

เลขที่ ๗๙
วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๔
เวลา ๙.๘๙ น.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เศษบาลตำบลชุมชน

ที่ นศ ๕๕๑๐๒/๑๑๔

วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งแบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการป้องกันความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลชุมชน

ตามที่งานนิติการ กองวิชาการและแผนงานได้แจ้งบันทึกข้อความ ที่นศ ๕๕๑๐๒/๑๑๔ ลงวันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๖๔ เรื่อง การปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของเทศบาลตำบลชุมชนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ นั้น

กองคลังขอส่งเอกสารแบบการประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(นางสาวจำลองลักษณ์ พาสุข)
นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ

(นางสาวกานดา สุชาติพงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางเชาวนี มณีฉาย)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

(นางสุนีย์ เพพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน พอ. กองวิชาการและแผนงาน

- กองคลังเพื่อเรียน ขอรับแผนการเฝ้าระวัง

ความเสี่ยงการทุจริต เศษบาลตำบลชุมชน (นายธนวัฒน์ ท่วเดช)

ปลัดเทศบาลตำบลชุมชน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- สูงเช่นมาดำเนินการ

ผู้อำนวยการ

๒๐๑๖ ๑๒ ๒๕๖๔

- ด้วย/๑๒๕๖๔/๑๑๔

(นายประพัฒน์ รักษ์ศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชุมชน

๑๒๕๖๔

การประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริต และ มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยงาน กองคลัง

คำอธิบาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

*ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

**ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง ด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต , การขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม , การรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้วหรือยัง (ให้ทำเครื่องหมาย ✓ ใน □)	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					*ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)	**ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)			
๑.	ความเสี่ยง การทุจริตที่ เกี่ยวข้องกับ การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ	การรับผลประโยชน์ต่างๆ และผลจากการรับผล ประโยชน์นั้น ส่งผลต่อการ ตัดสินใจในการดำเนินการ ตามอำนาจหน้าที่ เช่น การรับเงิน หรือ บริการ ต่างๆ การรับของขวัญ	<input type="checkbox"/> เคยเกิดขึ้นแล้ว <input checked="" type="checkbox"/> ยังไม่เคยเกิดขึ้น	๑	๑	- กำกับดูแลและตรวจสอบให้ บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ - การจ่ายเงินของ อปท. ให้ใช้ ใบเสร็จรับเงินหรือใบรับเงิน ซึ่งผู้รับเงินเป็นผู้ออกให้ หรือ หลักฐานอื่นใดที่มีระเบียบ กำหนดให้เป็นหลักฐานการจ่าย -ให้ผู้จ่ายเงินประทับตรา ข้อความ “จ่ายเงินแล้ว” โดยลงลายมือชื่อรับรองการจ่าย พร้อมทั้งระบุชื่อสกุลด้วย ตัวบรรจง พร้อม วัน เดือน ปี	ตลอดปี งบประมาณ	งานการเงิน และบัญชี

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง ต้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต, การขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม, การรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้วหรือยัง (ให้ทำเครื่องหมาย ✓ ใน □)	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					*ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)	**ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)			
				<input type="checkbox"/> เคยเกิดขึ้นแล้ว <input checked="" type="checkbox"/> ยังไม่เคยเกิดขึ้น	๒	๒	<p>ที่จ่ายที่เก็บไว้ในหลักฐานการ จ่ายเงินให้แก่เจ้าหนี้ หรือผู้มี สิทธิรับเงินทุกฉบับ เพื่อ ประโยชน์ในการตรวจสอบ และ กรณีที่เป็นไปสำคัญจ่ายให้ หัวหน้าหน่วยงานคลัง ลง ลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง กำกับไว้</p> <ul style="list-style-type: none"> -การตรวจรับพัสดุต้องทำด้วย ความรอบคอบ ตรวจสอบถึงความ รับผิดชอบในหน้าที่และ ปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส -ให้บุคลากรในหน่วยงานใช้ ประโยชน์ในทรัพย์สินขององค์กร อย่างคุ้มค่า -สร้างจิตสำนึกให้บุคลากร ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต 	ตลอดปี งบประมาณ	งานการเงิน และบัญชี
			การเบิกจ่ายค่าวัสดุสำนักงาน การรับผลประโยชน์ต่างๆ และผลจากการรับผลประโยชน์นั้น ส่งผลต่อการตัดสินใจในการดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ เช่น การบันเงิน หรือบริการต่างๆ จากการจัดซื้อวัสดุสำนักงานจำนวนมาก ซึ่งยกต่อการควบคุมและวัสดุขาดคุณภาพในการใช้งาน	<input checked="" type="checkbox"/> เคยเกิดขึ้นแล้ว <input type="checkbox"/> ยังไม่เคยเกิดขึ้น	๒	๒	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับดูแลและตรวจสอบให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ หรือหนังสือสั่งการ - สร้างจิตสำนึกให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ - ออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการลงนามใบเสร็จรับเงิน และลงนามร่วมกันอย่างน้อย ๒ คน - ให้ความรู้แก่ประชาชน และทำความเข้าใจในการจัดเก็บ 	ตลอดปี งบประมาณ	งานพัฒนา และจัดเก็บ รายได้
			การจัดเก็บรายได้ การจัดเก็บรายได้ทั้งในและนอกสถานที่ การรับชำระเงินค่าภาคี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ต้องนำส่งเงินให้ตรงกับสำเนาใบเสร็จการรับเงิน						

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง ด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต, การขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม, การรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้วหรือยัง (ให้ทำเครื่องหมาย ✓ ใน □)	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					*ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)	**ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)			
							<p>ภาษีและการออกใบเสร็จรับเงิน ของหน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งมอบหมายงาน ดังนี้ ๑. คำสั่งที่ ๖๓๒/๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงาน และมอบหมายหน้าที่ภายนอกองค์กร ๒. คำสั่งที่ ๑๐๑/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งพนักงานเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติการตามกฎหมายฯ ด้วยภาษีป้าย ๓. คำสั่งที่ ๙๖๐/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งพนักงานสำรวจ พนักงานประเมิน และ พนักงานเก็บภาษี ๔. คำสั่งที่ ๗๐๖/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในใบเสร็จรับเงินภาษีบำรุงท้องที่ (ภ.บ.ท.๑) ภาษีป้าย (ภ.ป.๗) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน (กรด.๗) ๕. คำสั่งที่ ๗๐๗/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในใบเสร็จรับเงินทั่วไป ค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะมูลฝอยประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตสะสมอาหาร ๖. คำสั่งที่ ๑๙๖/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามในใบเสร็จรับเงินทั่วไป 		

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง ด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต, การขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม, การรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้วหรือยัง (ให้ทำเครื่องหมาย✓ ใน □)	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	
					*ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)	**ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข ๑ หรือ ๒ หรือ ๓)				
								ค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะมูล ฝอยประกอบกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตสะสม อาหาร (เพิ่มเติม) ๗. คำสั่งที่ ๗๘๕/๒๕๖๐ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับเงิน ค่าธรรมเนียมเก็บขยะมูล ฝอย		
๒.	ความเสี่ยง การทุจริตใน ความโปร่งใส ของการใช้ จ่าย งบประมาณ และการ บริหารจัดการ ทรัพยากร ภาครัฐ	-การขอรับ [✓] เงินอุดหนุน	-การนำเงินงบประมาณไป ใช้จ่ายไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ -ไม่รายงานผลตามกำหนด ระยะเวลา -โครงการที่ขอรับเงิน อุดหนุน เป็นโครงการเดิมๆ ไม่มีการต่อยอด	<input type="checkbox"/> เคยเกิดขึ้นแล้ว <input checked="" type="checkbox"/> ยังไม่เคยเกิดขึ้น	๑	๑	-ให้มีแบบบันทึกข้อตกลงการรับ [✓] เงินอุดหนุน -ให้มีคณะกรรมการกำกับ ติดตาม และประเมินผลเป็น [✓] ระยะ และต่อเนื่อง -ประชุมที่ประชานได้รับ [✓] ต้องชัดเจน ไม่แสวงหากำไร	ตลอดปี งบประมาณ	งานการเงิน และบัญชี	

(นางสาวจำลองลักษณ์ พาสุข)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ

กนก พานิช

(นางสาวกานดา สุชาตพงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

นร.

(นางสาวณี มณีฉาย)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

(นางสุนีย์ เพพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... เดือน พ.ศ.



ประกาศกองคลัง
นโยบายงดรับของขวัญทุกเทศกาล

เพื่อให้กองคลัง เป็นองค์กรที่มีคุณธรรมที่ดีพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ไร้ทุจริต ประพฤติดนอย่างมีจริยธรรมและคุณธรรม ปลอดจากการคอร์รัปชัน และการกระทำทุจริตทุกประการ กองคลัง จึงร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติตามนโยบายของนายกเทศมนตรีตำบลจะมาย



“ไม่รับของขวัญทุกชนิดในเทศการปีใหม่และเทศกาลต่างๆ”

, เพื่อให้การปฏิบัติงานของกองคลังสอดคล้องหลักหลักธรรมาภิบาลและการบริหารจัดการที่ดี เสริมสร้างการเป็นองค์กรคุณธรรมความโปร่งใส ปราศจากทุจริตคอร์รัปชัน โดยแสดงความปรารถนาที่ดีต่อกันด้วยการดีหรืออวยพรในสื่อออนไลน์ก็เพียงพอแล้ว

(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการ กองคลัง