

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลชุมแสง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่จะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง					มาตรการ ป้องกัน	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ		
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง			สูง มาก	สูงสุด
๑	โครงการ สินเชื่อ (ถ้ามี)	การเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Online	- เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบการ โอนเงินออกโอน เงินเข้าบัญชี ตนเองหรือบัญชี ของคนอื่นที่มีใช้ เจ้าหน้าที่ของ อปท.	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ อาจมีปัญหาด้าน การเงินหรือเกิดความ โลภอยากได้ทรัพย์สินที่ มีใช้ของตนเอง	สั่งการ							X	๑. อบต. จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๒. ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิด มีการ สอบถาม และกำกับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. รายงานผลการ ดำเนินการเบิกจ่ายให้ทราบ เป็นปัจจุบัน	จำนวน เจ้าหน้าที่ หน่วยงาน การชำระ เงิน

หนังสือสั่งการ

๑. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว ๑๔๐ ลงวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๓
๒. หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด กค ๐๔๑๐.๗/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๕๙
๓. หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด กค ๐๔๑๐.๗/ว ๔๗๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๑
๔. หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด กค ๐๔๑๐.๗/ว ๓๑๑ ลงวันที่ ๒๑ มิถุนายน ๒๕๖๒

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๒	โครงการ บูรณะ บูรณะ (ถ้ามี)	การเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง รถยนต์ ส่วนกลาง	๑. การเบิกจ่าย น้ำมัน เชื้อเพลิงโดยผู้มิ อำนาจกำหนด เงื่อนไขให้จ่าย ตามใบสั่งจ่าย จากผู้มีอำนาจ สั่งจ่าย และมอบ ใบสั่งจ่ายให้ พนักงานขับ รถยนต์ไปรับ น้ำมันเชื้อเพลิง จากผู้ขาย โดย ไม่ได้ตรวจสอบ ปริมาณว่า ถูกต้องตรงกับ ใบสั่งจ่ายหรือไม่ ๒. ในหนึ่งวันมี การใช้รถยนต์ ส่วนกลางไปใน ท้องที่หรือพื้นที่ เดียวกันหลาย ครั้ง	๑. ผู้มีอำนาจไม่มีการ ตรวจสอบ ๒. ไม่มีข้าราชการหรือ ผู้กำกับดูแลไปร่วม สังเกตการณ์ในการรับ น้ำมัน					X				๑. ผู้บังคับบัญชา มีการ ควบคุม และตรวจสอบการ เบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง และการใช้รถยนต์ส่วนกลาง อย่างใกล้ชิด ๒. จัดทำแผนหรือรายการ ใช้รถยนต์ส่วนกลาง ประจำวัน โดยกำหนดเวลา การใช้รถยนต์ส่วนกลาง อย่างชัดเจน เพื่อให้การใช้ น้ำมันเชื้อเพลิงได้อย่างมี ประสิทธิภาพ คำนึง และ ประหยัด	รายงาน การตรวจ พบข้อ บกพร่อง ในการ เบิกจ่าย น้ำมัน เชื้อเพลิง

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง					มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ มาก	กลาง	สูง มาก			สูง มาก
๓	โครงการ บูรณะ (ถ้ามี)	การเรียกเงิน หรือประโยชน์ ตอบแทนอื่น ใน การขออนุมัติ หรือขออนุญาต ต่างๆ	เจ้าหน้าที่บาง รายเรียกเงิน หรือประโยชน์ ตอบแทนอื่น ใน การขออนุมัติ หรือขออนุญาต ต่างๆ นอกเหนือจากที่ กฎหมายกำหนด	๑. ผู้บังคับบัญชาขาด การควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ๒. วางแผนขั้นตอน การปฏิบัติงานไม่ ละเอียดชัดเจนขาด การประชาสัมพันธ์	มาตรการ การรับ สินบน			X					จำนวน เรื่อง ร้องเรียน การเรียก รับเงิน หรือ ประโยชน์ ตอบแทน อื่นในการ ขออนุมัติ หรือขอ อนุญาต ต่างๆ นอกเหนือ จากที่ กฎหมาย กำหนด