



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลแม่อาย อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่

ที่ นตภ ๙ /๒๕๖๙

วันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลแม่อาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่อาย

เรื่องเดิม

ตามที่ เทศบาลตำบลแม่อาย ได้ดำเนินนโยบายด้านบริหารจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปตาม
บทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติที่จะต้อง
มีการพิจารณาถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการในการตอบสนองหรือควบคุมความเสี่ยง
ตามความเหมาะสม ทั้งมีกระบวนการให้บุคลากรในองค์กรทุกฝ่ายได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อ
ผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร นั้น

ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลแม่อาย ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง
การทุจริตของเทศบาลตำบลแม่อาย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ -
กันยายน ๒๕๖๘) เพื่อเป็นการประมวลผลภาพรวมผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและปัญหาอุปสรรค
ตลอดจนนำเสนอแนวทางหรือข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อ
พัฒนาและปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป
รายละเอียด ตามเอกสารแนบท้าย

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปรับปรุงการจัดการความเสี่ยงการทุจริตให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น พร้อมทั้ง
มีการประกาศเผยแพร่ต่อไป

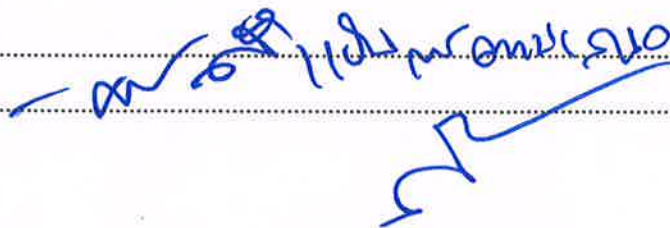
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางนงกมล ปักสร บัณฑิต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

/ความเห็นของปลัดเทศบาล...

ความเห็นของปลัดเทศบาล

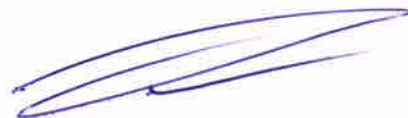


(นางสาวศิริรัตน์ สันธิ)
ปลัดเทศบาลตำบลแม่ยาว

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลแม่ยาว



(ลงชื่อ)



(นายอักรพงษ์ เฉลิ้มเลี่ยมทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลแม่ยาว

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลแม่ยาว อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย
ที่ นตภ ๙ /๒๕๖๙ วันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๙
เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติตามแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของเทศบาลตำบลแม่ยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของเทศบาลตำบลแม่ยาว
อำเภอเมืองเชียงราย
จังหวัดเชียงราย

หน่วยตรวจสอบภายใน



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

และประพจน์มิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ของเทศบาลตำบลแม่ยาว อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอต่อการบริหาร
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	การขอโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีบ่อยครั้ง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	การประมาณการงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เทียบเคียงกับงบประมาณรายจ่ายจริงในปีที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถตั้งงบประมาณรายจ่ายได้อย่างเหมาะสม ลดจำนวนครั้งในการขอโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	การประมาณการงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เทียบเคียงกับงบประมาณรายจ่ายจริงในปีที่ผ่านมา
ตัวชี้วัด	การลดลงของจำนวนครั้งการโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย
ผลการดำเนินงาน	การโอนงบประมาณในช่วงไตรมาสแรกเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา มีจำนวนครั้งใกล้เคียงกัน
ผู้รายงาน	หัวหน้าสำนักปลัด
สังกัด	สำนักปลัด เทศบาลตำบลแม่ยาว
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	จัดเก็บภาษีตามระเบียบ ตามห้วงเวลา
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้อาจไม่นำเงินส่ง งานการเงินครบตามจำนวน
ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	๑. ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุม ดูแลอย่างใกล้ชิด และไว้วางใจผู้ใต้บังคับบัญชามากเกินไป ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานล่าช้าเนื่องจากแต่ละสถานที่อยู่ห่างไกล ๓. เงินอาจสูญหายระหว่างรอนำส่ง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำกับผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	มีการติดตาม ควบคุม เข้มงวด ผู้ใต้บังคับบัญชา ให้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ส่วนกลางอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	๑. รายการสถานะการเงินประจำวัน ๒. ใบสรุปใบนำส่ง ๓. รายงานกระทบยอดเงินธนาคาร
ผลการดำเนินงาน	มีเอกสารครบถ้วนตรงตามระเบียบหนังสือสั่งการ
ผู้รายงาน	ผู้อำนวยการกองคลัง
สังกัด	กองคลัง เทศบาลตำบลแม่ยาว
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗