



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติกร สำนักงานปลัดฯ

ที่ กจ ๗๔๖๐๑/-๑๐๑

วันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) กำหนดแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA) โดยให้จัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๖ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

งานนิติกร สำนักปลัดฯ ได้จัดทำกรรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตาม เอกสารแนบท้าย

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อเผยแพร่ข้อมูลตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA) เห็นควรเผยแพร่รายงานผลการ ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖) ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา (www.thasao-kan.go.th) ต่อไป

๔. ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายสุวิทย์ แสงสิน)

นิติกร

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดฯ

(นางสุรีพร วงศ์ศรียา)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

(นายสุริยา บุณนาค)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

() ทราบและเห็นชอบให้ตามที่เสนอ

() ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

(นายชัยเฉลิม นุชนุ่ม)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดทุจริต	ผลการดำเนินการ
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง		
๑	การดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านพุทะเคียน	จากการตรวจสอบของบุคลากรกองตรวจสอบระบบการเงินบัญชีท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ พบว่า ๑. ด้านบริหาร สถานศึกษา ไม่พบเอกสารหลักฐานการมอบอำนาจให้ผู้อำนวยการสถานศึกษา ผู้อำนวยการจัดการจัดซื้อจัดจ้างและการอนุมัติจ่ายเงินรายได้	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ	การอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างและอนุมัติเบิกจ่ายเงินกระทำได้โดยไม่มีกฎหมายให้อำนาจในการเบิกจ่าย	ระเบียบไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๕			✓			- ผู้บริหารพิจารณามอบอำนาจเป็นหนังสือให้หัวหน้างานเป็นผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและขออนุมัติจ่ายเงินรายได้ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการอนุมัติจ่ายเงินรายได้และการจ่ายเงินสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖	

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอน กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดทุจริต	ผลการดำเนินการ	
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง			สูง
๑	การดำเนินงาน ด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านพุทะเดียน (ต่อ)	๒. ด้านการเงิน - ตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บและนำส่งกับหลักฐาน	- ไม่พบการตรวจสอบจำนวนที่เจ้าหน้าที่จัดเก็บและนำส่งกับหลักฐาน	-ไม่มี การดำเนิน การซื้อ กฎหมายกำหนด ซึ่งเป็น การป้องกัน การนำเงิน ของราชการไปใช้ ส่วนตัว - การรายงานใช้ใบเสร็จพร้อมทั้งใบเสร็จประจำปี ไปประมาณ ๒๕๖๔	-ไม่มี การดำเนินการซื้อ กฎหมายกำหนด ซึ่งเป็น การป้องกัน การนำเงิน ของราชการไปใช้ ส่วนตัว	๑. ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงิน สถาน ศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๕ ๒. ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ ข้อ ๑๖			✓			-ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้า การอบรมเพื่อให้ มีความรู้ใน ระเบียบขั้นตอน การปฏิบัติงานได้ อย่างถูกต้อง - ผู้บริหารสั่งการ ให้ดำเนินการให้ ครบถ้วนถูกต้อง โดยถือปฏิบัติ ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง -มีคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ อย่างชัดเจน -ประชุมเสริม จิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการ ทุจริต	๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการรับ - ส่งเงินตามระเบียบ ๒. ศพด. ได้ปฏิบัติ ตามระเบียบฯ กำหนด ๓. เจ้าหน้าที่สมัครเข้า การอบรม เพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบต่างๆ ได้อย่าง ถูกต้อง

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอน กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดทุจริต	ผลการดำเนินการ
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำ มาก	ต่ำ มาก	สูง		
๑	การดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านพุทะเคียน (ต่อ)	๓. ด้านการพัสดุ ๓.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง -เบิกจ่ายเงินค่าวัสดุอุปกรณ์ -การจัดทำสัญญาซื้อขายที่ คณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกำหนด ๓.๒ การดำเนินการโครงการอาหารกลางวัน	-ไม่ได้ใช้เอกสารจากระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) - ไม่กำหนดจำนวนเงินหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญา - คำสั่งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลัง -สัญญาจ้างอาหารกลางวันไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบฯ พัสตภาครัฐกำหนดตามมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	-ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -ประกาศคณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ -หนังสือคณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ -หนังสือคณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ -คำสั่งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลัง -สัญญาจ้างอาหารกลางวันไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ	การดำเนินการจัดจ้างไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ พัสตภาครัฐกำหนดตามมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	✓	✓			-ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าการอบรมเพื่อให้ความรู้ในระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง - ผู้บริหารสั่งการให้ดำเนินการให้ครบถ้วนถูกต้องโดยถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง -มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน -ประชุมเสริมจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริต -มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการตรวจรับพัสดุให้ถูกต้อง ระเบียบฯกำหนด	- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้ถูกต้องที่ระเบียบ ฯ กำหนด - ปรับปรุงการดำเนินงานที่สมควรให้ ดำเนินการที่ระเบียบข้อกฎหมายกำหนด - เจ้าหน้าที่สมัครเข้าการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้อุณหภูมิในระเบียบต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
(นายสุวิทย์ แสงสิน)
นิติกร

การรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านพุตะเคียน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ด้านบริหารสถานศึกษา ไม่พบเอกสารหลักฐานการมอบอำนาจให้ผู้อำนวยการสถานศึกษาเป็นผู้อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างและการอนุมัติจ่ายเงินรายได้
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	- ผู้บริหารพิจารณามอบอำนาจเป็นหนังสือให้หัวหน้าสถานศึกษาในการอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างและขออนุมัติจ่ายเงินรายได้
ระดับความเสี่ยง	กลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> อื่นๆ (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ผู้บริหารมอบอำนาจเป็นหนังสือให้หัวหน้าสถานศึกษาในการอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างและขออนุมัติจ่ายเงินรายได้ ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการจ่ายเงินสถาน ศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๑๖
ตัวชี้วัด	จำนวนข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบลดลง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มี
ผู้รายงาน	นายสุวิทย์ แสงสิน ตำแหน่ง นิติกร
สังกัด	สำนักปลัด
วันเดือนปีที่รายงาน	๑๘ เมษายน ๒๕๖๖

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านพุตะเคียน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	๒. ด้านการเงิน - ตรวจสอบจำนวนเงินที่จัดเก็บและนำส่งกับหลักฐาน - รายงานการใช้ใบเสร็จ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	- ไม่พบการตรวจสอบจำนวนที่เจ้าหน้าที่จัดเก็บและ นำส่งกับหลักฐาน - ไม่พบการรายงานการใช้ใบเสร็จประจำปีงบประมาณ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าการอบรมเพื่อให้มีความรู้ ในระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง - ผู้บริหารสั่งการให้ดำเนินการให้ครบถ้วนถูกต้องโดย ถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน - ประชุมเสริมจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อ ป้องกันการทุจริต
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการการป้องกันการทุจริตให้ เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> อื่นๆ (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับ - ส่งเงินตาม ระเบียบ ๒. ศพด. ได้ปฏิบัติตามระเบียบฯ กำหนด ๓. เจ้าหน้าที่สมัครเข้าการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความ เข้าใจในระเบียบต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง
ตัวชี้วัด	จำนวนข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบลดลง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มี
ผู้รายงาน	นายสุวิทย์ แสงสิน ตำแหน่ง นิติกร
สังกัด	สำนักปลัด
วันเดือนปีที่รายงาน	๑๘ เมษายน ๒๕๖๖

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านพุตะเคียน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	๓. ด้านการพัสดุ ๓.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง -เบิกจ่ายเงินค่าวัสดุอุปกรณ์ -การจัดทำสัญญาซื้อขายที่คณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐกำหนด ๓.๒ การดำเนินการโครงการอาหารกลางวัน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	-ไม่ได้ใช้เอกสารจากระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) -ไม่กำหนดจำนวนเงินหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญา -คำสั่งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลัง -สัญญาจ้างอาหารกลางวันไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	-ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าการอบรมเพื่อให้มีความรู้ในระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง - ผู้บริหารสั่งการให้ดำเนินการให้ครบถ้วนถูกต้องโดยถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง -มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน -ประชุมเสริมจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริต -มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้ถูกต้องที่ระเบียบฯกำหนด
ระดับความเสี่ยง	กลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> อื่นๆ (ระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้ถูกต้องที่ระเบียบ ฯ กำหนด -ปรับปรุงการดำเนินงานพัสดุให้ถูกต้องที่ระเบียบข้อกฎหมายกำหนด ๓. เจ้าหน้าที่สมัครเข้าการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจในระเบียบต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง
ตัวชี้วัด	จำนวนข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบลดลง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มี
ผู้รายงาน	นายสุวิทย์ แสงสิน ตำแหน่ง นิติกร
สังกัด	สำนักปลัด
วันเดือนปีที่รายงาน	๑๘ เมษายน ๒๕๖๖

