

แบบฟอร์มรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลคอกช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การ ควบคุม/ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๑	การ ตรวจสอบ อนุมัติ ฎีกา ก่อนเบิก จ่ายเงิน	เกิด ข้อผิดพลาดใน การจัดทำ เอกสาร	๑. ภารกิจงาน ด้านการเบิกจ่าย มีจำนวนมากขึ้น แต่บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี ไม่เพียงพอ ๒. ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่ายเงินและ ผู้บันทึกบัญชีเป็น บุคคลคนเดียวกัน	๑. การจัดทำ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายมีเอกสาร จำนวนมาก ๒. มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายเงิน ในช่วง ไตรมาสสุดท้าย ของปีงบประมาณ ๓. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด ไว้ว่างใจ	๑. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และ การตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ฉ.๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ และมีผู้อำนวยการ กองคลังติดตาม						✓		๑. ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบทานและกำกับ ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการรับ และการเบิก จ่ายเงิน

แบบฟอร์มรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลคอกช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การ ควบคุม/ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๒	งานพัสดุ และการ จัดการพัสดุ	การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง	๑. กระบวนการ จัดซื้อ/จัดซื้อจัด จ้างหลาย ขั้นตอนทำให้การ จัดหาพัสดุล่าช้า การจัดหาพัสดุ อาจจะมี ความ ผิดพลาด ๒. ประสิทธิภาพ ในการ ทำงาน ของเจ้าหน้าที่ยัง น้อยและระเบียบ มีการปรับเปลี่ยน อยู่ตลอด	๑. มีการเร่งรัดการ จัดซื้อจัดจ้างและ ปริมาณงานมาก ๒. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด	๑. ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัด จ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ และมีผู้อำนวยการ กองคลังติดตาม						✓		๑. ตรวจสอบ เอกสารการจัดซื้อ จัดจ้างทุกขั้นตอน ๒. การลงทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุม เพียงพอ	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ จัดหาพัสดุการ จัดซื้อจัดจ้าง

แบบฟอร์มรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลคอกช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การ ควบคุม/ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๓	การจัดเก็บ รายได้และ การนำส่ง เงินรายได้	ภาษีค้างไม่ สามารถจัดเก็บ ได้	๑. ไม่สามารถ จัดเก็บภาษีได้	๑. แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ครบถ้วน ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษีไม่ให้ความ ร่วมมือ ๓. การเร่งรัด ติดตาม ทวงหนี้ แต่ลูกหนี้ไม่ชำระ	๑. มีการติดตามหนี้ ค้างค้างอย่าง สม่ำเสมอ ๒. คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ และมีผู้อำนวยการ กองคลังติดตาม						✓		๑. ทำตาราง ติดตามหนี้ค้าง ๒. จัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ ครบถ้วน ๓. ประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน	จำนวน ครัวเรือน ที่เสียภาษี ประจำปี

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคอกช้าง

ชื่อผู้รายงาน : นางสาวณัฐวดี นามบุปผา ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ