

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลข้างใต้ตก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕(๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

ความเสี่ยง	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการดำเนินการ ป้องกันการทุจริต	ระดับของความ เสี่ยง	สถานการณ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยงและ รายละเอียดการดำเนินการ	ผลสำเร็จตามตัวชี้วัด
๑.การไม่ปฏิบัติตาม ขั้นตอนการปฏิบัติราชการ	การข้าม ขั้นตอน การ ปฏิบัติงานที่สำคัญ	การปฏิบัติราชการโดยไม่แจ้ง ให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับ	๑.ตรวจสอบเอกสารที่สำคัญว่า มี การลงรายละเอียด ครบถ้วนหรือไม่ เช่น การ ตรวจสอบเอกสาร การไม่ ลงเวลาปฏิบัติราชการ การ ไม่ลงรายละเอียดการใช้ รถยนต์เป็นต้น ๒.จัด ทำ คู่มือ การ ปฏิบัติงาน เพื่อ ใช้เป็น แนวทางในการ ทำงานที่ ชัดเจน	ต่ำ	ได้ดำเนินการแล้วบางส่วน คือ ๑.ได้ตรวจสอบเอกสาร พร้อม รายละเอียด พบ ว่าได้ ดำเนินการไปตามขั้นตอน ๒.มีคู่มือการปฏิบัติงานทุก ภารกิจสำคัญ	ผู้บังคับบัญชาทราบ รายละเอียดการดำเนินงาน
๒.การเรียกรับประโยชน์ ตอบแทนอื่น เพื่อแลกกับ การบรรจุแต่งตั้ง เป็นความ เสี่ยงด้านที่	เจ้าหน้าที่เรียกรับประโยชน์ ตอบแทนอื่น เพื่อแลกกับ การบรรจุแต่งตั้ง	เจ้าหน้าที่เรียกรับประโยชน์ ตอบแทนอื่น เพื่อแลกกับการบรรจุ แต่งตั้ง	๑.ตรวจสอบ เอกสาร ขั้นตอนการประกาศ รับ สมัคร คุณสมบัติ กระบวนการสอบ การ สรุปผล ประกาศผล ๒.จัดทำคู่มือการกำหนด ตำแหน่ง เพื่อใช้ เป็น แนวทางในการตรวจสอบ คุณสมบัติ	ต่ำ	ไม่มีการประกาศรับสมัคร ตำแหน่งในช่วงที่ผ่านมา	ไม่มีเรื่องร้องเรียนการรับ ผลประโยชน์ตอบแทนจาก การบรรจุแต่งตั้ง

ความเสี่ยง	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการงาน	รูปแบบ พฤติการณ์ความ เสี่ยง การทุจริต	มาตรการดำเนินการ ป้องกันการทุจริต	ระดับของความ เสี่ยง	สถานการณ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยงและ รายละเอียดการดำเนินการ	ผลสำเร็จตามตัวชี้วัด
๓.การไม่ดำเนินการตาม ระเบียบแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่เกี่ยวข้อง <u>เป็นความเสี่ยง ด้านที่ ๒</u>	การนำโครงการที่ไม่มีใน แผนพัฒนาไปดำเนินการ	การนำโครงการที่ไม่มีใน แผนพัฒนาไปดำเนินการ	๑.ตรวจสอบโครงการใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ว่าได้ ดำเนินการถูกต้องหรือไม่ ๒.ดำเนินการจัดวางระบบ ควบคุมภายใน โดยใช้ มาตรฐานการควบคุม ภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ	ต่ำ	ได้ดำเนินการแล้วบางส่วน คือ ๑.ตรวจสอบโครงการแล้วมี ความถูกต้องตามแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒.ได้ดำเนินการจัดวางระบบ ควบคุมภายใน โดยใช้ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ	ไม่มีโครงการที่ไม่ได้บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น
๔.การปฏิบัติงาน งบประมาณผิดพลาด/ขาด สภาพคล่องทางการเงิน <u>เป็นความเสี่ยงด้านที่ ๓</u>	การโอนงบประมาณ โครงการบ่อยครั้งและการใช้ งบประมาณเกินความจำเป็น	การโอนงบประมาณโครงการ บ่อยครั้งและการใช้งบประมาณ เกินความจำเป็น	๑.ตรวจสอบรายงานการ โอนงบประมาณและ รายละเอียดการเบิกจ่าย งบประมาณในโครงการ ๒.ดำเนินการจัดวางระบบ ควบคุมภายใน โดยใช้ มาตรฐานการควบคุม ภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ	ต่ำ	ได้ดำเนินการแล้วบางส่วน คือ ๑.ได้ตรวจสอบการโอน งบประมาณและรายละเอียด แล้วมีความถูกต้อง ๒.ได้ดำเนินการจัดวางระบบ ควบคุมภายใน โดยใช้ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ	จำนวนการโอนงบประมาณ จำนวน ๒ ครั้ง เป็นไปตาม เป้าหมาย

ความเสี่ยง	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ความ เสี่ยง การทุจริต	มาตรการดำเนินการ ป้องกันการทุจริต	ระดับของความ เสี่ยง	สถานการณ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยงและ รายละเอียดการดำเนินการ	ผลสำเร็จตามตัวชี้วัด
๕.การเบิกจ่ายงบประมาณ เกินจริง เป็นความเสี่ยง ด้านที่ ๓	การใช้จ่ายงบประมาณเกิน จริงหรือเบิกจ่ายงบประมาณ เท็จ	การใช้จ่ายงบประมาณเกินจริง หรือเบิกจ่ายงบประมาณเท็จ	๑.ตรวจสอบฎีกาการ เบิกจ่ายเงินว่ามีเอกสาร ประกอบครบถ้วนหรือไม่ ๒.ดำเนินการควบคุม ภายใน โดยใช้มาตรฐาน การควบคุมภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ	ต่ำ	ได้ดำเนินการแล้วบางส่วน คือ ๑.ได้ตรวจสอบฎีกาการ เบิกจ่ายเงินแล้ว พบว่ามี เอกสารประกอบครบถ้วน ถูกต้องตามงบประมาณ ๒.ได้ดำเนินการควบคุม ภายใน โดยใช้มาตรฐานการ ควบคุมภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ	ไม่มีโครงการที่มีการเบิกจ่าย งบประมาณเกินจริง
๖.การปฏิบัติงานอย่างไม่ เท่าเทียมกัน เป็นความ เสี่ยงด้านที่ ๑	การลัดคิวการดำเนินการ ให้กับญาติคนสนิท	การลัดคิวการดำเนินการให้กับ ญาติคนสนิท	๑.ตรวจสอบการให้บริการ ว่าเป็นไปตามคิวหรือ กระบวนการหรือไม่ ๒.จัดทำคู่มือบริการ ประชาชน เพื่อให้ ประชาชนตรวจสอบการรับ บริการที่ชัดเจน	ต่ำ	ได้ดำเนินการแล้วบางส่วน คือ ๑.ได้ตรวจสอบการให้บริการ แล้วเป็นไปตามคิว ๒.มีคู่มือบริการประชาชน เพื่อให้ประชาชนตรวจสอบ การรับบริการที่ชัดเจน	ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ การลัดคิวดำเนินการ
๗.การไม่ดำเนินการตาม ระเบียบประชุมสภาท้องถิ่น ที่เกี่ยวข้อง เป็นความเสี่ยง ด้านที่ ๒	การไม่ดำเนินการตามที่สภา ท้องถิ่นอนุมัติ	การไม่ดำเนินการตามที่สภา ท้องถิ่นอนุมัติ	๑.ตรวจสอบรายงานการ ประชุมสภาท้องถิ่นและ การดำเนินการว่า สอดคล้องกันหรือไม่	ต่ำ	ได้ตรวจสอบรายงานการ ประชุมสภาท้องถิ่นและการ ดำเนินการว่าสอดคล้องกับ ข้อเท็จจริง	ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ รายงานประชุมสภาท้องถิ่น

ความเสี่ยง	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ความ เสี่ยง การทุจริต	มาตรการดำเนินการ ป้องกันการทุจริต	ระดับของความ เสี่ยง	สถานการณ์การดำเนินการ จัดการความเสี่ยงและ รายละเอียดการดำเนินการ	ผลสำเร็จตามตัวชี้วัด
๘.การไม่ดำเนินการตาม ระเบียบพัสดุที่เกี่ยวข้อง <u>เป็นความเสี่ยงด้านที่ ๒</u>	การลดขั้นตอนสำคัญตาม กระบวนการพัสดุ	การลดขั้นตอนสำคัญตาม กระบวนการพัสดุ เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	๑.ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน การเสนอราคา การเลือกผู้รับจ้าง เอกสาร ที่เกี่ยวข้อง ๒.ดำเนินการควบคุม ภายใน โดยใช้มาตรฐาน การควบคุมภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ ๓.จัดทำประกาศผลการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านเว็บไซต์ ของหน่วยงาน	ต่ำ	ได้ดำเนินการแล้วบางส่วน คือ ๑.ได้ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน การเสนอราคา การ เลือกผู้รับจ้าง เอกสารที่ เกี่ยวข้อง พบว่าถูกต้อง เรียบร้อย ๒.ได้ดำเนินการควบคุม ภายใน โดยใช้มาตรฐานการ ควบคุมภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ ๓.ได้จัดทำประกาศผลการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านเว็บไซต์ของ หน่วยงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียนด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง
๙.การก่อสร้างไม่ตรงตาม แบบแปลน <u>เป็นความเสี่ยง ด้านที่ ๓</u>	เจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์ ทำให้งาน ก่อสร้างไม่ตรงตามแบบ	เจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์ ในระหว่างการตรวจรับงาน	๑.ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ประกอบการ พิจารณาเกี่ยวกับงาน ก่อสร้าง	ต่ำ	ได้ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ประกอบการ พิจารณาเกี่ยวกับงานก่อสร้าง พบว่าถูกต้องครบถ้วน	ไม่มีเรื่องร้องเรียนด้านงาน ก่อสร้าง