

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	การปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมีข้อผิดพลาดในขั้นตอนการจัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. มีความคลาดเคลื่อนในวิธีปฏิบัติตามระเบียบข้อกฎหมาย เช่น การยกเลิกรายการ หรือมีความเร่งด่วนในการปฏิบัติงาน เป็นต้น ๒. เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐			✓					๑. มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ/กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุมติดตาม สอบทาน และตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและแก้ไขข้อขัดข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตามและตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ	การดำเนินการไม่ปรากฏข้อบกพร่องจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๒	ใบเสร็จรับเงินค่าภาษีและค่าธรรมเนียม	๑. การตรวจสอบใบเสร็จรับเงินค่าภาษีทุกประเภทและค่าธรรมเนียมประจำวัน ๒. การตรวจสอบใบเสร็จรับเงินค่าภาษีทุกประเภทและค่าธรรมเนียมประจำปี	เลขที่ใบเสร็จในแต่ละเล่มอาจพิมพ์จำนวนฉบับที่ติดกับเล่มกับเลขที่ไม่ตรงกัน	จากเหตุการณ์ความเสี่ยงอาจทำให้การบันทึกบัญชีการรับ-การจ่ายใบเสร็จไม่ถูกต้อง	ประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชีการจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			✓					๑. ออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่เล่มที่/เลขที่ที่ซื้อมาจากโรงพิมพ์ทุกฉบับ ๒. กำชับดูแลตรวจสอบการรายงานการใช้ใบเสร็จ ณ วันสิ้นปีงบประมาณให้ถูกต้องเพื่อส่งเสริมให้มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่	การรับ-จ่ายใบเสร็จค่าภาษีและค่าธรรมเนียมทุกประเภทถูกต้องครบถ้วน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๓	การประมาณการก่อสร้างและการกำหนดราคากลาง	ขั้นตอนการประมาณการก่อสร้างและการกำหนดราคากลาง	ราคาวัสดุบางรายการไม่มีในรายการที่สำนักงานพาณิชย์จังหวัดเผยแพร่	วัสดุก่อสร้างรายการที่สำนักงานพาณิชย์จังหวัดที่สถานที่ก่อสร้างตั้งอยู่และสำนักงานพาณิชย์จังหวัดใกล้เคียงไม่มีข้อมูลราคาเผยแพร่ไว้ให้ผู้มีหน้าที่คำนวณราคากลางสืบ	ให้ผู้มีหน้าที่คำนวณราคากลางสืบและใช้ราคาวัสดุก่อสร้างรายการนั้นในท้องที่ของจังหวัดที่สถานที่ก่อสร้างตั้งอยู่หรือในท้องที่ของจังหวัดใกล้เคียงที่มีระยะทางใกล้สถานที่ก่อสร้างมากที่สุด			✓					กำชับให้ผู้มีหน้าที่ในการประมาณการก่อสร้างและการกำหนดราคากลางใช้ราคาวัสดุก่อสร้างที่สำนักงานพาณิชย์จังหวัดใกล้เคียงเผยแพร่ราคาไว้มากกว่าหนึ่งจังหวัดให้ใช้ราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดที่มีระยะทางใกล้สถานที่ก่อสร้างมากที่สุดโดยพิจารณาจากที่ตั้งของศาลากลางจังหวัดถึงสถานที่ก่อสร้างเป็นเกณฑ์พิจารณา	๑.ไม่ปรากฏข้อร้องเรียน ๒. ไม่มีข้อท้วงติงจากสดง.