

แบบรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



แบบรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑๐

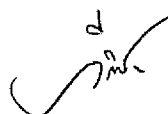
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้ เกิดการ ทุจริต	การ ควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
๑	การ ปฏิบัติงานที่ อาจจะเกิด ความเสี่ยง ผลประโยชน์ ทับซ้อน	การจัดซื้อจัด จ้าง	หัวหน้า/ จนท.พัสดุ นำเสนอ ร้านค้าคู่ค้า ต่อการทำ สัญญาจ้างที่ เป็นญาติ หรือร้านที่ ตนเองสนิท รู้จักเพื่อง่าย ต่อการ ประสานงาน การจัดซื้อ จัดจ้าง	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ไว้วางใจ	กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ เกี่ยวข้อง หนังสือ คำสั่งการ ต่าง ๆ พรบ. จัดซื้อจัด จ้างและ การ บริหาร พัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				<input checked="" type="checkbox"/>			๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตาม การทำงาน อย่างใกล้ชิด ก่อนลงนาม ตกลงจ้าง ปรับเปลี่ยน ร้านค้าในการ จัดซื้อวัสดุ เพื่อประโยชน์ ของ หน่วยงาน ๒.มีการสอบ ทานและ กำชับดูแลให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด เข้มงวดใน การตรวจรับ พัสดุหรือการ จ้าง	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การ จัดซื้อจัด จ้าง อบต. เทอดไทย

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมิน งานนิติการ องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

ลงชื่อผู้รายงาน



(นางสาววิริณห์ ธิรคณากร)

ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ

แบบรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ๑๑
 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การ ควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๒	การ ปฏิบัติงานที่ อาจเกิดความ เสี่ยง ผลประโยชน์ ทับซ้อน	การจัด โครงการ/ กิจกรรม	มีการ ดำเนินการ เลือกพื้นที่ ในการจัด โครงการ/ กิจกรรม เจ้าหน้าที่ คุ้นเคย เป็นการ ส่วนตัว	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ไว้วางใจ	กฎหมาย, ระเบียบ, ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง หนังสือ คำสั่งการ ต่าง ๆ ระเบียบ กระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการ จัดทำ แผนพัฒนา องค์กร ปกครอง ส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑			<input checked="" type="checkbox"/>					๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. มีการสอบทาน และกำกับดูแลให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด เข้มงวดในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นเน้นการ บริหารจัดการให้ ประชาชนมีส่วน ร่วมและรูปแบบ คณะกรรมการ ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ จัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่น อบต.เทอด ไทย (พ.ศ.๒๕๖๖- ๒๕๗๐)

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมิน งานนิติการ องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

ลงชื่อผู้รายงาน



(นางสาววิรินทร์ ธิรคณากร)

ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ

แบบรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ๑๒
 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การ ควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่สุด		
๓	การ ปฏิบัติงานที่ อาจจะเกิด ความเสี่ยง ผลประโยชน์ ทับซ้อน	การนำ ทรัพย์สินของ ราชการมาใช้ ในเรื่องส่วนตัว	มีการนำ อุปกรณ์ สำนักงาน ไปใช้ส่วนตัว เช่น รถยนต์ ส่วนกลาง	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ไว้วางใจ	กฎหมาย, ระเบียบ, ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง หนังสือ คำสั่งการ ต่าง ๆ ระเบียบ กระทรวง มหาด ไทยว่าด้วย การใช้และ การรักษา รถยนต์ของ องค์กร ปกครอง ส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓			<input checked="" type="checkbox"/>					๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตาม การทำงาน อย่างใกล้ชิด ในการใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง ๒.มีการสอบ ทานและ กำกับดูแลให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด เข้มงวดใน การใช้รถยนต์ ส่วนกลางให้ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง อบต. เทอดไทย

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมิน งานนิติการ องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

ลงชื่อผู้รายงาน



(นางสาววีรินทร์ ธีรคณากร)

ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย
รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอทุ่งเขาหลวง จังหวัดร้อยเอ็ด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทยได้จัดทำรายงานผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประกอบด้วย หนังสือรับรองผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปร.๕) จึงได้จัดทำสรุปกระบวนการที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๑. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีดังนี้

ขั้นที่ ๑ หากิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาเหตุที่อาจจะเกิดการทุจริตจากการตรวจสอบของหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน

ขั้นที่ ๒ การหาเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาเหตุการณ์จากกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ซึ่งอาจมีมากกว่า ๑ เหตุการณ์ใน ๑ กิจกรรม

ขั้นที่ ๓ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงการทุจริต แยกสถานะออกตามสัญญาณไฟจราจร ดังนี้

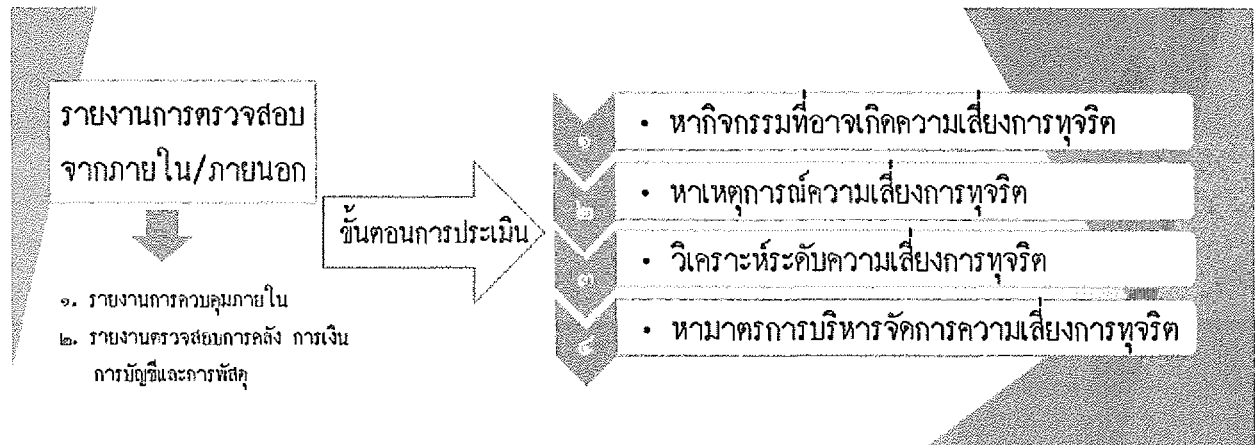
๑) สีเขียว คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ

๒) คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

๓) สีแดง คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

๔) สีส้ม คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นที่ ๔ การหามาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หาแนวทาง/กิจกรรมที่สามารถขจัดความเสี่ยงการทุจริตออกไปให้หมด



รูปภาพแผนผังขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหรือผลการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ลำดับที่	กิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	หมายเหตุ
๑	การเก็บรักษาและควบคุมครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์กระจัดกระจายชำรุดเสียหายได้ง่าย ไม่มีสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ที่เพียงพอซึ่งอาจเสี่ยงต่อการสูญหาย	สีเขียว	หาสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ให้เพียงพอและมิดชิด, จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ และจัดทำกล้องวงจรปิดติดตั้งภายในสถานที่เพื่อป้องกันการสูญหาย	
๒	การเบิกจ่ายเงิน	เอกสารเบิกจ่ายพบข้อผิดพลาดอยู่บ้าง เนื่องจากค่าใช้จ่ายบางรายการในรายละเอียดระบุไม่ชัดเจน	สีเขียว	กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาให้ตรวจเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินอย่างรอบครอบ	
๓	การกำหนดราคากลาง	มีการเปลี่ยนแปลงแนวทางการปฏิบัติงานและราคาวัสดุก่อสร้างอยู่บ่อยครั้ง และปริมาณงานที่มากขึ้น ซึ่งอาจทำให้ผู้ประมาณราคาเกิดข้อบกพร่องขึ้นได้	สีเขียว	มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดราคากลางทุกครั้ง และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการพิจารณาราคากลาง เพื่อเป็นการตรวจสอบและลดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน	

๔	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	ผู้รับเบี้ยยังชีพบางรายย้ายที่อยู่ออกนอกพื้นที่หรือเสียชีวิต เจ้าตัวหรือทายาทไม่รีบแจ้งองค์การบริหารส่วนตำบลเขตไทยอาจทำให้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพช้าซ้อน	สี่เขียว	ตรวจสอบรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพที่เสียชีวิตหรือย้ายออกนอกพื้นที่กับสำนักทะเบียนอำเภอทุ่งเขาหลวง ก่อนจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ และการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพโดยการโอนเข้าบัญชีที่ดำเนินการโดยกรมบัญชีกลาง (e-payment)	
---	--	--	----------	--	--

๓. สรุปผลการประเมิน

สำหรับการประเมินจากการตรวจสอบจากภายในหน่วยงาน มีกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม มี ๔ เรื่อง ดังนี้

- ๑) การเก็บรักษาและควบคุมครุภัณฑ์ ระดับความเสี่ยง สี่เขียว
- ๒) การเบิกจ่ายเงิน ระดับความเสี่ยง สี่เขียว
- ๓) การกำหนดราคากลาง ระดับความเสี่ยง สี่เขียว
- ๔) การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ระดับความเสี่ยง สี่เขียว

งานบริหารงานทั่วไป
สำนักงานปลัด อบต.เทอดไทย
โทรศัพท์/โทรสาร ๐๔๓ ๕๕๗ ๐๘๔