



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลแม่ยาว อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ที่ นตท ๐๐๕ /๒๕๖๘

วันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลแม่ยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่ยาว

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลแม่ยาว ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง
การทุจริตของเทศบาลตำบลแม่ยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ -
กันยายน ๒๕๖๗) เพื่อเป็นการประมวลผลภาพรวมผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและปัญหาอุปสรรค
ตลอดจนนำเสนอแนวทางหรือข้อเสนอแนะสำหรับการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อ
พัฒนาและปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป
รายละเอียด ตามเอกสารแนบท้าย

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปรับปรุงการจัดการความเสี่ยงการทุจริตให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น พร้อมทั้ง
มีการประกาศเผยแพร่ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางณัฐภัทร บั้งเงิน)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดเทศบาล

(นางสาวศิริรัตน์ สันธิ)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่ยาว

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลแม่ยาว

(นายอภิรักษ์ อินต๊ะวัง)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่ยาว



รายงานผลการดำเนินการ
เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ของ
เทศบาลตำบลแม่ยาว อำเภอเมืองเชียงราย
จังหวัดเชียงราย

หน่วยตรวจสอบภายใน



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

และประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ของเทศบาลตำบลแม่ยาว อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	งบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอต่อการบริหาร
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	การขอโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีบ่อยครั้ง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	การประมาณการงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่เทียบเคียงกับงบประมาณรายจ่ายจริงในปีที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถตั้งงบประมาณรายจ่ายได้อย่างเหมาะสม ลดจำนวนครั้งในการขอโอนงบประมาณและแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> 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. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานลำบากเนื่องจากแต่ละสถานที่อยู่ห่างไกล ๓. เงินอาจสูญหายระหว่างรอนำส่ง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	มีการติดตาม ควบคุม เข้มงวด ผู้ใต้บังคับบัญชา ให้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	๑. รายการสถานะการเงินประจำวัน ๒. ใบสรุปใบนำส่ง ๓. รายงานกระทบยอดเงินธนาคาร
ผลการดำเนินงาน	มีเอกสารครบถ้วนตรงตามระเบียบหนังสือสั่งการ
ผู้รายงาน	ผู้อำนวยการกองคลัง
สังกัด	กองคลัง เทศบาลตำบลแม่ยาว
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗