้อมูลในระบบสารสนเทศทุกระบบ และเป็นปัจจุบัน น้อยกว่าร้อยละ 60 ตามหมวดงบประมาณทั้งสิ้น</li> </ul> |
|     |  |   | ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)  |  |  |  |   |
| 5   | การรายงานผลการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี        | ระยะเวลาการรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ           | <ul style="list-style-type: none"> <li>รายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่เป็นลายลักษณ์อักษร ทุกรายเดือน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>รายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่เป็นลายลักษณ์อักษรทุกรายไตรมาส</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>รายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ แต่ไม่เป็นลายลักษณ์อักษร ทุกราย 6 เดือน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>รายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณแต่ไม่เป็นลายลักษณ์อักษร ทุกราย 9-12 เดือน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>ไม่มีการรายงานการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณที่เป็นลายลักษณ์อักษร</li> </ul>  |
|     |  |   | ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)  |  |  |  |   |

ลงชื่อ.....ผู้ให้ข้อมูล

(.....)

ตำแหน่ง...หัวหน้างานหรือผู้ที่หัวหน้างานมอบหมาย

วันที่.....