

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕  
องค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง กองคลัง

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย						มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง	๑.การเร่งรัดการ จัดซื้อจัดจ้างมาก เกินไป ๒.เอกสารระบอบ การจัดซื้อ จัดจ้างไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์ ๓.การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตาม แผนฯ	๑. มีการเร่งรัดการ จัดซื้อจัดจ้าง และ ปริมาณงานมากทำให้ เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน ๒. เอกสาร ประกอบการจัดซื้อ จัดจ้างไม่ครบถ้วน ๓. การจัดหาพัสดุไม่ เป็นไปตาม แผนการ ใช้จ่ายเงิน งบประมาณของ หน่วยงานผู้เบิก	ผู้บริหารท้องถิ่น เร่งรัดการจัดซื้อจัด จ้างมากเกินไป อาจ ทำให้การทำงาน ผิดพลาดและเกิด ความเสียหายต่อ องค์กรได้ เนื่องจาก การจัดซื้อจัดจ้าง จำเป็นต้องอาศัย ระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติที่ โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริตขึ้นในองค์การ บริหารส่วนตำบลหัว หนอง และเพื่อให้ ประชาชน ได้รับ ประโยชน์สูงสุด	๑.ปฏิบัติราชการตาม พระราชบัญญัติและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ ๓. มีผู้อำนวยการกอง คลัง ติดตาม					✓			จัดทำแนวทางการ ป้องกันผู้ที่มีหน้าที่ ดำเนินการในการ จัดซื้อ จัดจ้าง เป็นผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียกับผู้ยื่น ข้อเสนอ หรือคู่สัญญา ประกอบด้วย - หลักจรรยาบรรณของ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ พ.ศ. ๒๕๔๓ - พระราชบัญญัติ ประกอบรัฐธรรมนูญว่า ด้วยการ ป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๒ มาตรา ๑๐๐-๑๐๓ - แนวทางการ ตรวจสอบบุคลากรใน หน่วยงาน ถึงความ เกี่ยวข้องกับผู้เสนอ ราคาในการจัดซื้อจัด จ้าง - การกำกับ ดูแล สอดส่องผู้ปฏิบัติงาน ภายใต้การกำกับ ดูแล ของผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การทุจริตจัดซื้อ จัดจ้าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง กองคลัง

๒	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง / ภาษีป้าย/ ค่าธรรมเนียมขยะมูลฝอย	การส่งเงินล่าช้าและ ยกยอกเงิน ค่าธรรมเนียมขยะ มูลฝอย	มีเจ้าหน้าที่ที่จัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง /ภาษีป้าย/ ค่าธรรมเนียมขยะมูล ฝอยจำนวนน้อยและ ไม่เพียงพอในการ จัดเก็บทำให้การส่ง เงินล่าช้า	๑.ผู้บังคับบัญชาหรือ หัวหน้างาน ขาดการ ควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.ขาดการแบ่งแยก หน้าที่รับผิดชอบที่ ชัดเจน ๓.เจ้าหน้าที่ขาดการ แบ่งแยกหน้าที่ รับผิดชอบในการรับ เงินละรวบรวมเงิน	๑.พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.พระราชบัญญัติ ภาษีป้าย ๓.ข้อบัญญัติองค์การ บริหารส่วนตำบลหัว หนอง เรื่อง การ จัดการสิ่งปฏิกูลและ มูลฝอย (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒						✓	๑.ผู้บังคับบัญชาหรือ หัวหน้างานมีการ ควบคุมและติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิดมี การสอบทานและกำชับ ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบที่ชัดเจน	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การทุจริตการ จัดเก็บรายได้ฯ
๓	การรับ และเบิก จ่ายเงิน	๑. การจัดทำเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการ เบิก จ่ายเงิน แต่ เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน	๑. การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการ เบิก จ่ายเงิน แต่ เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน	๑. การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการ เบิก จ่ายเงิน แต่ เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน	๑. ให้หัวหน้า หน่วยงาน ย่อยแต่ละ กอง ได้ ตรวจสอบ เอกสารพร้อม รับรอง ความถูกต้องก่อน ด าเนินการเบิกจ่าย ๒. เจ้าหน้าที่การเงินและ ผู้อ านวยการ กอง คลังมีการ สอบทาน การเบิกจ่าย ตาม ขั้นตอน					✓	๑. สอบทานการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไป ระเบียบ หนังสือสั่ง การ และมติ ครม. และ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และ การ น าฝากเงิน ๓. มี การตรวจสอบ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่าย ให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อน ด าเนินการเบิก จ่ายเงินในแต่ ละ รายการ	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การทุจริตการเบิก จ่ายเงิน	

หน่วยงานที่รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง .....องค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง กองคลัง.....

ชื่อผู้รายงาน ....นางจิรณันตร์ เจริญอินทร์ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ.....