



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเหล็ก
อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลลุงเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	กิจกรรมการ ควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน จำนวน เจ้าหน้าที่พัสดุ	เพื่อให้การ ดำเนินงานด้าน การพัสดุเป็นไป ด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ	เจ้าหน้าที่พัสดุที่มีอยู่ไม่ เพียงพอเมื่อเทียบกับ ปริมาณงานจึงทำให้งาน มีความผิดพลาดขึ้น	๑.ไม่มีการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีให้เป็นปัจจุบันซึ่ง ทำให้ทรัพย์สินของ อบต. เกิดความเสียหายได้ง่าย ๒.กระบวนการจัดทำพัสดุ อาจไม่ครบถ้วน ตรงตาม ระเบียบ	๑.พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐					/			๑.ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบทาน และ กำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ดำเนินการ จัดหาเจ้าหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ผิอื่นมา ช่วยปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ	๑.มีการ ดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปีให้เป็น ปัจจุบัน และมีครุภัณฑ์ ตรงกับทะเบียน ครุภัณฑ์ ๒.กระบวนการ จัดทำพัสดุ ครบถ้วน ตรง ตามระเบียบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒	กิจกรรมงาน พัฒนาและ จัดเก็บรายได้	เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วน ถูกต้องไม่มีลูกหนี้ ค้างชำระ	ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการ จัดเก็บรายได้โดยตรง และไม่ได้ศึกษาระเบียบ ฯ ข้อบังคับ และหนังสือ สั่งการ โดยละเอียด	ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ โดย ตรง และ มี ก า ร ดำเนินการล่าช้า อาจทำ ให้ส่วนราชการเกิดความ เสียหายได้	๑.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการ ตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗และที่แก้ไขเพิ่มเติม					/			๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิด มีการ สอบถามและ กำ ช้ บ ใ ห้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตาม ระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการ จัดหาเจ้าหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบ ท ม า ย เจ้าหน้าที่ผู้อื่น มา ช้ ว ย ปฏิบัติงานด้าน จัดเก็บรายได้	๑.การปฏิบัติงาน ด้านการจัดเก็บ รายได้เป็นปัจจุบัน ๒.ไม่มีลูกหนี้ภาษี ค้างชำระ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลลุงเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๓	กิจกรรม ด้านการตรวจ ฎีกาก่อนอนุมัติ การเบิกจ่าย	เพื่อให้งานด้าน การจัดทำฎีกาการ เบิกจ่ายเงินและ การตรวจสอบฎีกา เป็นไปอย่าง ถูกต้องตาม ระเบียบ	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรอบคอบใน การจัดทำและตรวจสอบ ความถูกต้องก่อนการ อนุมัติเบิกจ่ายฎีกา ๒. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบไม่ศึกษา ระเบียบฯ หนังสือสั่ง การ อย่างเคร่งครัด	๑. การเบิกจ่ายเงินเกิด การล่าช้าไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนดไว้ ๒. การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณกรณีเร่งด่วน ส่งผลให้ไม่มีเวลาในการ ตรวจสอบความถูกต้อง ของฎีกา เอกสาร ประกอบฎีกาพร้อมทั้ง ระเบียบ ฯ การเบิกจ่าย	๑.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการ ตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม					/			๑.ผู้บังคับบัญชา การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบทานและกำชับ ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒. ก ำ ช ั บ ก าร ปฏิบัติงาน ของ เจ้าหน้าที่ให้ทันตาม กำหนดเวลาและให้ ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ	๑.การ ปฏิบัติงาน ด้านการตรวจ ฎีกาก่อน อนุมัติการ เบิกจ่าย ถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระเบียบ

หน่วยผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุงเหล็ก