

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลวังมะปรางเหนือ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้ วัดผล สำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	ด้านงาน การเงิน และบัญชี	การรับและ เบิกจ่ายเงิน ที่ผิดพลาด จะนำไปสู่ การทุจริต	๑. ความไม่ครบ ถ้วนของเอกสาร เบิกจ่าย ๒. หน่วยงานผู้ เบิกไม่ศึกษา- เปรียบเทียบและหนังสือสั่งการให้ ถูกต้อง ๓. หน่วยงานผู้ เบิกวางฎีกาล่า ช้าแต่ต้องการ เร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมี ระยะเวลาใน การตรวจฎีกา น้อยลง	๑. การจัดทำเอกสารประกอบ การเบิกจ่ายบางครั้งเอกสารไม่ ครบถ้วน ๒. มีการเปลี่ยนตัวบทกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง จนทำให้บางครั้ง เกิดความบกพร่องในการวิเคราะห์ ความหมายของระเบียบ ๓. บางครั้งไม่อ้างอิงระเบียบที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน ๔. บางครั้งเจ้าหน้าที่ เกิดข้อผิดพลาดในการวิเคราะห์ในระเบียบฯ หรือ หนังสือสั่งการ ต่าง ๆ เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินประเภท ค่าใช้จ่ายในการจัดงาน, โครงการฝึกอบรม, การ จ่ายเงินอุดหนุน ไม่เป็นไปตามระเบียบ ฯ ส่งผลหน่วยตรวจเรียกเงินคืนได้	ระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่า ด้วยการ รับเงิน- การ เบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงิน และการ ตรวจเงินของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับ ที่ ๒)				<input checked="" type="checkbox"/>				๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานแต่ ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนวางฎีกา เบิกจ่าย ๒.ให้ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบความถูกต้องของ เอกสารประกอบฎีกาการ เบิกจ่าย อย่างรอบคอบ ๓.ให้ผู้อำนวยการกอง คลัง กำกับ ดูแล ฎีกา เบิกจ่าย ความถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนส่งจ่ายเช็ค ให้แก่ผู้มีสิทธิ หรือ เจ้าหน้าที่	จำนวน เรื่องการ รับและ เบิก จ่ายเงิน ที่ ผิดพลาด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลวังมะปรางเหนือ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ที่	โครงการ / กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้ วัดผล สำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๒	ด้านงาน ทะเบียน ทรัพย์สิน และพัสดุ	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ที่เร่งรัดเกินไป ทำให้เกิดการจัดซื้อจัดจ้างที่ผิด ระเบียบ และนำไปสู่ การทุจริต	๑.การเร่งรัด การจัดซื้อจัด จ้าง ๒.สภาพภูมิ อากาศ ๓.ระเบียบมี การเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ ความเข้าใจไม่ ชัดเจน	๑. บางครั้ง มีการเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้างและ ปริมาณงานมาก ทำให้ เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน ๒.บางครั้ง การวิเคราะห์ ระเบียบ ยังไม่ชัดเจน ๓. บางครั้งสภาพภูมิ อากาศ ไม่เอื้อต่อการจัด ซื้อจัดจ้าง ไม่สามารถ ดำเนินการให้แล้วเสร็จ ภายในเวลาที่กำหนด ได้ ๔. บางครั้ง การจัดซื้อ จัดจ้าง โครงการต่าง ๆ ไม่เป็นที่น่าสนใจของผู้ รับจ้าง	๑. พระราชบัญญัติว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. กฎกระทรวง กำหนดให้ หน่วยงานอื่นเป็นหน่วยงานของ รัฐ ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. กฎกระทรวง กำหนดวงเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง วิธีเฉพาะเจาะ จง วงเงินการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ไม่ ทำข้อตกลงเป็นหนังสือ และ วงเงินการจัดซื้อจัดจ้างในการ แต่งตั้งผู้ตรวจรับพัสดุพ.ศ.๒๕๖๐ ๔.กฎกระทรวง กำหนดพัสดุที่ รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน และกำหนดวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง พักพัสดุ โดยวิธีคัดเลือกและวิธี เฉพาะเจาะจง พ.ศ. ๒๕๖๐				<input checked="" type="checkbox"/>				๑.กำชับให้หน่วยงาน เจ้าของงบประมาณ จัดทำแผนการ เบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด ๒.ให้หัวหน้า เจ้าหน้าที่พัสดุกำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด	จำนวน เรื่อง การจัดซื้อ จัดจ้าง ที่ผิด ระเบียบ

