



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลลำสินธุ์

ที่ พท ๕๖๒๐๕/ทว

วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลำสินธุ์

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามแบบรายงานที่แนบมาพร้อมนี้
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางจิราวรรณ หนูสุวรรณ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

(นายประทีป สุตตะสาร)
ปลัดเทศบาล

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

ร้อยตรี

(สุชุม ห้วยหวี)

นายกเทศมนตรีตำบลลำสินธุ์

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
เทศบาลตำบลลำสินธุ์ อำเภอศรีนครินทร์ จังหวัดพัทลุง

ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ หน่วยงานที่ประเมิน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลลำสินธุ์ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ☐ ๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต ☐ ๒. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ☒ ๓. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	การนำทรัพยากรของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว ๑. ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายไม่เพียงพอ เช่นระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และการรักษาราชการขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขอขาดการควบคุม การกำกับติดตามหรือตรวจสอบทรัพยากรของทางราชการ
สถานะการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ ฝ่าละล้นและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	๑. ได้ดำเนินการกำกับดูแลการ ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และการรักษาาราชการขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - หนังสือคณะกรรมการวินัยจัญญะปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว๑๙๙ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๑ เรื่องแนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงานภาครัฐ โดยได้ดำเนินการดังนี้

	๑.๑ ปรับปรุงการวางระบบการควบคุมและติดตามผลการใช้รถยนต์ รถจักรยานยนต์ และเครื่องยนต์ รวมถึงผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่พนักงานขับรถยนต์ผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการควบคุมการสั่งใช้ การขอเบิกน้ำมันเชื้อเพลิง ๑.๒ เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อมิให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการมอบนโยบายของผู้บริหาร การเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึก สุจริต รวมถึงการกำหนดมาตรการขึ้นมาควบคุม ได้แก่ ๑. มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต ๒. มาตรการป้องกันและกำกัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๓. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ ซึ่งเป็นมาตรการภายใน เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกัน ป้องปราม การทุจริต มิให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร
--	--

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	การเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ
โอกาส/ความเสี่ยง	๑.เป็นความเสี่ยงเนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานจนจำไม่ครบถ้วนและสติความไม่ถูกต้อง ๒.หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบกระบวนการงาน ผู้ตรวจสอบฎีกาต้องคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง
สถานะของการดำเนินการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	๑.สร้างระบบข้อมูลข่าวสารที่ทันสมัยเกี่ยวกับการศึกษาค้นคว้าความรู้เรื่องกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายและรับรู้ได้รวดเร็ว ๒.เมื่อมีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมใหม่ ควรจัดให้มีการประชุมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อแลกเปลี่ยน

	ความรู้และน้ำก้น ทำให้เกิดการปฏิบัติงานเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ๓.จัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้ผู้ปฏิบัติงานจัดทำฎีกาของหน่วยงานผู้เบิก เพื่อให้มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและสร้างความเข้าใจร่วมกัน เพื่อปฏิบัติงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
--	--

ลงชื่อ.....ผู้ประเมิน
(นางจิราวรรณ หนูสุวรรณ)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
เทศบาลตำบลลำสินธุ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงอาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุมระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ระดับความเสี่ยง							มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	การปฏิบัติตาม ระเบียบ ไม่ ถูกต้องครบถ้วน	ไม่บันทึกการใช้ รถตามแบบที่ กำหนด	การขออนุญาตใช้รถ กับการเบิกจ่าย น้ำมันไม่สัมพันธ์กัน	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการใช้และการรักษา รถยนต์ของหน่วยการ บริหารราชการส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘และ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับ ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓					/			มาตรการ ป้องกันและการ ขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ ส่วนรวม	การติดตาม และ ตรวจสอบ ทรัพย์สินของ ทางราชการ
๒	การเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ	การจัดทำฎีกา พร้อมเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบ	มีการ เปลี่ยนแปลง ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานอยู่ เสมอ	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานจดจำ ไม่ครบถ้วนและ ตีความไม่ถูกต้อง	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑			/					จัดให้มีการ ประชุมหรือ อบรมให้แก่ ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อแลกเปลี่ยน ความรู้ เพื่อ ปฏิบัติงาน เป็นไปแนวทาง เดียวกัน	ความถูกต้อง ครบถ้วนของ เอกสาร ประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงิน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง หน่วยตรวจสอบภายใน
ชื่อผู้รายงาน นางจิราวรรณ หนูสุวรรณ