

การรายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลขามสมบูรณ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
(รอบ ๖ เดือน)

| | |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อโครงการ/กิจกรรม | ชื่อบัญชีเงินสะสม ในระบบบัญชี E-laas |
| ประเด็น/ขั้นต้น/ กระบวนการดำเนินงาน | หลักเกณฑ์การพิจารณาในการจ่ายขาดเงินสะสม |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น | อาจเกิดการพิจารณายอดเงินในการจ่ายขาดเงินสะสมผิดพลาด ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินเบิกจ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจรับเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๘๙ เนื่องจากในระบบบัญชีแยกประเภท “เงินสะสม” ในระบบบัญชี E-laas กรณียอดยกมาจากงบประมาณ ๒๕๖๔ ได้รวมยอดงบประมาณที่ไม่ใช่ยอดเงินสด (ยอดเงินสะสมตามบัญชีแยกประเภท ไม่ใช่ยอดเงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้) ในกรณียอดแสดงในบัญชีแยกประเภทและงบทดลองการจ่ายขาดเงินสะสมในระหว่างปี รายงานจะไม่ตัดยอดจ่ายในบัญชีเงินสะสมด้วยตรง |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิด การทุจริต | ๑.มีการบันทึกบัญชีด้วยมือควบคู่กับบัญชี E-laas เพื่อสอบทานยอดเงินสะสม ๒.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓.ส่งพนักงานส่วนท้องถิ่นฝึกอบรม |
| ระดับของความเสี่ยง | สูง |
| สถานการณ์ดำเนินการจัดการ | มีการบันทึกบัญชีด้วยมือควบคู่กับระบบบัญชี E-laas เพื่อสอบทานยอดเงินสะสมและถือปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ด่วนที่สุด ที่ มท.๐๘๐๘.๒/๒๑๕๕ ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๔ |
| รายละเอียดข้อมูลการ ดำเนินงาน | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ |
| ตัวชี้วัด | ไม่มีข้อผิดพลาดในการจ่ายขาดเงินสะสม |
| ผลการดำเนินงาน | ยังไม่มีข้อผิดพลาด |
| ผู้รายงาน | นางสาวพรทิพย์ ท้าวนอก ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง |
| สังกัด | กองคลัง |
| วันเดือนปีที่รายงาน | ๑ เมษายน ๒๕๖๕ |