



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.หินตั้ง โทร. ๐๔๓-๔๒๔๒๓๕

ที่ ขก ๘๘๙๐๑/

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔

เรียน นายกองค้การบรหิรส่วนตำบลหินตั้ง (ผ่านปลัด อบต.)

๑.เรื่องเดิม

ตามที่สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีมีหนังสือ ด่วนที่สุดที่ นร ๐๕๐๕/ว ๑๖๕ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๑ ได้แจ้งเวียนส่วนราชการต่าง ๆ เพื่อทราบและถือปฏิบัติ เรื่อง มาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบในระบบราชการ โดยแจ้งมติคณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๑ รับทราบ มาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการตามที่คณะรักษาความสงบแห่งชาติ เสนอ และให้ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบในระบบราชการอย่างเคร่งครัด และให้ใช้กัปกรณ์ที่เจ้าหน้าที่ของรัฐมีความผิดเพราะปฏิบัติหรือ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่จนเกิดความเสียหายแก่ทางราชการด้วยนั้น

เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี องค์การบรหิรส่วนตำบลหินตั้ง จึงได้จัดทำแผนการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔ ขึ้น

๒.ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การกำหนดมาตรการความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตขององค์การบรหิรส่วนตำบล หินตั้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หน่วยตรวจสอบภายใน จึงได้วิเคราะห์และ ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตขึ้นในหน่วยงานได้ และ ได้จัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๔ ตามเอกสารแนบท้ายนี้

๓.ข้อควรพิจารณาและข้อเสนอแนะ

เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับการถือปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและปราบปรามการ ทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการ และเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตขององค์การบรหิรส่วน ตำบลหินตั้ง จึงได้จัดทำแผนขึ้นเพื่อป้องกันและเพื่อให้เกิดความโปร่งใส เพื่อให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)..... 

(นางสาวดวงเดือน อุ่มเกษ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(ลงชื่อ)พ.จ.ต. 

(จรัส นาคา)

ปลัดองค์การบรหิรส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค้การบรหิรส่วนตำบลหินตั้ง

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลหินตั้ง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
๑	การ พัฒนา และการ จัดเก็บ รายได้	เก็บภาษี แล้วไม่นำส่ง เงินภายใน วันที่จัดเก็บ	มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ในการ จัดเก็บ รายได้น้อย และไม่ได้ วางแผน เส้นทาง เดินทาง เดินรถ ให้ล่าช้า ในการ นำส่ง เงิน	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด	-พระราชบัญญัติ ภาษีโรงเรือนและ ที่ดิน พ.ศ.๒๕๗๕ -หนังสือ กระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๓ /ว ๓๔๓๑ ลงวันที่ ๑๙ ต.ค.๒๕๕๒					√		๑. ผู้บังคับบัญชา มีการ ควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการ สอบทาน และกำกับ ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	จำนวน ครั้งที่ไม่ นำส่งเงิน ภายใน วันที่ จัดเก็บ
๒	การ บันทึก บัญชี	การบันทึก บัญชี ผิดพลาด	เจ้าหน้าที่ บันทึก บัญชีผิด พลาด และไม่เป็น ปัจจุบัน	๑.เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ ความชำนาญ ในการบันทึก บัญชี ๒.ผู้บังคับ บัญชา ขาด การ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการ เก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติมจนถึง ปัจจุบัน					√		๑. ผู้บังคับ บัญชามีการ ควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิด ๒. จัดส่งเจ้า หน้าที่เข้า รับการ ฝึกอบรม เรื่องการ บันทึก บัญชี	จำนวน ครั้งในการ บันทึก บัญชี ผิด พลาด

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความ เสี่ยงที่ อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้ เกิดการ ทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่ เกิดการ ทุจริต ต่ำ มาก	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ ต่ำ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๓	ทะเบียน ทรัพย์สิน	การจัดทำ ทะเบียน ทรัพย์สิน	เจ้าหน้าที่ จัดทำ ทะเบียน ทรัพย์สิน ผิดพลาด และไม่ เป็น ปัจจุบัน	๑. เจ้าหน้าที่ จัดทำ ขาดความรู้ ความ ชำนาญ ในการ บันทึก ๒. ผู้บังคับ บัญชา ขาด การ ควบคุม อย่าง ใกล้ชิด	ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				√				๑. ผู้บังคับ บัญชามี การ ควบคุม และ ติดตาม การ ทำงาน อย่าง ใกล้ชิด ๒. จัดส่งเจ้า หน้าที่ เข้า รับการ ฝึกอบรม เรื่องการ บันทึก และ จัดทำ ทะเบียน ทรัพย์สิน	จำนวน ครั้งในการ บันทึก ทะเบียน ผิด พลาด

หน่วยงานผู้ผิดชอบประเมินความเสี่ยง หน่วยตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน นางสาว ดวงเดือน อุ่มเกษ

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ