

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองแม่ลาย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ที่	ส่วนราชการ	งาน	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	การควบคุมความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกันความเสี่ยง	หมายเหตุ
๑	กองคลัง	งานการเงิน	การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องตามระเบียบ เช่น ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ เป็นต้น	เจ้าหน้าที่เบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการเกินความเป็นจริง	ฝ่ายการเงินและบัญชีตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าเดินทางไปราชการเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด	ปานกลาง	๑.การให้ความรู้ความเข้าใจในระเบียบ หนังสือสั่งการ กฎหมาย	นักวิชาการเงินและบัญชี
๒	กองคลัง	งานการเงิน	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ผิดแผนงาน ผิดหมวดรายจ่าย ผิดประเภท	การเบิกงบประมาณไม่ถูกต้อง ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด	หัวหน้าส่วนตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักวิธีงบประมาณ	ปานกลาง	๒.การใช้ข้อบัญญัติเป็นแนวทางการในการเบิกจ่ายเงิน และตรวจสอบระเบียบการเบิกจ่ายเงิน.	“
๓	กองคลัง	งานพัสดุ	มีการจัดซื้อจัดจ้างในลักษณะเร่งด่วน อาจส่งผลให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย	การจัดซื้อจัดจ้างเป็นลักษณะการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง เอื้ออำนวยให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ผู้อำนวยการกระชับควบคุมดูแล ให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นระเบียบที่กฎหมายกำหนด	สูง	๑.ให้ต้นเรื่องนำเอกสารหลักฐานการจัดซื้อจัดจ้างให้พัสดุ ดำเนินก่อนดำเนินการ ไม่น้อยกว่า ๒๐ วันทำการ	นักวิชาการพัสดุ

หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.คลองแม่ลาย

นายนาที อินทรสูต นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน อบต. คลองแม่ลาย