



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลค่าน้ำแซบ อำเภวารินชำราบ จังหวัดอุบลราชธานี

ที่ อบ ๗๗๔๐๒/๒๕๖๔

วันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

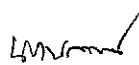
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลค่าน้ำแซบ

เทศบาลตำบลค่าน้ำแซบได้ดำเนินการเพื่อบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตภายในเทศบาล แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/ มาตรการป้องกันการทุจริต
<p>การกำหนดราคากลาง</p> <p>- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p><u>แผนบริหารความเสี่ยง</u></p> <p>๑) การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันการเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียนการทุจริตที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒) จัดกิจกรรมการฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม</p>
<p>การจัดซื้อจัดจ้างที่มีการลงทะเบียนทรัพย์สิน(ครุภัณฑ์)</p> <p>๑) การจัดซื้อจัดจ้าง/ลงนามสัญญา</p> <p>- บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจและความรอบคอบเกี่ยวกับการระบุ ตรวจสอบ และแยกประเภททรัพย์สิน</p> <p>๒) การตรวจรับงาน/การเบิกจ่ายเงิน/การลงทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- ความผิดพลาดจากการแยกประเภทครุภัณฑ์ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการตรวจสอบ การลงทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>องค์ความรู้ด้านการป้องกันการทุจริต การส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริตให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง</p>

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/ มาตรการป้องกันการทุจริต
๓	<p>กระบวนการหักล้างเงินยืมตรง</p> <p>๑) การนำหลักฐานการเบิกจ่ายที่ปลอมแปลงมาเป็นหลักฐานประกอบการหักล้างเงินยืมตรง เช่น ใบเสร็จรับเงิน บิลเงินสด ใบสำคัญรับเงิน</p>	<p>แผนบริหารความเสี่ยง</p> <p>๑) ควรใช้บริการจากผู้ให้บริการ หรือผู้ขายสินค้าที่จดทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่มที่ออกโดยกรมสรรพากร หรือจดทะเบียนการค้าที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ที่สามารถตรวจสอบ และเชื่อถือได้</p> <p>๒) ใช้บิลเงินสด หรือ ใบเสร็จรับเงิน หรือ ใบสำคัญรับเงิน มาประกอบการหักล้างเงินยืมพร้อมแนบหลักฐานอื่น เช่น สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน รูปสถานประกอบการร้านค้า เป็นต้น</p>
๔	<p>กระบวนการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๑) เบิกจ่ายโดยขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบการเบิกจ่าย</p> <p>๒) เจตนาเบิกจ่ายผิดระเบียบ</p>	<p>แผนบริหารความเสี่ยง</p> <p>๑) จัดให้มีการฝึกอบรม ให้ความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับระเบียบการเบิกจ่ายฯ หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายงบประมาณให้แก่บุคลากรอย่างทั่วถึง และสม่ำเสมอ</p> <p>๒) มีบทลงโทษเด็ดขาดเมื่อพบการเจตนาการทุจริต</p> <p>๓) เพิ่มการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินที่ละเอียดรอบคอบ</p>

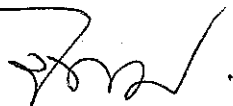
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



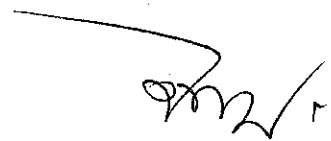
(นางนภนรรณ ทองเรือง)

รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายจตุพร จันทูมา)
ปลัดเทศบาลตำบลก้าน้ำแซบ



(นายจตุพร จันทูมา)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลก้าน้ำแซบ