

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (สำนักปลัด)

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย						มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	การปฏิบัติตาม ๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมีข้อผิดพลาดในขั้นตอนการจัดทำเอกสาร ๒. มีความคลาดเคลื่อนในวิธีปฏิบัติตามระเบียบข้อกฎหมาย เช่น การยกเลิกรายการหรือมีความเร่งด่วนในการปฏิบัติงาน เป็นต้น ๓. เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	การจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			✓					๑. มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของระเบียบกฎหมายข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และ แก้ไขข้อขัดข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตามและตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ	ไม่มีข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบภายใน

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย						มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๒	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	ขั้นตอนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. จำนวนโครงการที่มากกว่าสถานะการคลังและงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ๒. จำนวนโครงการที่มากทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นขาดเสถียรภาพ	๑. การดำเนินโครงการ/กิจกรรมที่ไม่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนด	การดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม			✓					๑. การประชาสัมพันธ์บริหารจัดการแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ผู้นำท้องถิ่นและสมาชิกสภาฯ ได้รับทราบระเบียบกฎหมาย ในการจัดทำแผนและหลักเกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. ใช้กลไกคณะกรรมการหมู่บ้านโดยให้มีหน้าที่ในการรวบรวมจัดทำแผนพิจารณาแผนในการจัดลำดับความสำคัญของโครงการ โดยพิจารณาจากสถานะทางการคลังและงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร	จำนวนมีความเหมาะสมกับสถานะการคลังและงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร

ร.ร.	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๓	การโอน งบประมาณ และแก้ไข เปลี่ยนแปลง	งบประมาณรายจ่าย ประจำปีที่ตั้งไว้ไม่ เพียงพอต่อการ บริหาร	การขอโอน งบประมาณและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ บ่อยครั้ง	มีการกิจเพิ่มเติมที่ต้อง ใช้จ่ายเพื่อแก้ไขปัญหา	การดำเนินการตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยวิธี งบประมาณของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓			✓					การประมาณ การงบประมาณรายจ่าย ประจำปีให้เทียบเคียงกับ งบประมาณรายจ่ายจริงใน ปีที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถ ตั้งงบประมาณรายจ่ายได้ อย่างเหมาะสม ลดจำนวน ครั้งในการขอโอน งบประมาณและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่าย	การลดลงของ จำนวนครั้งการ โอนงบประมาณ และแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ รายจ่าย

(ลงชื่อ)

(นางสาวพิมพ์ตา หมีนสมบัติใหม่)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (กองคลัง)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	การจัดซื้อ จัดจ้างและ การบริหาร พัสดุภาครัฐ	การปฏิบัติตาม ระเบียบว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐและ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง มีข้อผิดพลาดใน ขั้นตอนการจัดทำ เอกสารการจัดซื้อ จัดจ้าง ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบ ข้อกฎหมาย เช่น การยกเลิกรายการ หรือมีความเร่งด่วน ในการปฏิบัติงาน ๓. เกิดความล่าช้า ในการปฏิบัติงาน	การจัดทำร่าง ขอบเขตของงาน หรือรายละเอียด คุณสมบัติลักษณะ เฉพาะของพัสดุ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง	ระ เ บี ย บ ก ร ะ ท ร ว ง การคลังว่าด้วย การ จัด ซื้ อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			✓					๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมาย/ ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบ และ แก้ไข ข้อขัดข้องได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตาม และตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้างและการเบิกจ่าย งบประมาณ ๔. การจัดส่งบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ทราบการ เปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ/กฎหมาย/ ข้อบังคับ ตลอดจน เทคนิคที่ใช้ในการทำงาน ที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ เพื่อส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถเหมาะกับ ตำแหน่งหน้าที่	การดำเนินการ ไม่ปรากฏข้อบกพร่อง จากหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๒	ใบเสร็จรับเงิน ค่าภาษีและ ค่าธรรมเนียม	๑. การตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงินค่า ภาษีทุกประเภท และค่าธรรมเนียม ประจำวัน ๒. การตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงินค่า ภาษีทุกประเภท และค่าธรรมเนียม ประจำปี	๑. เลขที่ใบเสร็จใน แต่ละเล่มอาจพิมพ์ จำนวนฉบับที่ติดเล่ม กับเลขที่ไม่ตรงกัน ๒. การบันทึกบัญชี การรับ-จ่ายใบเสร็จ ไม่ถูกต้อง	การบันทึกตัวเลข หรือจำนวนเงิน ผิดพลาด	ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การรับเงินการเบิก จ่ายเงินการฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม			✓					๑. ออกคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใน การตรวจสอบ ใบเสร็จรับเงินที่ เล่มที่ เลขที่ ที่ชื่อมาจากโรง พิมพ์ทุกฉบับ ๒. กำชับดูแลตรวจสอบ การรายงานการใช้ ใบเสร็จ ณ วันสิ้น ปีงบประมาณ ให้ถูกต้อง เพื่อส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับ ตำแหน่งหน้าที่	การรับ-จ่าย ใบเสร็จค่าภาษี และค่าธรรมเนียม ทุกประเภท ถูกต้อง ครบถ้วน

(ลงชื่อ)



(นางนงครักษ์ ชันทะ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (กองช่าง)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด			
๑	การประมาณ การก่อสร้างและ การกำหนด ราคากลาง	ขั้นตอนการ ประมาณการ ก่อสร้างและการ กำหนดราคากลาง	ราคาวัสดุบาง รายการไม่มีใน รายการที่สำนักงาน พาณิชย์จังหวัด เผยแพร่	ราคาวัสดุที่ได้จาก การสืบราคาจาก ท้องตลาดมีราคา แตกต่างกันกับราคา สำนักงานพาณิชย์ จังหวัด	ประกาศ คณะกรรมการ ราคากลาง และขึ้นทะเบียน ผู้ประกอบการ เรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีการ กำหนดราคา กลางงาน ก่อสร้าง			✓						๑. หากวัสดุก่อสร้างไม่มี ข้อมูลราคาเผยแพร่ไว้ให้ ใช้ราคาวัสดุก่อสร้าง ที่สำนักงานพาณิชย์ จังหวัดใกล้เคียงเผยแพร่ ราคาไว้มากกว่า หนึ่งจังหวัดให้ใช้ราคา ของสำนักงานพาณิชย์ จังหวัดที่มีระยะทาง ใกล้สถานที่ก่อสร้าง มากที่สุด โดยพิจารณา จากที่ตั้งของศาลากลาง จังหวัดถึงสถานที่ ก่อสร้างเป็นเกณฑ์ พิจารณา	๑. ไม่ปรากฏ ข้อร้องเรียน ๒. ไม่มีข้อท้วงติง จาก สตง.

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/ระดับ ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
													๒. กรณีวัสดุก่อสร้าง รายการใดที่สำนักงาน พาณิชย์จังหวัดที่สถานที่ ก่อสร้างตั้งอยู่ และ สำนักงานพาณิชย์ จังหวัดใกล้เคียง ไม่มี ข้อมูลราคาเผยแพร่ไว้ ให้ผู้มีหน้าที่คำนวณ ราคากลางสืบและใช้ ราคาวัสดุก่อสร้าง รายการนั้นในท้องที่ของ จังหวัดที่สถานที่ก่อสร้าง ตั้งอยู่ หรือในท้องที่ของ จังหวัดใกล้เคียงที่มี ระยะทางใกล้สถานที่ ก่อสร้างมากที่สุดออกไป ตามลำดับ โดยใช้ราคา เฉลี่ยซึ่งไม่รวมค่าขนส่ง ทั้งนี้ ในการสืบและ กำหนดราคาวัสดุ ก่อสร้างดังกล่าว	

(ลงชื่อ)

(นายพิทักษ์ ศรีเหนียง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่จัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (กองการศึกษาฯ)

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	การจัดซื้อ จัดจ้าง	การปฏิบัติ ตาม ๑. พระราชบัญญัติ การจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๓. ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยรายได้และ การจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ของ ศพด. ในสังกัด	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง มีข้อผิดพลาด ในขั้นตอนการจัดทำ เอกสาร ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบ ข้อกฎหมาย เช่น การยกเลิกรายการ หรือมีความเร่งด่วน ในการปฏิบัติงาน เป็นต้น	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ งานการเงิน และบัญชี การเบิกจ่าย งบประมาณของ ศพด. ยังขาดความรู้ความ ชำนาญ ไม่ตรงตาม ตำแหน่งที่ปฏิบัติงาน	พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐			✓					๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบ และแก้ไข ข้อขัดข้องได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตาม และตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้างและการเบิกจ่าย งบประมาณ	๑. ไม่ปรากฏ ข้อร้องเรียน ๒. ไม่มีข้อท้วงติง จาก สตง.

(ลงชื่อ)



(นางสาวสายพลอย สัจดา)
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ