



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู สำนักปลัด (โทร/โทรสาร.๐๔๓-๖๐๒๐๐๔)

ที่ กส ๘๓๒๐๑ / ๘๖

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู โดยสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ซึ่งพิจารณาสถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคู อยู่ในระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยงในระดับปานกลาง จำนวน ๒ ประเด็น และระดับน้อย ๑ ประเด็น ที่ต้องดำเนินการตามมาตรการป้องกันความเสี่ยงปรากฏตามบันทึกข้อความสำนักปลัด เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน) ลงวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๕ เพื่อพิจารณากำหนดแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| ลำดับ | พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต | มาตรการป้องกันการทุจริต |
|-------|--|---|
| ๑ | การเบิกจ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามระเบียบฯ | - กำกับ/กำชับให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด |
| ๒ | การเบิกยืมเงินราชการที่อาจเข้าข่ายนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน | - กำชับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการติดตามลูกหนี้ให้นำส่งเงินคืนโดยเร็ว และสร้างมาตรการป้องกันและควบคุมเพิ่มเติม |
| ๓ | การใช้ทรัพยากรไม่ได้จำแนกกว่า เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือประโยชน์ส่วนรวม | - มีการบันทึกขออนุญาตใช้รถทุกครั้ง - ใช้งานตามความเป็นจริง - สร้างจิตสำนึกร่วมกัน - กำชับการใช้งานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมเป็นหลัก |

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการป้องกันการทุจริตตามที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจึงขอรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาคู ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามมาตรการที่ได้กำหนดไว้ในข้างต้น ดังนี้

/รายงานผลการดำเนิน.....

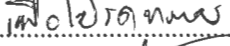
รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

| ลำดับ | พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | มาตรการป้องกันการทุจริต | สถานะการดำเนินการ | | |
|-------|---|---|-------------------|----------------------|-----------------------------|
| | | | ยังไม่ดำเนินการ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว |
| ๑ | การเบิกจ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามระเบียบฯ | - กำกับ/กำชับให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด | - | - | ✓ |
| ๒ | การเบิกยืมเงินราชการที่อาจเข้าข่ายนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน | - กำชับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการติดตามลูกหนี้ให้นำส่งเงินคืนโดยเร็ว และสร้างมาตรการป้องกันและควบคุมเพิ่มเติม | - | - | ✓ |
| ๓ | การใช้ทรัพยากรไม่ได้จำแนกว่า เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือประโยชน์ส่วนรวม | - มีการบันทึกขออนุญาตใช้รถทุกครั้ง - ใช้งานตามความเป็นจริง - สร้างจิตสำนึกร่วมกัน - กำชับการใช้งานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมเป็นหลัก | - | ✓ | - |

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายปัฐฎกร สิงนาครอง)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู..... 

(ลงชื่อ)

(นายวลีทธ์ เหล่าหวั่น)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

คำสั่ง/ความเห็นของผู้บริหารท้องถิ่น 

(ลงชื่อ)

(นายมงคล พันฟู)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู โทร. ๐ ๔๓๖๐ ๒๐๐๕

ที่ กส ๘๓๒๐๒/

วันที่ ๑๓ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งให้ผู้ยืมที่ได้ทำสัญญายืมเงินส่งใช้เงินยืม

เรียน นายกรวิทย์ ศรีพยอม

ตามที่นายกรวิทย์ ศรีพยอม ตำแหน่ง เจ้าพนักงานวัสดุ สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู มีความประสงค์ขออนุญาตไปราชการ เพื่อเข้ารับการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการหลักสูตร "การปรับปรุงบัญชี การปิดบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินประจำปี" หมายเหตุระกอบงบการเงินการจัดทำรายงาน การคำนวณค่าเสื่อมราคา ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e LAAS) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ" รุ่นที่ ๑๐ ณ โรงแรมเกษียะ จังหวัดอุดรธานี ตามเอกสาร เลขที่ใบยืม B๐๐๐๑๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ จำนวนเงิน ๓,๕๐๔ บาท (สามพันเจ็ดร้อยสี่บาทถ้วน) และจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินเรียบร้อยแล้ว

กองคลัง ได้ตรวจสอบทะเบียนเงินยืมปรากฏว่าครบกำหนดการส่งใช้เงินยืม ในวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕ แต่ท่านยังไม่ส่งใช้เงินยืมแต่อย่างใด จึงแจ้งให้ท่านส่งใช้เงินยืม ภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันที่ ได้รับแจ้ง เมื่อครบแล้วท่านยังไม่ส่งใช้เงินยืม องค์การบริหารส่วนตำบลนาคูจะหักเงินเดือนหรือเงินอื่นใดอันจะพึงได้รับจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อชดใช้เงินยืมตามสัญญาเงินต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการ

(นายมงคล พันธุ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

ท.อ.ท.

13 ๑ ๑ ๒๕๖๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู โทร. ๐ - ๔๓๖๐ - ๒๐๐๕

ที่ กส.๘๓๒๐๒/

วันที่ ๑๓ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง แจ้งให้ส่งใช้เงินยืมค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

เรื่องเดิม

ด้วยนายกรวิทย์ ศรีพยอม ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู มีความประสงค์ขออนุญาตไปราชการ เพื่อเข้ารับการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการหลักสูตร “การปรับปรุงบัญชี การปิดบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินประจำปี” หมายเหตุประกอบงบการเงินการจัดทำรายงาน การคำนวณ ค่าเสื่อมราคา ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e LAAS) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ” รุ่นที่ ๑๐ ณ โรงแรมภักดิ์ จังหวัดอุดรธานี ตามเอกสาร เลขที่ใบยืม B๐๐๐๑๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ จำนวนเงิน ๓,๗๐๔ บาท (สามพันเจ็ดร้อยสี่บาทถ้วน)

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้ตรวจสอบสัญญาการยืมเงินดังกล่าวแล้วปรากฏว่าครบกำหนดการส่งใช้เงินยืม ในวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๕

กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๔๘

ข้อ ๘๔ (๒) ผู้ยืมได้ทำสัญญาการยืมเงินและรับรองว่าจะปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ หรือคำสั่ง ที่ได้กำหนดไว้สำหรับเรื่องนั้น และจะนำใบสำคัญคู่จ่ายที่ถูกต้องรวมทั้งเงินเหลือจ่าย ส่งคืนตามที่กำหนดในข้อ ๘๖ ถ้าไม่ส่งตามกำหนดก็จะชดใช้เงินหรือยินยอมให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หักเงินเดือน ค่าจ้างบำเหน็จบำนาญ หรือเงินอื่นใดอันจะพึงได้รับจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นชดใช้เงินยืมนั้น

ข้อ ๘๔ (๔) กรณีครบกำหนดการส่งใช้เงินยืมแล้วผู้ยืมยังไม่ชดใช้เงินยืม ให้ผู้บริหารท้องถิ่นมีอำนาจสั่งการให้ผู้ค้างชำระเงินยืมส่งใช้เงินยืมภายในกำหนดเวลาตามที่เห็นสมควร อย่างช้าไม่เกินสามสิบวัน ถ้าผู้ยืมขัดขืนหรือหลีกเลี่ยงไม่ยอมชดใช้เงินยืมให้นำความใน (๒) มาใช้บังคับ แล้วรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

ข้อ ๘๖ (๒) กรณีเดินทางไปราชการอื่น ให้ส่งต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผู้ให้ยืมภายในสิบห้าวันนับจากวันกลับมาถึง

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา เห็นควรดำเนินการตาม ข้อ ๘๔ (๔)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางนุชนาถ วรรณสิงห์)

เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง
เพื่อ (พ. ๑๗) จำนวน ๑๗



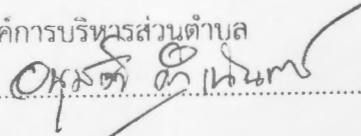
(นายอดิศักดิ์ เหลือศิริ)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวัลลภ เหล่าหวั่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล





(นายมงคล พันฟู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู