

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๑	การจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่น	ขั้นตอนการจัด ทำแผน พัฒนา ท้องถิ่น	๑. จำนวนโครงการที่ มากกว่าสถานะทาง การคลังและงบ ประมาณที่รับการ จัดสรร ๒. จำนวนโครงการที่ มากทำให้แผนพัฒนา ท้องถิ่นขาด เสถียรภาพ	๑. การดำเนินโครงการ /กิจกรรมที่ไม่เป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ กำหนด	-การดำเนินการตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จัดทำแผนพัฒนาของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม			✓					๑. การประชาสัมพันธ์ บริหารจัดการแผนพัฒนา ท้องถิ่นให้ผู้นำท้องถิ่นและ สมาชิกสภา อบต.ได้รับ ทราบระเบียบ กฎหมายใน การจัดทำแผนและหลัก เกณฑ์การประเมินประ- สิทธิภาพของ อปท. (LPA) ๒. ใช้กลไก กกก.หมู่บ้าน มีหน้าที่ในการรวบรวม จัดทำแผน พิจารณาแผน ในการจัดทำดับ ความสำคัญของโครงการ โดยพิจารณาจากสถานะ ทางการคลังและงบ ประมาณที่ได้รับการ จัดสรร	-จำนวน โครงการมี ความเหมาะ สมกับสถานะ ทางการคลัง และงบ ประมาณที่ได้ รับการจัดสรร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๒	การโอนงบ ประมาณและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง	งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ที่ตั้งไว้ไม่เพียง พอต่อการ บริหาร	๑. การขอโอนงบ ประมาณและแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณรายจ่าย ประจำปีบ่อยครั้ง	๑. ไม่มีการวางแผน การ ใช้จ่ายประมาณให้ ชัดเจน ๒. มีภารกิจงานเพิ่มเติม ที่ต้องใช้จ่ายเพื่อแก้ไข ปัญหา	-การดำเนินการตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยวิธี งบประมาณของ อปท. พ.ศ. ๒๕๖๓				✓				๑.การประมาณการงบ ประมาณรายจ่ายประจำปี ให้เทียบเคียงกับ งบประมาณรายจ่ายจริงใน ปีที่ผ่านมาเพื่อให้สามารถ ตั้งงบประมาณรายจ่ายได้ อย่างเหมาะสม ลดจำนวน ครั้งในการขอโอน งบประมาณและแก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ รายจ่าย	-การลดลงของ จำนวนครั้ง การโอนงบ ประมาณและ การแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ รายจ่าย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
๓	การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ	การปฏิบัติตาม ระเบียบว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมี ข้อผิดพลาดในขั้นตอน การจัดทำเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบข้อ กฎหมาย เช่น การ ยกเลิกรายการ หรือมี ความเร่งด่วนในการ ปฏิบัติงาน ๓. เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงานและ การจัดทำเอกสาร เบิกจ่ายงบประมาณ	๑. การจัดทำร่างขอบ เขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่จะ จัดซื้อหรือจัดจ้าง	-ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				✓			๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบและแก้ไขข้อขัดข้อง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตามและ ตรวจสอบการจัดซื้อจัด จ้างและการเบิกจ่าย งบประมาณ ๔. การส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อให้ทราบ การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ/กฎหมาย/ ข้อบังคับวิทยากรต่างๆ ตลอดจนเทคนิคในการ ทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ เพื่อส่งเสริมให้มี ความรู้ความสามารถ เหมาะสมกับตำแหน่ง หน้าที่	-การ ดำเนินการไม่ ปรากฏข้อ ทักท้วงจาก หน่วยตรวจ สอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๔	การใช้และ ดูแลรักษา รถยนต์ส่วน กลาง	การนำทรัพย์สิน ของราชการไป ใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	๑. การนำรถยนต์ ส่วนกลางไปใช้เพื่อ ประโยชน์ส่วนตัว	๑. การนำรถยนต์ส่วน กลางไปใช้โดยไม่ได้ขอ อนุญาต/ใช้ไปใน ประโยชน์ส่วนตัว	-ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			✓					๑. การจัดทำแบบขอ อนุญาตใช้รถยนต์ ๒. การกำกับ ติดตามดูแล ของผู้บริหาร ๓. การมอบหมาย เจ้าหน้าที่ดูแลทรัพย์สิน ของทางราชการ	-จำนวนเรื่อง ร้องเรียนการ นำทรัพย์สิน ของทาง ราชการไปใช้ ประโยชน์ ส่วนตัว

พันจ่าตรี



(สมควร ธรรมเสน)

หัวหน้าสำนักปลัด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ	การปฏิบัติตาม ระเบียบว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมี ข้อผิดพลาดในขั้นตอน การจัดทำเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบข้อ กฎหมาย เช่น การ ยกเลิกรายการ หรือมี ความเร่งด่วนในการ ปฏิบัติงาน ๓. เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงานและ การจัดทำเอกสาร เบิกจ่ายงบประมาณ	๑. การจัดทำร่างขอบ เขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่จะ จัดซื้อหรือจัดจ้าง	-ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				✓				๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบและแก้ไขข้อขัดข้อง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตามและ ตรวจสอบการจัดซื้อจัด จ้างและการเบิกจ่าย งบประมาณ ๔. การส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อให้ทราบ การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ/กฎหมาย/ ข้อบังคับวิทยาการต่างๆ ตลอดจนเทคนิคในการ ทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ เพื่อส่งเสริมให้มี ความรู้ความสามารถ เหมาะสมกับตำแหน่ง หน้าที่	-การ ดำเนินการไม่ ปรากฏข้อ ทักท้วงจาก หน่วยตรวจ สอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๒	ใบเสร็จรับเงิน ค่าภาษีและ ค่าธรรมเนียม	๑. การบันทึก บัญชีรับ-จ่าย ใบเสร็จรับเงิน ค่าภาษีทุก ประเภทและ ค่าธรรมเนียม ๒. การตรวจ สอบใบเสร็จ รับเงินค่าภาษี ทุกประเภทและ ค่าธรรมเนียม ประจำวัน ๓. การตรวจ สอบใบเสร็จ รับเงินค่าภาษี ทุกประเภทและ ค่าธรรมเนียม ประจำปี	๑. ต้นข้อใบเสร็จกับ สำเนาใบเสร็จไม่ ตรงกัน ๒. เลขที่ใบเสร็จในแต่ เล่มอาจพิมพ์ จำนวนฉบับที่ติดเล่ม ตัวเลขที่ไม่ตรงกัน ๓. การบันทึกบัญชี การรับ-การจ่าย ใบเสร็จไม่ถูกต้อง	-การบันทึกตัวเลขหรือ จำนวนเงินผิดพลาด	-ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการ ตรวจสอบเงินของของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม			✓					๑. ออกคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใน การตรวจสอบใบเสร็จรับ เงินที่ เล่มที่/เลขที่ที่ซื้อมา จากโรงพิมพ์ทุกเล่มทุก ฉบับ ๒. กำกับดูแลตรวจสอบ การรายงานการใช้ ใบเสร็จรับเงิน ณ วันสิ้นปี ให้ถูกต้องครบถ้วน	๑. การรับ ใบเสร็จค่า ภาษีและ ค่าธรรมเนียม ทุกประเภท ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. จำนวนเงิน รายรับค่าภาษี ทุกประเภท และค่าธรรมเนียม เทียบกับต้นข้อ ใบเสร็จถูกต้อง ตรงกัน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๓	การโอนเงิน ผ่าน KTB Corporate Online	การรับการจ่าย เงินโดยวิธีการ โอนเงินผ่าน KTB Corporate Online ให้เป็น ไปตามระเบียบ และหนังสือสั่ง การกำหนด	๑.ดำเนินการเบิกจ่าย เงินในระบบ KTB Corporate Online เพียงคนเดียวตั้งแต่ต้น จนจบขั้นตอน ๒.เมื่อพิมพ์ข้อมูลจาก ในระบบ KTB Corporate Online ออกมาแล้วมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงรายการที่ เบิกเท็จและมีการ แก้ไข Statement ของธนาคารเพื่อให้ ยอดคงเหลือตรงกับใน รายงานผู้บังคับบัญชา ทำให้ไม่เห็นรายการ เบิกเงินผิดปกติ ๓.มอบหมายบุคคล แบบไม่เป็นทางการใน การเข้าถึงข้อมูลและ รหัสส่วนบุคคลเพื่อ ดำเนินการเข้าใช้งาน ในระบบทำให้สามารถ อนุมัติรายการต่างๆ นำไปการทุจริตได้	๑.ไม่พบรายงานสรุปล การโอนเงิน (Detail Reportและ Summary Report/ Transaction History) ที่ได้จากระบบ KTB Corporate Online ๒.ผู้ได้รับการแต่งตั้งเป็น ผู้ใช้งานในระบบ (Company User)ไม่ได้ เปลี่ยนรหัสผ่านทุกๆ ๓ เดือน ๓.แต่งตั้งบุคคลคนเดียว เป็นผู้ดูแลระบบ ผู้ใช้งานในระบบการรับ เงินและจ่ายเงิน และ ผู้อนุมัติการโอนเงิน ๔.นารหัสของ Authorizer มาอนุมัติ โอนเงิน ๕.โอนเงินโดยไม่มี เอกสารประกอบการ เบิกจ่าย	๑.ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ เบิกเงินจากคลัง การ รับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและ การนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.หนังสือสั่งการ กระทรวงการคลัง ส่วนที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว๑๔๐ ลว. ๑๙ ส.ค. ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธี ปฏิบัติในการจ่ายเงิน การรับเงินและการนำ เงินส่งคลังของส่วน ราชการผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)					✓			๑.ตรวจสอบรายการที่มี การโอนเงินให้เจ้าหน้าที่หรือ ผู้มีสิทธิรายเดียวกันบ่อย ครั้งและตรวจสอบ Statement ยอดเงินฝาก ธนาคารทุกสิ้นวันกับ หนังสือรับรองยอดเงินฝาก ธนาคารทุกครั้ง เพื่อป้อง กันการปลอมแปลงหรือ แก้ไขข้อมูลจากระบบ ๒.การมอบ หมายหน้าที่ ความรับผิดชอบเป็นลาย ลักษณ์อักษรให้ชัดเจน และกำชับให้บุคคลที่มี หน้าที่นำเข้าข้อมูล (Company User Maker) หรือบุคคลที่มี หน้าที่อนุมัติ (Comp User Authorizer) ดำเนินการด้วยตนเอง หากมีความจำเป็นต้อง มอบหมายบุคคลที่ไม่ใช่ผู้มี สิทธิดำเนินการ	การโอนเงิน ผ่าน KTB Corporate Online มี ความถูกต้อง และเป็นไป ตามระเบียบ กำหนด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
(ต่อ)	การโอนเงิน ผ่าน KTB Corporate Online		๔.กรณีการย้ายหรือ รับตำแหน่งใหม่ไม่มี การมอบหมายงานที่ ชัดเจนเป็นลายลักษณ์ อักษรและส่งมอบงาน ในหน้าที่ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ๕.ระบบ KTB Corporate Online สามารถโอนเงินให้แก่ บุคคลที่มีใช้เจ้าหน้าที่/ ผู้มีสิทธิที่ได้รับเงินกับ อปท.ได้โดยอาศัยการ ที่เป็นผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ขอในการเข้าระบบ แต่เพียงผู้เดียว ๖.การไม่กำกับดูแลผู้ มีหน้าที่ด้านการเงิน การคลังอย่างใกล้ชิด ทำให้เกิดการกระทำ ทุจริต	๖.นำรหัสอนุมัติการเบิก จ่ายเงินเข้าบัญชีตนเอง ๗.ไม่พบรายงานสรุปผล การโอนเงิน เงิน (Detail Report และ Summary Report) จากระบบเป็น หลักฐานการจ่าย	๓.หนังสือกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น ที่ มท๐๘๐๘.๒/ว๒๕๑๑ ลว. ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๓ เรื่องแนวทางการ ปฏิบัติงานเพื่อป้องกัน การทุจริตด้านการเงิน การคลังของ อปท.							(๒) แทน ต้องเปลี่ยนแปลง บุคคลผู้ใช้งานและมีการ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด) ๓.เอกสารประกอบการขอ อนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย ต้องมีสัญญาหรือหลักฐาน ที่แสดงว่าบุคคลดังกล่าวมี การจัดซื้อจัดจ้างกับ อปท. เพื่อป้องกันการสร้าง ข้อมูลหลักผู้ขายเป็นเท็จ ๔.ดำเนินการตามหนังสือ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ ว๒๕๑๑ ลว. ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๓ เรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีการปฏิบัติในการ รับเงินและเบิกจ่ายเงิน ของ อปท.ผ่านระบบ KTB Corporate Online อย่างเคร่งครัดและมีการ จัดระบบการควบคุม ภายในอย่างเหมาะสม เพียงพอ	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
	(ต่อ) การโอนเงิน ผ่าน KTB Corporate Online												-ทำคำสั่งหรือมอบหมาย เป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดตัวบุคคลที่มีสิทธิ ใช้งานในระบบ ได้แก่ บุคคลที่มีหน้าที่นำเข้า ข้อมูล บุคคลที่มีหน้าที่ อนุมัติ ต้องเป็นคนละ บุคคล -ไม่มอบรหัสตัวบุคคลผู้มี สิทธิใช้งานในระบบ ให้กับบุคคลเดียวเป็น ผู้ดำเนินการในทุกขั้นตอน -บุคคลที่มีหน้าที่นำเข้า ข้อมูลและบุคคลที่มีหน้าที่ อนุมัติต้องเก็บรักษาห้ส ตัวบุคคลให้ปลอดภัยเป็น ความลับห้ามมอบหมาย ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทน และเปลี่ยนรหัสผ่านทุก ๓ เดือน	

(ลงชื่อ)

(นางสาวจิรวรรณ กันแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	การประมาณ การก่อสร้าง และการ กำหนดราคา กลาง	ขั้นตอนการ ประมาณการ ก่อสร้างและการ กำหนดราคา กลาง	๑. ราคาวัสดุบาง รายการไม่มีในพาณิชย์ จังหวัด ๒. การกำหนดราคา กลางอาจเป็นราคา ที่สูงกว่าราคาท้องตลาด	๑. ราคาวัสดุจากการสืบ ราคาจากท้องตลาดมี ราคาแตกต่างกับราคา พาณิชย์จังหวัด	-ประกาศคณะกรรมการ การราคากลางและขึ้น ทะเบียน ผู้ประกอบการเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธี กำหนดราคากลางงาน ก่อสร้าง				✓				๑. หากวัสดุก่อสร้างไม่มี ข้อมูลราคาเผยแพร่ไว้ให้ ใช้ราคาวัสดุก่อสร้าง สนง. พาณิชย์จังหวัดใกล้เคียง เผยแพร่หากวัสดุก่อสร้าง รายการนั้น สนง.พาณิชย์ จังหวัดใกล้เคียงเผยแพร่ ราคาไว้มากกว่าหนึ่ง จังหวัดให้ใช้ราคาของ สนง.พาณิชย์จังหวัดที่มี ระยะทางใกล้สถานที่ ก่อสร้างมากที่สุด โดย พิจารณาจากที่ตั้งของ ศาลากลางจังหวัดถึง สถานที่ก่อสร้างเป็นเกณฑ์ พิจารณา ๒. กรณีวัสดุก่อสร้างราย ใดที่ สนง.พาณิชย์จังหวัด ที่สถานที่ก่อสร้างตั้งอยู่ และ สนง.พาณิชย์จังหวัด ใกล้เคียงไม่มีข้อมูลราคา เผยแพร่ไว้	๑. ไม่ปรากฏ ข้อร้องเรียน ๒. ไม่มีข้อ ทักท้วงจาก หน่วย ตรวจสอบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
 กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
													ให้ผู้มีหน้าที่คำนวณราคา กลางสืบและใช้ราคาวัสดุ ก่อสร้างรายการนั้นใน ท้องที่ของจังหวัดที่สถาน ที่ก่อสร้างตั้งอยู่หรือใน ท้องที่ของจังหวัดใกล้เคียง ที่มีระยะทางใกล้สถานที่ ก่อสร้างมากที่สุดออกไป ตามลำดับ โดยใช้ราคา เฉลี่ยซึ่งไม่รวมค่าขนส่ง ทั้งนี้ในการสืบและกำหนด ราคาวัสดุก่อสร้างดังกล่าว	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒	การควบคุม งานก่อสร้าง	การควบคุมงาน ก่อสร้างเป็นไป ตามรูปแบบ กำหนด	๑.งานก่อสร้างไม่ เป็นไปตามรูปแบบ ที่กำหนด	๑.งานก่อสร้างไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการและ สัญญา เนื่องจากสภาพ พื้นที่ก่อสร้างและแบบ ก่อสร้างไม่ถูกต้องตาม สภาพพื้นที่ก่อสร้าง ๒.งานก่อสร้างอาจไม่ได้ มาตรฐานหรือไม่ได้ คุณภาพ	๑.ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				✓				๑.ตรวจและควบคุมงาน ณ สถานที่ที่กำหนดไว้ใน สัญญาหรือที่ตกลงให้ ทำงานจ้างนั้นๆทุกวันให้ เป็นไปตามรูปแบบและ รายละเอียดและข้อ กำหนดในสัญญาทุก ประการโดยสั่งเปลี่ยน แปลงแก้ไขเพิ่มเติมหรือ ตัดทอนงานจ้างได้ตามที่ เห็นสมควรและตามหลัก วิชาการช่างเพื่อให้เป็นไป ตามแบบรูปรายการ รายละเอียดและข้อ กำหนดในสัญญาถ้าผู้รับ จ้างขัดขืนไม่ปฏิบัติตามก็ สั่งให้หยุดงานนั้นเฉพาะ ส่วนหนึ่งส่วนใดหรือ ทั้งหมดแล้วแต่กรณีไว้ ก่อน จนกว่าผู้รับจ้างจะ ปฏิบัติให้ถูกต้องตามคำสั่ง และให้รายงานคณะกรรมการ การตรวจรับพัสดุหรือผู้ที่ ได้รับมอบหมายให้ทำ หน้าที่รับผิดชอบขอการ	๑. ไม่ปรากฏ ข้อร้องเรียน ๒.ไม่มีข้อ ทักท้วงจาก หน่วย ตรวจสอบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
	(ต่อ) การควบคุม งานก่อสร้าง												บริหารสัญญาหรือข้อตกลง ลงและการตรวจรับพัสดุที่ เป็นงานจ้างก่อสร้างทันที ๒.ในกรณีที่ปรากฏว่าแบบ รูปรายการ รายละเอียด หรือข้อกำหนดในสัญญามี ข้อขัดกันหรือเป็นที่คาด หมายได้ว่าถึงแม้ว่างานนั้น จะเป็นไปตามรูปแบบราย การรายละเอียดและข้อ กำหนดในสัญญา แต่เมื่อ สำเร็จแล้วจะไม่มั่นคง แข็งแรงหรือไม่เป็นไปตาม หลักวิชาการช่างที่ดี หรือ ไม่ปลอดภัยให้สิ่งพักงาน นั้นไว้ก่อนแล้วรายงาน คณะกรรมการตรวจรับ การจ้างหรือผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้ทำหน้าที่ รับผิดชอบการบริหาร สัญญาหรือข้อตกลง ลงและ การตรวจรับพัสดุที่เป็น งานจ้างก่อสร้างโดยเร็ว	

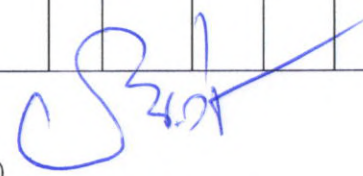
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
	(ต่อ) การควบคุม งานก่อสร้าง												๓.จัดบันทึกการปฏิบัติงาน งานของผู้จ้างและ เหตุการณ์แวดล้อมเป็น รายวันพร้อมทั้งผลการ ปฏิบัติงานหรือการหยุด งานและสาเหตุที่มีการ หยุดงานอย่างน้อย ๒ ฉบับ เพื่อรายงานให้ คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุหรือผู้ที่ได้รับมอบ หมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ขอการบริหารสัญญา หรือข้อตกลงและการ ตรวจรับพัสดุที่เป็นงาน จ้างก่อสร้างทราบทุก สัปดาห์และเก็บรักษาไว้ เพื่อมอบให้แก่เจ้าหน้าที่ เมื่อเสร็จงานแต่ละงวด โดยถือว่าเป็นเอกสาร สำคัญของทางราชการเพื่อ ประกอบการตรวจสอบ ของผู้มีหน้าที่การบันทึก การปฏิบัติงานของผู้ รับจ้างให้ระบุรายละเอียด ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
	(ต่อ) การควบคุม งานก่อสร้าง												และวัสดุที่ใช้ด้วยให้ รายงานหัวหน้าหน่วยงาน ของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เพื่อทราบและสั่งการ ๔.ในวันกำหนดเริ่มงาน ของผู้รับจ้างตามสัญญา และในวันถึงกำหนดส่ง มอบงานแต่ละงวดให้ รายงานผลการปฏิบัติงาน ของผู้รับจ้างว่าเป็นไปตาม สัญญาหรือไม่ ให้ คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุหรือผู้ที่ได้รับหน้าที่ รับผิดชอบการบริหาร สัญญาหรือข้อตกลงและ การตรวจรับพัสดุที่เป็น งานจ้างก่อสร้างทราบ ภายใน ๓ วันทำการนับแต่ วันถึงกำหนดนั้นๆ	

(ลงชื่อ)



(นายธนวิชัย สายเทพ)
ผู้อำนวยการกองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๑	การบริหาร สถานศึกษา	๑.การจัดทำแผน ปฏิบัติการประจำปีและการประกาศ ใช้แผนได้ดำเนินการ ตามระเบียบ ๒.มีการแต่งตั้ง หัวหน้าสถาน ศึกษาเป็นไปตาม ระเบียบ ๓.ผู้บริหารท้องถิ่น ได้มอบอำนาจเป็น หนังสือให้หัวหน้า สถานศึกษาใน การมอบอนุมัติ การดำเนินการ โครงการหรือ กิจกรรมให้หัวหน้า สถาน ศึกษาตาม แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณวงเงินไม่ เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท เป็นไปตาม ระเบียบ (ข้อ๑๔)	๑.ไม่ได้จัดทำแผน ปฏิบัติการประจำปี ๒.ไม่ได้ประกาศใช้ แผนปฏิบัติการประจำปี ๓.ผู้บริหารท้องถิ่นเป็น ผู้ลงนามประกาศใช้ แผนปฏิบัติการประจำปี ๔.ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง หัวหน้าสถานศึกษา กรณีไม่มีผู้อำนวยการ สถานศึกษา ไม่ได้ แต่งตั้งข้าราชการครู หรือข้าราชการ/ พนักงานส่วนท้องถิ่น กองการศึกษาเป็น หัวหน้าสถานศึกษา ๕.ผู้บริหารท้องถิ่น ไม่ได้มอบอำนาจเป็น หนังสือให้หัวหน้า สถานศึกษาในการ มอบอนุมัติการ ดำเนินการโครงการ	๑.ไม่ได้จัดทำแผน ปฏิบัติการประจำปีให้ เป็นไปตามระเบียบ ๒.ไม่ได้ประกาศใช้ แผนปฏิบัติการประจำปี ให้เป็นไปตามระเบียบ ๓.ผู้บริหารท้องถิ่นเป็น ผู้ลงนามประกาศใช้ แผนปฏิบัติการประจำปี ๔.ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง หัวหน้าสถานศึกษา กรณีไม่มีผู้อำนวยการ สถานศึกษา ไม่ได้แต่งตั้ง ข้าราชการครู หรือ ข้าราชการ/พนักงาน ส่วนท้องถิ่น กอง การศึกษาเป็นหัวหน้า สถานศึกษา ๕.ผู้บริหารท้องถิ่น ไม่ได้ มอบอำนาจเป็นหนังสือ ให้หัวหน้าสถานศึกษาใน การมอบอนุมัติการ ดำเนินการโครงการ	-ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่ารายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒			✓					๑. มีการติดตามและตรวจสอบ การ บริหารสถาน ศึกษาระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่ารายได้และ การจ่ายเงินของสถาน ศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒โดยหน่วยสอบภายใน อบต. ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบและแก้ไขข้อขัดข้อง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	-การดำเนินการไม่ปรากฏ ข้อบกพร่องจาก หน่วยตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒	กิจกรรม ด้านการรับ เงินของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก	๑.คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการเก็บ รักษาเงิน ๒.คำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการรับ- ส่งเงิน ๓.คำสั่งแต่งตั้ง ผู้ตรวจสอบ จำนวนเงินและ นำส่งกับหลักฐาน ๔.คำสั่งแต่งตั้ง หัวหน้าหน่วยงาน คลังของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ๕.คำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่การเงิน ๖.ใบเสร็จรับเงิน ๗.ทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงิน ๘.การจัดทำราย งานสถานะการ เงินประจำวัน ๙.รายงานการใช้ ใบเสร็จรับเงินเมื่อ สิ้นปีงบประมาณ	๑.ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการเก็บ รักษาเงิน ๒.ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการรับ-ส่ง เงิน ๓.ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ตรวจสอบจำนวนเงิน และนำส่งกับหลักฐาน ๔.ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ๕.ไม่มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่การเงิน ๖.รับเงินโดยไม่มี ใบเสร็จรับเงิน ๗.ไม่จัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงิน ๘.ไม่จัดทำรายงาน สถานะการเงินประจำ วันให้เป็นปัจจุบัน	๑.ไม่จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการเก็บรักษา เงิน ๒.ไม่จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการรับ-ส่งเงิน ๓.ไม่จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ตรวจสอบจำนวนเงิน และนำส่งกับหลักฐาน ๔.ไม่จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง หัวหน้าหน่วยงานคลัง ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๕.ไม่จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่การเงิน ๖.รับเงินโดยไม่มี ใบเสร็จรับเงิน ๗.ไม่จัดทำทะเบียนคุม ใบเสร็จรับเงิน ๘.ไม่จัดทำรายงาน สถานะการเงินประจำ วันให้เป็นปัจจุบัน ๙.ไม่ได้จัดทำรายงาน การใช้ใบเสร็จรับเงินเมื่อ สิ้นปีงบประมาณ	๑.ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่ารายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒			✓					๑. มีการติดตามและตรวจสอบการบริหารสถานศึกษาระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่ารายได้และการจ่ายเงินของสถานศึกษาสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยหน่วยสอบภายใน อบต. ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบและแก้ไขข้อขัดข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ	-การดำเนินการไม่ปรากฏข้อบกพร่องจากหน่วยตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๓	กิจกรรมการ เบิกจ่ายเงิน	๑.จัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงิน ๒.จัดทำทะเบียน คุมฎีกา ๓.การตรวจฎีกา และเอกสาร ประกอบฎีกา ๔.จัดทำรายงาน การจัดทำเช็ค ๕.จัดทำทะเบียน คุมเช็ค ๖.คำสั่งแต่งตั้งผู้มี อำนาจสั่งจ่ายเงิน และเงื่อนไขการสั่ง จ่ายเงินและหนังสือ แจ้งเงื่อนไขต่อ ธนาคาร ๗.การเขียนเช็คสั่ง จ่ายเป็นไปตาม ระเบียบ ๘.รับรองการจ่าย เงินและรับรอง ความถูกต้อง	๑.รูปแบบฎีกาเบิก จ่ายเงินของ ศพด.ไม่ เป็นไปตามระเบียบฯ ๒.ไม่ได้ทำทะเบียนคุม ฎีกา ๓.การตรวจฎีกาและ เอกสารประกอบฎีกา ไม่ครบสมบูรณ์ ๔.รายงานจัดทำเช็ค ไม่ได้ให้ผู้รับเช็คลง ลายมือชื่อ ๕.การเขียนเช็คสั่ง จ่ายเงินไม่เป็นไปตาม ระเบียบ ๖.ไม่รับรองการ จ่ายเงินและไม่รับรอง ความถูกต้อง	๑.ไม่ได้ศึกษาระเบียบให้ ชัดเจน ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่รอบคอบ	๑.ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่ารายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่าย เงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม		✓						๑. มีการติดตามและตรวจสอบ การบริหารสถาน ศึกษาระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่ารายได้และ การจ่ายเงินของสถาน ศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยหน่วยสอบภายใน อบต. ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบและแก้ไขข้อขัดข้อง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	-การดำเนิน การไม่ปรากฏ ข้อบกพร่องจาก หน่วยตรวจ สอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๔	การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ	การปฏิบัติตาม ระเบียบว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ ระเบียบ กระทรวงการ คลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และบริหาร พัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. การจัดซื้อจัดจ้างมี ข้อผิดพลาดในขั้นตอน การจัดทำเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีความคลาด เคลื่อนในวิธีปฏิบัติ ตามระเบียบข้อ กฎหมาย เช่น การ ยกเลิกรายการ หรือมี ความเร่งด่วนในการ ปฏิบัติงาน ๓. เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงานและ การจัดทำเอกสาร เบิกจ่ายงบประมาณ	๑. ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ งานการเงินและบัญชี การเบิกจ่ายงบประมาณ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ปฏิบัติงานโดยตรง ทำ ให้มีข้อจำกัดเรื่องการ ตรวจทานการปฏิบัติงาน ทำให้มีข้อผิดพลาด	-การปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				✓				๑. มีการติดตามการ เปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒. มีการควบคุม ติดตาม สอบทานและตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างเป็น ระบบและแก้ไขข้อขัดข้อง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๓. มีแผนการติดตามและ ตรวจสอบการจัดซื้อจัด จ้างและการเบิกจ่าย งบประมาณ ๔. การส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อให้ทราบ การเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ/กฎหมาย/ ข้อบังคับวิทยาการต่างๆ	-การ ดำเนินการ ไม่ปรากฏข้อ ทักท้วงจาก หน่วยตรวจ สอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
		และระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่า ด้วยรายได้และ การจ่ายเงินของ สถานศึกษา สังกัด อปท. พ.ศ. ๒๕๖๒ ของ ศพด.ใน สังกัด										ตลอดจนเทคนิคในการ ทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอ เพื่อส่งเสริมให้มี ความรู้ความสามารถ เหมาะสมกับตำแหน่ง หน้าที่	

(ลงชื่อ)

(นายศักดิ์ดา เทพอาจ)

นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม