



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด

ที่ พบ ๗๔๓๐๑/- วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ตามข้อ ๐๓๖ และ ข้อ ๐๓๗

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางจาน(ผ่าน)ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางจาน

๑.เรื่องเดิม

ตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้ทราบถึงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานได้ทำแบบประเมินและเอกสารที่เกี่ยวข้องพร้อมทั้งแนบเอกสารมาพร้อมนี้

๒.ข้อพิจารณา

ทั้งนี้หน่วยตรวจสอบภายในขอแจ้งให้ทราบถึงแบบประเมินและผลการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบถึงแบบประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ได้ พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องสำหรับการประเมินและแนวทางการแก้ไข ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวลักขณา เรืองทับ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางจาน

(นายเสถียร นิลทะสิน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจาน

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลบางจาน อำเภอเมือง จังหวัดเพชรบุรี

ความเสี่ยง: การปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ในองค์กรตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอาจเกิดข้อผิดพลาดได้เพราะไม่ได้รับการพัฒนาทางด้านเข้ารับการอบรม และตัวระเบียบหรือข้อกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาซึ่งอาจทำให้เจ้าหน้าที่ขององค์กรมีข้อบกพร่องหรือข้อผิดพลาดเกิดขึ้นได้

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ										หมายเหตุ		
			พ.ศ. ๒๕๖๓			พ.ศ. ๒๕๖๔									
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.	ก.ย.
<p>๑.ด้านบุคลากร (การใช้สิทธิเบิกเงิน งบประมาณ)</p> <p>๑.๑ บุคลากรบาง คนอาศัยช่องโหว่ ของระเบียบฯใน การยื่นเรื่องขอเบิก เงินสนับสนุนต่างๆ</p>	<p>๑.ให้เจ้าหน้าที่เข้าอบรม สัมมนาให้ความรู้ ความ เข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับ ระเบียบการเบิกจ่ายเงิน ต่างๆที่ใช้บังคับอยู่ในแต่ละ ช่วงเวลาอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒.ดำเนินการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงโดยเร็วด้วยความ เป็นธรรมหากพบว่าผิดจริง ให้พิจารณาลงโทษอย่าง เข้มงวด</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทุกระดับ ดำเนินการ ตรวจสอบ ตรวจสอบอย่าง ละเอียดรอบคอบตาม ขั้นตอนและระยะเวลาที่ กำหนด</p>	<p>๑.จัดประชุมชี้แจง อบรม สัมมนาให้ความรู้ ความเข้าใจที่ ถูกต้องเกี่ยวกับระเบียบการเบิก จ่ายเงินต่างๆที่ใช้บังคับอยู่ในแต่ ละช่วงเวลาอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒.เมื่อเกิดกรณีกล่าวหาร้องเรียน ให้ดำเนินการตรวจสอบ ข้อเท็จจริงโดยเร็วด้วยความเป็น ธรรมหากพบว่าผิดจริงให้ พิจารณาลงโทษอย่างเข้มงวด</p> <p>๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทุกระดับ ดำเนินการตรวจสอบ ตรวจทานอย่างละเอียด รอบคอบตามขั้นตอนและ ระยะเวลาที่กำหนด</p>	←												ดำเนินการ เรียบร้อยแล้ว

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการ การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ										หมายเหตุ
			พ.ศ. ๒๕๖๓			พ.ศ. ๒๕๖๔							
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	
<p>๒.ด้านกฎระเบียบ</p> <p>หลักเกณฑ์ แบบฟอร์ม (การใช้ สิทธิเบิกเงิน งบประมาณ) -บางประเด็นขาด ความชัดเจน ทำให้ เกิดความเข้าใจที่ คลาดเคลื่อนและ ตีความหมายได้ หลายนัย</p>	<p>๑.ทบทวน ปรับปรุง แก้ไข ให้มีความชัดเจน และเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ</p> <p>๒.เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจให้เกิดกับ บุคคลากรอย่าง สม่ำเสมอและทั่วถึง</p>	<p>๑.ดำเนินการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข ให้มีความ ชัดเจนและเป็นปัจจุบันอยู่ เสมอ</p> <p>๒.จัดการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์สร้างความ เข้าใจให้เกิดกับบุคคลากร อย่างสม่ำเสมอและทั่วถึง</p>	←—————→										ดำเนินการ เรียบร้อยแล้ว
<p>๓.ด้านระบบงาน</p> <p>๓.๑ ด้านบัญชี ระบบบริหาร สินทรัพย์และการ พัสดุ (ERP) มี ข้อจำกัดหลาย ประการทำให้การ จัดบันทึกข้อมูลทาง บัญชีไม่ครบ และไม่ เป็นปัจจุบัน เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ปรับปรุงและพัฒนา ระบบบริหารสินทรัพย์ แลการพัสดุ(ERP) ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับสภาพการ ปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒.ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้ มีความรู้และทักษะใน การทำงาน</p>	<p>๑. ดำเนินการปรับปรุงและ พัฒนาระบบบริหาร สินทรัพย์แลการพัสดุ(ERP) ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับสภาพการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒.ดำเนินการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ให้มีความรู้และ ทักษะในการทำงาน</p>	←—————→										

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ		
			พ.ศ. ๒๕๖๓			พ.ศ. ๒๕๖๔										
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.	
<p>๓.๒ ด้านพัสดุ</p> <p>๑)การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานกับการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการ</p> <p>๒)การบริหารพัสดุพบว่ารอบปีที่ผ่านมามีพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพและพัสดุที่ยังไม่พบหลากหลายรายการ</p> <p>ควบคุม ดูแลพัสดุยังไม่เข้มงวดเท่าที่ควร</p>	<p>๑.ให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ อบรมให้ความรู้ความเข้าใจกระบวนการพัสดุอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒.มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ</p> <p>๓.มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม</p> <p>๔.มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๕.มาตรการการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๖.มาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๗.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>๘.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ</p>	<p>๑.จัดให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ อบรมให้ความรู้ความเข้าใจกระบวนการพัสดุอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒.จัดให้มีมาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ</p> <p>๓.จัดให้มีมาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม</p> <p>๔.จัดให้มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๕.จัดให้มีมาตรการการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๖.จัดให้มีมาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๗.จัดให้มีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>๘.จัดให้มีมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ</p>	←													ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว
<p>๓.๓ ด้านควบคุมภายใน</p> <p>บุคลากร อบต.บางจานขาดความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ฯ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งอาจทำให้การวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยงไม่ครบถ้วนในทุกขั้นตอนของกระบวนการทำงาน</p>	<p>๑.แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินการปฏิบัติการควบคุมภายในของ อบต.บางจาน</p> <p>๒.ประชุม อบรม สัมมนาให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ฯ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๓.จัดทำแผนและดำเนินการควบคุมภายในอย่างจริงจัง</p> <p>๔.จัดทำแผนป้องกันและปราบปรามการทุจริต</p>	<p>๑.ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินการปฏิบัติการควบคุมภายในของ อบต.บางจาน</p> <p>๒.ดำเนินการประชุม อบรม สัมมนาให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ฯ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๓.ดำเนินการจัดทำแผนและดำเนินการควบคุมภายในอย่างจริงจัง</p> <p>๔.ดำเนินการตามแผนป้องกันและปราบปรามการทุจริต</p>	←													ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว



(นายเสถียร นิลทะสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจาน