

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลพุทธสวรรค์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้ เกิดการ ทุจริต	การ ควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด และ ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑.	-การใช้รถ ส่วนกลาง	การนำรถ ส่วนกลางไป ใช้ในการกิจ ต่างๆตาม อำนาจหน้าที่ ที่กฎหมาย กำหนดไว้	เจ้าหน้าที่ อาจจะรถ ส่วนกลางไป ใช้ในการกิจ หรือกิจการ ส่วนตัว นอกเหนือใน ภารกิจต่าง ๆ ตามอำนาจ หน้าที่ ที่ กฎหมาย กำหนดไว้	๑.ผู้บังคับ บัญชาขาด การควบคุม อย่างใกล้ชิด ๒.ระบบการ ใช้รถ ส่วนกลางไม่ รัดกุม เท่าที่ควร ๓.ขาดการ ประชุมทำ ความเข้าใจ กับ เจ้าหน้าที่ใน การใช้รถ ส่วนกลาง	ระเบียบ กระทรวงม หาดไทย ว่า ด้วยการใช้ และรักษา รถยนต์ของ องค์กร ปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ละที่แก้ไข เพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓	-	/	-	-	-	-	-	๑.ผู้บังคับ บัญชามีการ ควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบ ทานและกำชับ ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ทำทะเบียนคุม การใช้รถ ส่วนกลางทุกคัน เก็บไว้ในรถโดย นำกุญแจรถเก็บ ไว้ที่สำนักงาน ผู้ใดจะใช้รถให้ มาเบิกกับ เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องพร้อม เขียนคำร้องการ ขอใช้รถให้เป็น ปัจจุบัน ๓.ทำหนังสือ มอบอำนาจการ ใช้รถโดยนายก มอบให้ปลัดเพื่อ ลดขั้นตอนการ ทำงาน	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การใช้รถ ส่วนกลาง

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง

หน่วยตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน

นายนครินทร์ แก้วจันทร์

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้ เกิดการ ทุจริต	การ ควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด และผล สำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒.	-เก็บภาษี ที่ดินและ สิ่งปลูก สร้าง	การยกยอก เงินค่าภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	เจ้าหน้าที่ จัดเก็บค่าภาษี รับผิดชอบ หน้าที่ตั้งแต่ เริ่มวาง แผนการ จัดเก็บ เตรียม ใบเสร็จรับเงิน ออกใบเสร็จ รวบรวม รวมทั้งนำส่ง เงินล่าช้าอาจมี การยกยอก เงินค่าภาษี ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างได้	๑.ผู้บังคับ บัญชาขาด การควบคุม อย่างใกล้ชิด ๒.ขาดการ แบ่งแย่ง หน้าที่ ระหว่าง การรับเงินกับ การรวบรวม เงิน ๓.เจ้าหน้าที่ อยู่ใกล้ชิด แหล่งเงิน	พรบ.ภาษี ที่ดินและ สิ่งปลูก สร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	-	-	-	/	-	-	-	๑..ผู้บังคับ บัญชามีการ ควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการ สอบทานและ กำกับให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ดำเนินการ จัดหา เจ้าหน้าที่มา ปฏิบัติหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่อื่น มาช่วยเก็บค่า ภาษี	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน น เกี่ยวกับ การ ยกยอก เงิน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง

ชื่อผู้รายงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

นายนครินทร์ แก้วจันทร์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้ เกิดการ ทุจริต	การ ควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเี่ยง							มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด และผล สำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๓.	-เก็บภาษี ป้าย	การยกยอก เงินค่าภาษี ป้าย	เจ้าหน้าที่ จัดเก็บค่าภาษี รับผิดชอบ หน้าที่ตั้งแต่ เริ่มวาง แผนการ จัดเก็บ เตรียม ใบเสร็จรับเงิน ออกใบเสร็จ รวบรวม รวมทั้งนำส่ง เงินล่าช้าอาจมี การยกยอก เงินค่าภาษี ป้ายได้	๑.ผู้บังคับ บัญชาขาด การควบคุม อย่างใกล้ชิด ๒.ขาดการ แบ่งแย่ง หน้าที่ ระหว่างการ รับเงินกับ การรวบรวม เงิน ๓.เจ้าหน้าที่ อยู่ใกล้ชิด แหล่งเงิน	พรบ.ภาษี ป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐	-	-	-	/	-	-	-	๑.ผู้บังคับ บัญชามีการ ควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการ สอบทานและ กำกับให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ดำเนินการ จัดหา เจ้าหน้าที่มา ปฏิบัติหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่อื่น มาช่วยเก็บค่า ภาษี	จำนวน เรื่อง ร้องเรีย น เกี่ยวกับ การ ยกยอก เงิน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง

ชื่อผู้รายงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

นายนครินทร์ แก้วจันทร์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้ เกิดการ ทุจริต	การ ควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเี่ียง							มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด และผล สำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๔.	โครงการ ก่อสร้าง ต่างๆ ของ อบต.(งบ ลงทุน ค่า ที่ดินและ สิ่งก่อสร้าง)	การตรวจรับ งานจ้าง อาจจะไม่ เป็นไปตาม รูปแบบ รายการ	เจ้าหน้าที่ ตรวจรับงาน จ้างอาจจะมี การลด ปริมาณงาน เพื่อประหยัด งบประมาณใน การก่อสร้าง หรือมี การ ตรวจงานไม่ เป็นไปตาม รูปแบบ รายการ	๑.ผู้บังคับ บัญชาขาด การควบคุม อย่างใกล้ชิด ๒.เจ้าหน้าที่ อยู่ใกล้ชิด แหล่งเงิน	พรบ. ระเบียบ กระทรวง การคลังว่า ด้วยการ จัดซื้อจัด จ้างและ การ บริหาร พัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	-	/	-	-	-	-	-	๑.ผู้บังคับ บัญชามีการ ควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการ สอบถามและ กำชับให้ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน น เกี่ยวกับ การ ตรวจรับ พัสดุ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง

ชื่อผู้รายงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

นายนครินทร์ แก้วจันทร์