

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การ ควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เปิด กาทุจริต	ตัววัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
๑	ข้อบัญญัติเงินสะสม ในระบบบัญชี E-laas	หลักเกณฑ์การ พิจารณาในการ จ่ายขาดเงินสะสม	อาจเกิดการพิจารณา ยอดเงินในการจ่าย ขาดเงินสะสมผิด พลาดตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงินการ ฝากเงินการเก็บรักษา เงินและการตรวจ เงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ ๒๕๔๗ แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ ๒๕๖๑	ระบบบัญชี E-laas มีการรวมงบทัณฑ์สิน เข้าไปในบัญชีเงินสะสม	ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ เบิกจ่ายเงินการฝาก เงินการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ และถือ ปฏิบัติตามหนังสือ กรมส่งเสริมฯ ด่วนที่สุด ที่ มท. ๐๘๐๘.๒/๒๑๕๕ ลง วันที่ ๒๓ ก.ย.๒๕๖๔					/		๑.มีการบันทึกบัญชี ด้วยมือควบคู่กับระบบ บัญชี E-laas เพื่อสอบ ทานยอดเงินสะสม ๒.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตาม การทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานและกำ ชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	ไม่มีข้อผิดพลาด ในการจ่ายขาดเงิน สะสม

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง.....กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์

ชื่อผู้รายงาน นางสาวพรทิพย์ ท้าวนอก ตำแหน่ง ผู้อำนวยการคลัง

