

**ผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคอกช้าง**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)**

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การตรวจสอบอนุมัติ ฎีกาก่อนเบิกจ่ายเงิน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เกิดข้อผิดพลาดในการจัดทำเอกสาร
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑. การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายมีจำนวนมากขึ้นแต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีไม่เพียงพอ ๒. ผู้ตรวจฎีกา ผู้จ่ายเงินและผู้บันทึกบัญชีเป็นบุคคลคนเดียวกัน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
ระดับความเสี่ยง	สูงมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบต้องตรวจสอบอย่างละเอียดโดยเปลี่ยนหน้าที่กันตรวจสอบบ้างในบางครั้ง และผู้บังคับบัญชาควบคุมและกำชับเจ้าหน้าที่ให้ใช้ความระมัดระวังในการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความถูกต้องและโปร่งใส
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการรับและการเบิกจ่ายเงิน
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกัลชนา พรหมนิवास ผู้อำนวยการกองคลัง
สังกัด	กองคลัง
วัน เดือน ปี ที่รายงาน	๓ เมษายน ๒๕๖๖

ผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคอกช้าง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	งานพัสดุและการจัดการพัสดุ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑. กระบวนการจัดหา/ จัดซื้อจัดจ้างหลาย ขั้นตอนทำให้การจัดหาพัสดุล่าช้า การจัดหาพัสดุอาจมีความผิดพลาด ๒. ประสิทธิภาพในการทำงานของเจ้าหน้าที่ยังน้อยและระเบียบมีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอด
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. ตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างทุกขั้นตอน ๒. การลงทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมเพียงพอ
ระดับความเสี่ยง	สูงมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	จัดหาผู้ช่วยเพื่อช่วยเหลือในการตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงและตรวจสอบพัสดุที่ได้รับมอบเพื่อให้ตรงตามมาตรฐานและตรงตามความต้องการของหน่วยงานและใช้ประโยชน์ได้จริง
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดหาพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวกัลชนา พรหมนิवास ผู้อำนวยการกองคลัง
สังกัด	กองคลัง
วัน เดือน ปี ที่รายงาน	๓ เมษายน ๒๕๖๖

ผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคอกช้าง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การจัดเก็บรายได้และการนำส่งเงินรายได้
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ภาษีค้างไม่สามารถจัดเก็บได้
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. ทำตารางติดตามหนี้ค้าง ๒. จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๓. ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
ระดับความเสี่ยง	สูงมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	จัดหาผู้ช่วยเพื่อช่วยเหลือในการตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงและตรวจสอบผู้ยักยอกการชำระภาษีและติดตามให้มาชำระภาษี
ตัวชี้วัด	จำนวนครัวเรือนที่เสียภาษีประจำปี
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วน
ผู้รายงาน	นางสาวกัลชญา พรหมนิवास ผู้อำนวยการกองคลัง
สังกัด	กองคลัง
วัน เดือน ปี ที่รายงาน	๓ เมษายน ๒๕๖๖