

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลสันทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (สำนักปลัด)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	การจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่น	ขั้นตอนการ จัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่น	๑.จำนวนโครงการที่ มากกว่าสถานะการ คลังและงบประมาณ ที่ได้รับการจัดสรร ๒. จำนวนโครงการที่ มากทำให้แผนพัฒนา ท้องถิ่นขาด เสถียรภาพ	๑.การดำเนิน โครงการ/ กิจกรรมที่ไม่อยู่ ในแผน พัฒนาท้องถิ่น ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ที่ กำหนด	การดำเนิน การตามระเบียบ กระทรวงมหาดไท ยว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม			√					๑.การประชาสัมพันธ์บริหาร จัดการแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ ผู้นำท้องถิ่นและสมาชิกสภาฯได้ รับทราบระเบียบ กฎหมายใน การจัดทำแผนและหลักเกณฑ์ การประเมินประสิทธิภาพของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (LPA) ๒.ใช้กลไกคณะกรรมการ หมู่บ้าน คณะกรรมการมีหน้าที่ ในการรวบรวมจัดทำแผน พิจารณาแผน ในการจัดลำดับ ความสำคัญของโครงการ โดย พิจารณาจากสถานะทางการ คลังและงบประมาณที่ได้รับการ จัดสรร	จำนวนมี ความ เหมาะสม กับสถานะ การคลัง และงบ ประมาณ ที่ได้รับ การ จัดสรร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลสันทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (สำนักปลัด)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒	การโอน งบประมาณ และแก้ไข เปลี่ยนแปลง	งบประมาณ รายจ่าย ประจำปีที่ตั้งไว้ ไม่เพียงพอต่อ การบริหาร	การขอโอน งบประมาณและแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีบ่อยครั้ง	มีภารกิจ เพิ่มเติมที่ต้อง ใช้จ่ายเพื่อ แก้ไขปัญหา	การดำเนิน การตามระเบียบ กระทรวงมหาด ไทยว่าด้วยวิธี งบประมาณของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓			√					การประมาณการงบประมาณ รายจ่ายประจำปีให้เทียบเคียง กับงบประมาณรายจ่ายจริงในปี ที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถตั้ง งบประมาณรายจ่ายได้อย่าง เหมาะสม ลดจำนวนครั้งในการ ขอโอนงบประมาณและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่าย	การลดลง ของ จำนวน ครั้งการ โอนงบ ประมาณ และแก้ไข แปลง งบประมาณ รายจ่าย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๓	การจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ	การปฏิบัติตาม ระเบียบว่าด้วย การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐและ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง มีข้อผิดพลาดใน ขั้นตอนการจัดทำ เอกสารการจัดซื้อ จัด จ้าง ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบข้อ กฎหมายเช่น การ ยกเลิกรายการ หรือมี ความเร่งด่วนในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น ๓. เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงาน	การจัดทำร่าง ขอบเขตของ งานหรือ รายละเอียดคุณ ลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะ จัดซื้อ	ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			√					๑. มี การ ตี ต ตาม การ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบ ทานและตรวจสอบการ ปฏิบัติงาน อย่างเป็นระบบ และ แก้ไขข้อขัดข้องได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มี แผน การ ตี ต ตาม และ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและ การเบิกจ่ายงบประมาณ ๔. การส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อให้ทราบการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับวิชาการ ต่างๆตลอดจนเทคนิคในการ ทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ เพื่อส่งเสริมให้ มี ความ ร ู้ ความสามารถเหมาะสมกับ ตำแหน่งหน้าที่	การ ดำเนินการ ไม่ปรากฏ ข้อทักท้วง จากหน่วย ตรวจสอบ ภายใน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๔	โปรตรระบุ (ถ้ามี)	การปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับและ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ระเบียบ/กฎหมาย/ ข้อบังคับ มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อย	เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติไม่มี ความรู้ความ เข้าใจใน ระเบียบปฏิบัติ ที่มีการ เปลี่ยนแปลง บ่อยครั้ง	ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง			√					๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับและบูรณา การการทำงานอย่างมีระบบ ๒. การส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อให้ทราบการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับวิชาการ ต่างๆ ตลอดจนเทคนิคในการ ทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ เพื่อส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับ ตำแหน่งหน้าที่	การ ดำเนินการ ไม่ปรากฏ ข้อบกพร่อง จากหน่วย ตรวจสอบ ภายใน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๕	โปรตรระบุชื่อ โครงการ (ถ้ามี)	การนำทรัพย์สิน ของราชการไป ใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	การนำวัสดุอุปกรณ์ ของสำนักงานไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ที่บ้าน	ไม่มีแนว ทางการปฏิบัติ เกี่ยวกับการ ยืม/เบิกจ่าย ทรัพย์สินของ ทางราชการไป ใช้	ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				√				๑. การมอบหมายเจ้าหน้าที่ดูแล ทรัพย์สินของราชการ ๒. การจัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินของราชการ ๓. การจัดทำใบยืม/เบิกจ่าย ทรัพย์สินของราชการ	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน การนำ ทรัพย์สิน ราชการไป ใช้ส่วนตัว

ลงชื่อ.....

(นางนทรส อินคำ)

หัวหน้าสำนักปลัด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลสันทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (กองคลัง)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	การจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ	การปฏิบัติตาม ระเบียบว่าด้วย การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐและ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง มีข้อผิดพลาดใน ขั้นตอนการจัดทำ เอกสารการจัดซื้อ จัด จ้าง ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบข้อ กฎหมายเช่น การ ยกเลิกรายการ หรือมี ความเร่งด่วนในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น ๓. เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงาน	การจัดทำร่าง ขอบเขตของ งานหรือ รายละเอียดคุณ ลักษณะเฉพาะ ของพัสดุที่จะ จัดซื้อ	ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				√				๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบ ทานและตรวจสอบการ ปฏิบัติงาน อย่างเป็นระบบ และ แก้ไขข้อขัดข้องได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตามและ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและ การเบิกจ่ายงบประมาณ ๔. การส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อให้ทราบการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับวิทยาการ ต่างๆตลอดจนเทคนิคในการ ทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ เพื่อส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับ ตำแหน่งหน้าที่	การ ดำเนินการ ไม่ปรากฏ ข้อบกพร่อง จากหน่วย ตรวจสอบ ภายใน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
๒	ใบเสร็จรับ เงินค่าภาษี และค่า ธรรมเนียม	๑. การบันทึก บัญชีรับ - จ่าย ใบเสร็จรับเงิน ค่าภาษีทุก ประเภทและ ค่าธรรมเนียม ๒. การตรวจ สอบใบเสร็จ รับเงินค่าภาษี ทุกประเภทและ ค่าธรรมเนียม ประจำวัน ๓. การตรวจ สอบใบเสร็จ รับเงินค่าภาษี ทุกประเภทและ ค่าธรรมเนียม ประจำปี	๑. ต้นขั้วใบเสร็จกับ สำเนาใบเสร็จไม่ ตรงกัน ๒. เลขที่ใบเสร็จในแต่ละ เล่มอาจพิมพ์ จำนวนฉบับที่ติดเล่ม กับเลขที่ไม่ตรงกัน ๓. การบันทึกบัญชี การรับ - การจ่าย ใบเสร็จไม่ถูกต้อง	การบันทึก ตัวเลขหรือ จำนวนเงิน ผิดพลาด	ระเบียบ กระทรวงมหาดไท ยว่าด้วยการรับ เงินการเบิก จ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจ เงินขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม				√			๑. ออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงินที่ เล่มที่/เลขที่ ที่ ซื้อมาจากโรงพิมพ์ทุกเล่มทุก ฉบับ ๒. กำกับดูแลตรวจสอบการ รายงานการใช้ใบเสร็จ ณ วันสิ้น ปีให้ถูกต้องครบถ้วน	๑. การรับ - จ่าย ใบเสร็จค่า ภาษีและ ค่าธรรมเนียม ทุก ประเภท ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. จำนวน เงินรายรับ ค่าภาษี และค่า ธรรมเนียม ทุกประ เภทกับต้น ขั้วใบเสร็จ ถูกต้อง ครบถ้วน

ลงชื่อ.....
๗๗

(นางกรณิศ จิมะวงษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลสันทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (กองช่าง)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	การประมาณ การก่อสร้าง และกำหนด ราคากลาง	ขั้นตอนการ ประมาณการ ก่อสร้างและการ กำหนดราคา กลาง	๑. ราคาวัสดุบาง รายการไม่มีในพาณิชย์ จังหวัด ๒. การกำหนดราคา กลางอาจเป็นราคาที่สูงกว่าท้องตลาด	ราคาวัสดุที่มา จากการสืบ ราคากลาง ท้องตลาดมี ราคาแตกต่าง กันกับราคา พาณิชย์จังหวัด	ประกาศ คณะกรรมการ ราคากลางและขึ้น ทะเบียน ผู้ประกอบการ เรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีกำหนด ราคากลางงาน ก่อสร้าง			√					๑. หากวัสดุก่อสร้างไม่มีข้อมูล ราคาเผยแพร่ไว้ให้ใช้ราคาวัสดุ ก่อสร้างที่สำนักงานพาณิชย์ จังหวัดใกล้เคียงเผยแพร่หาก วัสดุก่อสร้างรายการนั้นมี สำนักงานพาณิชย์จังหวัด ใกล้เคียงเผยแพร่ราคาไว้ มากกว่าหนึ่งจังหวัดให้ใช้ราคา ของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดที่ มีระยะทางใกล้สถานที่ก่อสร้าง มากที่สุด โดยพิจารณาจากที่ตั้ง ของศาลากลางจังหวัดถึง สถานที่ก่อสร้างเป็นเกณฑ์ พิจารณา	๑.ไม่ ปรากฏข้อ ร้องเรียน ๒.ไม่มีข้อ ท้วงติง จาก สตง.

													<p>๒. กรณีวัสดุก่อสร้างรายการใดที่สำนักงานพาณิชย์จังหวัดที่สถานที่ก่อสร้างตั้งอยู่และสำนักงานพาณิชย์จังหวัดใกล้เคียง ไม่มีข้อมูลราคาเผยแพร่ไว้ ให้ผู้มีหน้าที่คำนวณราคากลางสืบและใช้ราคาวัสดุก่อสร้างรายการนั้นในท้องที่ของจังหวัดที่สถานที่ก่อสร้างตั้งอยู่หรือในท้องที่ของจังหวัดใกล้เคียงที่มีระยะทางใกล้สถานที่ก่อสร้างมากที่สุดออกไปตามลำดับ โดยใช้ราคาเฉลี่ยซึ่งไม่รวมค่าขนส่ง ทั้งนี้ในการสืบและกำหนดราคาวัสดุก่อสร้างดังกล่าว</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒	โปรดระบุชื่อ โครงการ (ถ้ามี)	การเสนอ โครงการเพื่อ ขอรับเงิน อุดหนุนจาก หน่วยงานอื่น	การเสนอโครงการ เข้าซื้อ ทรัพย์สิน ขอรับเงินอุดหนุนจาก หน่วยงานอื่นหลายที่ พร้อมกัน	การเสนอ โครงการ เดียวกันในการ ขอเงินอุดหนุน จากหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง มากกว่าหนึ่ง หน่วยงาน	พระราชบัญญัติ ความรับผิดทาง ละเมิดของ เจ้าหน้าที่ พ.ศ. ๒๕๓๙				√				๑. การระบุเจ้าของเงิน งบประมาณให้ชัดเจนก่อนบรรจุ ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อลด การเสนอเข้าซื้อ ๒. การติดต่อประสานงานใน ส่วนงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อยืนยัน ข้อมูลก่อนพิจารณาเสนอขอรับ เงินอุดหนุน	๑.ไม่ ปรากฏข้อ ร้องเรียน ๒.ไม่มีข้อ ท้วงติง จาก สตง.



ลงชื่อ.....

(นายพฤษ แก้วหล้า)

ผู้อำนวยการกองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลสันทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (กองการศึกษาฯ)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	โปรตรระบุชื่อ โครงการ (ถ้ามี)	การปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ และระเบียบ กระทรวงมหาดไ ทยว่าด้วยรายได้ และการจ่ายเงิน ของสถานศึกษา สังกัดองค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ของ ศพด. ในสังกัด	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง มีข้อผิดพลาดใน ขั้นตอนการจัดทำ เอกสารการจัดซื้อจัด จ้าง ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบข้อ กฎหมายเช่น การ ยกเลิกรายการ หรือมี ความเร่งด่วนในการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น	เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุงาน การเงิน และ บัญชี การ เบิกจ่าย งบประมาณ ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังขาด ความรู้ ความ ชำนาญ ไม่ตรง ตามตำแหน่งที่ ปฏิบัติงาน	ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ / ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐					√		๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบ ทานและตรวจสอบการ ปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และ แก้ไขข้อขัดข้องได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตามและ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและ การเบิกจ่ายงบประมาณ ๔. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับและบูรณา การทำงานอย่างมีระบบ	๑.ไม่ ปรากฏข้อ ร้องเรียน ๒.ไม่มีข้อ ท้วงติง จาก สตง.	

												๕. การส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ทราบการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ/กฎหมาย/ข้อบังคับวิทยาการต่างๆตลอดจนเทคนิคในการทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ เพื่อส่งเสริมให้มี ความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

ลงชื่อ..... *จ.น*

(นางกรณิศ จิมะวงษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา