

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลโป่งแพร่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด			
๑	การสร้าง วัฒนธรรม องค์กร	การรับ/ ของขวัญ/ให้ สินบนฯ	การรับหรือให้ ของขวัญ ของ กำนัลเกินความ เหมาะสมเพื่อเป็น การจูงใจให้กระทำ สิ่งใดสิ่งหนึ่งจาก การปฏิบัติหน้าที่	การรับหรือให้ ของขวัญ ของ กำนัลเกินความ เหมาะสมเพื่อเป็น การจูงใจให้กระทำ สิ่งใดสิ่งหนึ่งจาก การปฏิบัติหน้าที่ หรือเอื้อ ประโยชน์/เลือก ปฏิบัติผู้ใช้บริการ บางคนจาก ความสัมพันธ์ ส่วนตัว	-กำหนด นโยบาย/ ประกาศ NO Gift Policy -ประมวล จริยธรรมของ ผู้บริหาร ท้องถิ่น/สมาชิก สภาท้องถิ่น/ พนักงานส่วน ตำบล -ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญ ของเจ้าหน้าที่รัฐ ๒๕๖๕			√						๑.มีการกำหนด/ ประกาศมาตรการ ให้และรับ ของขวัญอย่างเป็น รูปธรรม ๒.มีการบังคับใช้ มาตรการให้และ รับของขวัญอย่าง เคร่งครัด ๓.มีกิจกรรม/ โครงการในการ สนับสนุนส่งเสริม สร้างวัฒนธรรม องค์กรที่โปร่งใส	๑. ไม่พบ ความถี่หรือ สถิติข้อมูลใน การรับสินบน หรือความ บันเทิงต่าง ๆ หรือ ผลประโยชน์ อื่นใด(ตาม แบบรายงาน การรับ/ให้ ของขวัญฯ)ที่ ส่วนราชการ กำหนด

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด			
		การใช้ทรัพย์สิน ขององค์กรเพื่อ ประโยชน์ส่วน ตน	ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง นำเอา ทรัพย์สินของ อบต.ไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของ ตนเองหรือพวก พ้อง	ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง นำเอา ทรัพย์สินของ อบต.ไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของ ตนเองหรือพวก พ้อง	-พรบ.ประกอบ รัฐธรรมนูญว่า ด้วยการป้องกัน และปราบปราม การทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ และ แก้ไขเพิ่มเติม -ประมวล จริยธรรมของ ผู้บริหาร ท้องถิ่น/สมาชิก สภาท้องถิ่น/ พนักงานส่วน ท้องถิ่น			✓						๑. มีการกำหนด และบังคับใช้ เกี่ยวกับนโยบาย ป้องกันความ ขัดแย้ง ผลประโยชน์ ขัดกัน/ ผลประโยชน์ทับ ซ้อน ๒. มีการกำหนด มาตรการและ บังคับใช้/แสดง เจตจำนงสุจริตใน การปฏิบัติงานของ หน่วยงาน	๑.ไม่มีสถิติ หรือข้อมูลการ ร้องเรียนการ นำเอา ทรัพย์สินของ อบต.ไปใช้เพื่อ ผลประโยชน์ ของตนเอง หรือพวกพ้อง ๒.ไม่พบ พฤติกรรมการ นำเอา ทรัพย์สินของ อบต.ไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของ ตนเองหรือ พวกพ้อง

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด			
๒	การเงินและ การบัญชี	การบริหาร การเงินและการ บัญชี	๑. มีเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอเจ้าหน้าที่ ที่ทำการเงินและ การบัญชีเป็นคนๆ เดียวกัน  ๒. การเบิก จ่ายเงินด้วยระบบ KTB Online	มีเจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอเจ้าหน้าที่ ที่ทำการเงินและ การบัญชีเป็นคนๆ เดียวกัน  - มีการเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Online ไม่ถูกต้อง	แนวทางการ ควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง แบ่งแยกหน้าที่ ระหว่าง ผู้ปฏิบัติงาน การเงินและผู้ บันทึกบัญชี -พรบ.วินัย การเงินการคลัง ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  -ระเบียบ กระทรวงมหาด ไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิก จ่ายเงินฯ อปท. -พรบ.วินัย การเงินการคลัง ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑				√				√	สรรหาบุคลากรที่ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี เพิ่ม  -มีการเก็บรักษา รหัสผ่านและไม่ มอบรหัสให้บุคคล อื่น -มีการเปลี่ยน รหัสผ่านทุกๆ ๓ เดือน -มีการตรวจสอบ รายการเบิกจ่าย อย่างสม่ำเสมอ และรัดกุม	-ไม่พบสถิติหรือ รายงานการ ทุจริตในการ เบิกจ่ายเงิน -ไม่พบสถิติหรือ รายงานข้อ ทักท้วงในการ ปฏิบัติงานด้าน การเงินและ บัญชีจาก หน่วยงานที่ กำกับดูแลหรือ หน่วยงานที่ ตรวจสอบ -ไม่พบสถิติ หรือรายงาน การทุจริตใน การเบิก จ่ายเงิน -ไม่พบสถิติ หรือรายงาน ข้อทักท้วงใน การปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และบัญชีจาก หน่วยงานที่ กำกับดูแล หรือหน่วยงาน ที่ตรวจสอบ

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๓	การประมาณ การก่อสร้าง และการ กำหนดราคา กลาง	ขั้นตอนการ ประมาณการ ก่อสร้างและการ กำหนดราคา กลาง	๑. ราคาวัสดุบาง รายการไม่มีใน พาณิชย์จังหวัด ๒. การกำหนด ราคากลางอาจ เป็นราคาที่สูงกว่า ท้องตลาด	ราคาวัสดุที่มาจาก การสืบราคาจาก ท้องตลาดมีราคา แตกต่างกันกับ ราคาพาณิชย์ จังหวัด	ประกาศ คณะกรรมการ ราคากลางและ ขึ้นทะเบียน ผู้ประกอบการ เรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีการ กำหนดราคา กลางงาน ก่อสร้าง			√					หากวัสดุก่อสร้าง ไม่มีข้อมูลราคา เผยแพร่ไว้ให้ใช้ ราคาวัสดุก่อสร้าง ที่สำนักงาน พาณิชย์จังหวัด ใกล้เคียงเผยแพร่ หากวัสดุก่อสร้าง รายการนั้นมี สำนักงานพาณิชย์ จังหวัดใกล้เคียง เผยแพร่ราคาไว้ มากกว่าหนึ่ง จังหวัดให้ใช้ราคา ของสำนักงาน พาณิชย์จังหวัดที่มี ระยะทางใกล้ สถานที่ก่อสร้าง มากที่สุด โดย พิจารณาจากที่ตั้ง ของศาลากลาง จังหวัดถึงสถานที่ ก่อสร้างเป็นเกณฑ์ พิจารณา	๑. ไม่ปรากฏ ข้อร้องเรียน ๒. ไม่มีข้อ ทักท้วงจาก หน่วย ตรวจสอบ ภายนอก