

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหันหัวทราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

| ที่ | โครงการ/<br>กิจกรรม    | ประเด็น/<br>ขั้นตอน/<br>กระบวนการ<br>ดำเนินงาน | เหตุการณ์ความ<br>เสี่ยงที่อาจจะ<br>เกิดขึ้น   | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ<br>มีผลกระทบ/<br>กระตุ้นให้เกิด<br>การทุจริต  | การควบคุม/ระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง  | ประเมินระดับของความเสี่ยง |        |     |                                     |     |        | มาตรการป้องกันเพื่อ<br>ไม่เกิดการทุจริต | ตัวชี้วัด<br>ผลสำเร็จ  |  |
|-----|------------------------|--|---|--|---|---------------------------|--------|-----|-------------------------------------|-----|--------|---|--|--|
|     |                        |  |   |  |   | ไม่มี                     | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง                                | สูง | สูงมาก |   |  | สูงสุด   |
| ๑   | งานการเงิน<br>และบัญชี | การจัดทำฎีกา<br>เบิกจ่ายเงิน                   | หน่วยงานผู้เบิก<br>วางฎีกาล่าช้าและ<br>เร่งด่วนทำให้<br>หน่วยงานคลังมี<br>ระยะเวลาในการ<br>ตรวจฎีกาน้อย | ๑.การจัดทำเอกสาร<br>ประกอบการเบิกจ่าย<br>ไม่ครบถ้วน<br>๒.มีการเร่งรัดการ<br>เบิกจ่ายเงิน แต่<br>เอกสารไม่ครบถ้วน<br>โดยไม่ผ่านการ<br>ตรวจสอบก่อน | ระเบียบ<br>กระทรวงมหาดไทยว่า<br>ด้วยการรับเงิน - การเบิก<br>จ่ายเงิน การฝากเงินการ<br>เก็บรักษาเงินและการ<br>ตรวจเงิน ขององค์กร<br>ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.<br>๒๕๔๗และ แก้ไข<br>เพิ่มเติม( ฉบับที่ ๔ )<br>พ.ศ.๒๕๖๑ |                           |        |     | <input checked="" type="checkbox"/> |     |        |   | ๑. สอบทานการ<br>ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม<br>ระเบียบ หนังสือสั่งการ<br>และมติกรม. และ<br>กฎหมายที่เกี่ยวข้อง<br>๒. มีการตรวจสอบ<br>เอกสารประกอบการ<br>เบิกจ่ายให้ครบถ้วน<br>ถูกต้องก่อนดำเนินการ<br>เบิกจ่ายเงินในแต่ละ<br>รายการ<br>๓.มีการติดตามการ<br>ดำเนินงานควบคุมการ<br>ปฏิบัติงานด้านการเงิน<br>บัญชีให้เป็นไปตาม<br>ระเบียบและปัจจุบัน | จำนวนเรื่อง<br>การร้องเรียน<br>การเบิกจ่ายเงิน |

| ที่ | โครงการ/<br>กิจกรรม                              | ประเด็น/<br>ขั้นตอน/<br>กระบวนการ<br>ดำเนินงาน | เหตุการณ์ความ<br>เสี่ยงที่อาจจะ<br>เกิดขึ้น                            | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ<br>มีผลกระทบ/<br>กระตุ้นให้เกิด<br>การทุจริต  | การควบคุม/ระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง  | ประเมินระดับของความเสียหาย |        |     |                                     |     |        | มาตรการป้องกันเพื่อ<br>ไม่เกิดการทุจริต   | ตัวชี้วัด<br>ผลสำเร็จ                               |
|-----|--|--|--|--|---|----------------------------|--------|-----|-------------------------------------|-----|--------|---|---|
|     |  |  |  |  |   | ไม่มี                      | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง                                | สูง | สูงมาก |   |   |
| ๒   | งานด้านการ<br>กำหนดราคา<br>กลางในการ<br>ก่อสร้าง | การกำหนด<br>ราคากลาง                           | การกำหนดราคา<br>กลางค่าก่อสร้างที่<br>ก่อให้เกิดผลเสีย<br>ต่อทางราชการ | ๑. การประมาณ<br>ราคาค่าวัสดุที่ใช้ใน<br>การก่อสร้างไม่<br>ใกล้เคียงกับความ<br>เป็นจริงและไม่<br>เป็นไปตามราคา<br>พาณิชย์จังหวัด<br>เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้<br>ประมาณการยังขาด<br>ประสบการณ์<br>๒. อัตราชั้นลงของ<br>น้ำมันเชื้อเพลิงที่มี<br>การปรับราคาอย่าง<br>ต่อเนื่อง<br>๓. ค่าวัสดุและ<br>ค่าแรงงานที่มีการ<br>ปรับราคาขึ้นลงตาม<br>ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง | ๑.พระราชบัญญัติการ<br>จัดซื้อจัดจ้างและการ<br>บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.<br>๒๕๖๐<br>๒.ระเบียบ<br>กระทรวงการคลังว่าด้วย<br>การจัดซื้อจัดจ้างและการ<br>บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.<br>๒๕๖๐<br>๓.ประกาศคณะกรรมการ<br>ราคากลางและชั้น<br>ทะเบียนผู้ประกอบการ<br>เรื่อง หลักเกณฑ์และ<br>วิธีการกำหนดราคากลาง<br>งานก่อสร้าง |                            |        |     | <input checked="" type="checkbox"/> |     |        | ๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่และ<br>คณะกรรมการกำหนด<br>ราคากลางเข้ารับการ<br>อบรม<br>๒. ประชุมเจ้าหน้าที่และ<br>คณะกรรมการกำหนด<br>ราคากลางเพื่อ<br>แลกเปลี่ยนความรู้ในการ<br>กำหนดราคากลางภายใน<br>หน่วยงาน<br>๓. ศึกษาค้นคว้าข้อมูล<br>เพิ่มเติมในเรื่องที่<br>เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ<br>๔. ประสานงานกับ<br>หน่วยงานราชการอื่นที่<br>ปฏิบัติงานคล้ายกัน และ<br>นำข้อมูลที่ตีมาปรับปรุง<br>เพื่อให้การทำงานมี<br>ประสิทธิภาพ | จำนวนเรื่อง<br>การร้องเรียน<br>การกำหนด<br>ราคากลาง |

| ที่ | โครงการ/<br>กิจกรรม                         | ประเด็น/<br>ขั้นตอน/<br>กระบวนการ<br>ดำเนินงาน | เหตุการณ์ความ<br>เสี่ยงที่อาจจะ<br>เกิดขึ้น   | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ<br>มีผลกระทบ/<br>กระตุ้นให้เกิด<br>การทุจริต            | การควบคุม/ระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง  | ประเมินระดับของความเสียหาย |        |     |                                     |     |        | มาตรการป้องกันเพื่อ<br>ไม่เกิดการทุจริต | ตัวชี้วัด<br>ผลสำเร็จ  |  |
|-----|---|--|---|--|---|----------------------------|--------|-----|-------------------------------------|-----|--------|---|--|--|
|     |   |  |   |  |   | ไม่มี                      | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง                                | สูง | สูงมาก |   |  | สูงสุด   |
| ๓   | งานด้านการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง<br>และงานพัสดุ | กระบวนการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง                    | การเร่งรัดการ<br>จัดซื้อจัดจ้างและ<br>ปริมาณงานมาก<br>ทำให้เกิดอุปสรรค<br>ในการปฏิบัติงาน | เจ้าหน้าที่ขาด<br>ความรู้ความเข้าใจใน<br>ระเบียบและหนังสือ<br>สั่งการต่างๆ | ๑.พระราชบัญญัติการ<br>จัดซื้อจัดจ้างและการ<br>บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.<br>๒๕๖๐<br>๒.ระเบียบ<br>กระทรวงการคลังว่าด้วย<br>การจัดซื้อจัดจ้างและการ<br>บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.<br>๒๕๖๐ |                            |        |     | <input checked="" type="checkbox"/> |     |        |   | กำกับดูแลการปฏิบัติ<br>หน้าที่ของเจ้าหน้าที่<br>รับผิดชอบด้านงาน<br>ทะเบียนทรัพย์สินและ<br>พัสดุและรายงานการ<br>ปฏิบัติงานทุกครั้ง | จำนวนเรื่อง<br>การร้องเรียน<br>การจัดซื้อจัด<br>จ้าง |

| ที่ | โครงการ/<br>กิจกรรม              | ประเด็น/<br>ขั้นตอน/<br>กระบวนการ<br>ดำเนินงาน                      | เหตุการณ์ความ<br>เสี่ยงที่อาจจะ<br>เกิดขึ้น   | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ<br>มีผลกระทบ/<br>กระตุ้นให้เกิด<br>การทุจริต | การควบคุม/ระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง  | ประเมินระดับของความเสียหาย |        |                                     |      |     |        |        | มาตรการป้องกันเพื่อ<br>ไม่เกิดการทุจริต  | ตัวชี้วัด<br>ผลสำเร็จ                         |
|-----|----------------------------------|---|---|---|---|----------------------------|--------|-------------------------------------|------|-----|--------|--------|--|---|
|     |                                  |   |   |   |   | ไม่มี                      | ต่ำมาก | ต่ำ                                 | กลาง | สูง | สูงมาก | สูงสุด |  |   |
| ๔   | งานพัฒนา<br>และจัดเก็บ<br>รายได้ | การจัดเก็บ<br>รายได้<br>ครบถ้วน<br>ถูกต้อง ไม่มี<br>ลูกหนี้ค้างชำระ | ๑.ประชาชนยัง<br>ขาดความรู้ความ<br>เข้าใจ ในเรื่อง<br>ของการเสียภาษี<br>๒. ประชาชน<br>บางส่วน มาชำระ<br>ภาษีล่าช้า ไม่<br>ตรงตามวัน เวลา<br>ที่กำหนด | การออกบริการ<br>จัดเก็บภาษีนอกพื้นที่                           | ๑.พระราชบัญญัติ<br>ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง<br>พ.ศ. ๒๕๖๒<br>๒.ระเบียบ<br>กระทรวงมหาดไทยว่า<br>ด้วยการดำเนินการตาม<br>พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน<br>และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.<br>๒๕๖๒ |                            |        | <input checked="" type="checkbox"/> |      |     |        |        | ๑.กำชับเจ้าหน้าที่ให้<br>ปฏิบัติงานตามระเบียบ<br>ของภาษีแต่ละแบบด้วย<br>ความรอบคอบและรัดกุม<br>เพื่อป้องกันความผิดพลาด<br>โดยหัวหน้าร่วมวาง<br>แผนการปฏิบัติงานทุก<br>ขั้นตอน<br>๒.จัดทำสื่อในการ<br>ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย<br>แผ่นพับประชาสัมพันธ์<br>การชำระภาษีประจำปี | จำนวนเรื่อง<br>การร้องเรียน<br>การจัดเก็บภาษี |

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักงานปลัด อบต.หันห้วยทราย

ชื่อผู้รายงาน นางสาวปริยารัตน์ แก้วพิมพ์ รองปลัดอบต.หันห้วยทราย