



แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะ หน่วยงานที่ประเมิน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	๑.การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณลักษณะ เฉพาะให้กับผู้ประกอบการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๒. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ//สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรองซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ.....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง -ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ร้อยละของจำนวนเรื่องร้องเรียนด้านการจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
วัน เดือน ปีที่รายงาน	๕ มกราคม ๒๕๖๗

รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะ หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	การเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ประกาศมาตรการนโยบายต่อต้านการรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตประพฤติมิชอบ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ.....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑.๑พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ๑.๒ ถือปฏิบัติตามเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ ๒.ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนด้านการบริหารงานบุคคลหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
วัน เดือน ปีที่รายงาน	๕ มกราคม ๒๕๖๗

รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะ หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมด้านการยืมทรัพย์สินทางราชการ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การยืมทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑.กำชับเจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ควบคุมการยืมพัสดุ ครุภัณฑ์ ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนของทางราชการอย่างเคร่งครัด
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ.....
ละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑.ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	จำนวนเรื่องร้องเรียนด้านการยืมทรัพย์สินของทางราชการหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
วัน เดือน ปีที่รายงาน	๕ มกราคม ๒๕๖๗

ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะ หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมด้านการเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	การรับของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด เพื่อแลกกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการ
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ประกาศนโยบาย No Gift Policy
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ.....
ละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑.๑ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือการรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ พ.ศ.๒๕๔๔ และระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง ๒.ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ร้อยละเรื่องร้องเรียนด้านการยืมทรัพย์สินของทางราชการหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
วัน เดือน ปีที่รายงาน	๕ มกราคม ๒๕๖๗

รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว

ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะ หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมด้านการเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ ราชการ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	การรับของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด เพื่อแลกกับการปฏิบัติหน้าที่ ราชการ
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ประกาศนโยบาย No Gift Policy
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ.....
ละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑.ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือการรับของขวัญ ของเจ้าหน้าที่ พ.ศ.๒๕๔๔ และระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง ๒.ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ร้อยละเรื่องร้องเรียนด้านการยืมทรัพย์สินของทางราชการหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
วัน เดือน ปีที่รายงาน	๕ มกราคม ๒๕๖๗

รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะ หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายผ่านระบบ KTB Corporate Online
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเบิกจ่ายเงินโดยวิธีการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	- การดำเนินการตั้งแต่ต้นจนกระบวนการด้วยบุคคลเดียว - มอบหมายบุคคลแบบไม่มีหน้าที่ด้านการเงินการคลังอย่างใกล้ชิด ทำให้เกิดการกระทำทุจริต
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	- ตรวจสอบรายการที่มีการโอนเงินให้ละเอียดโดยเฉพาะรายการที่โอนเงินให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรายเดียวกันบ่อยครั้งและตรวจสอบ Statement ยอดเงินฝากธนาคารทุกสิ้นวัน รวมถึงหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกครั้ง - มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online เป็นลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจน - เอกสารประกอบการขออนุมัติข้อมูลหลักผู้ขายกรณีบุคคลอื่นควรต้องมีสัญญาหรือหลักฐานที่แสดงว่ามีบุคคลดังกล่าวมีการจัดซื้อจัดจ้างกับ อบท.เพื่อป้องกันการสร้างข้อมูลหลักผู้ขายเป็นเท็จ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ.....
ละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.รับการตรวจสอบการปฏิบัติงานจากกลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบจังหวัดอุดรธานี โดยกระทบบยอดเงินฝาก ณ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๖ ๒.หน่วยงานตรวจสอบในเพิ่มขอบเขตการตรวจสอบภายใน เรื่อง การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๓.ดำเนินการกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อาทิ หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๕๑๑ ลว.๒๒ กันยายน ๒๕๖๓
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ร้อยละเรื่องร้องเรียนด้านการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
วัน เดือน ปีที่รายงาน	๕ มกราคม ๒๕๖๗

รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

แบบรายงานสถานะ หน่วยงานที่ประเมิน : สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมด้านการจัดเก็บภาษี
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การติดสินบนเจ้าหน้าที่ในการประเมินภาษีให้ต่ำกว่าความเป็นจริง
เหตุการณ์ความเสี่ยง/พฤติกรรมความเสี่ยง	- เจ้าของที่ดินหลีกเลี่ยงภาษี โดยการเปลี่ยนแปลงการทำประโยชน์ที่ดิน ทำให้การประเมินภาษีไม่ถูกต้องตามอัตราภาษีที่กำหนด - เจ้าหน้าที่รับสินบนจากเจ้าของที่ดิน โดยการประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริง
มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	- ประกาศนโยบาย No Gift Policy - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ.....
ละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ดำเนินการตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง -ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการดำเนินการตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.ประกาศเผยแพร่นโยบายให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ
ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการรับสินบนเจ้าหน้าที่ของรัฐ
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
วัน เดือน ปีที่รายงาน	๕ มกราคม ๒๕๖๗

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ความเสี่ยง : ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

[illegible]

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริงเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดอุดรธานี
ความเสี่ยง : ด้านการบริหารงานบุคคล

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/ วิธีการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ										หมายเหตุ
			พ.ศ.๒๕๖๖										
			ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	พ.ย.	
- การเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ตอบแทนอื่นเพื่อรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน	ประกาศมาตรการนโยบายต่อต้านการรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนการทุจริตประพฤติมิชอบ	๑.ดำเนินการกำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๑.๑ พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ๑.๒ ถือปฏิบัติตามประกาศ ก.อบต.เรื่องการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวข้อง ๒.ประกาศเผยแพร่มาตรการให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ											ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริ้งเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดอุดรธานี
ความเสี่ยง : การยืมทรัพย์สินของทางราชการ

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/ วิธีการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ	
			พ.ศ.๒๕๖๖												
			ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	พ.ย.	ธ.ค.		
การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว	กำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมการยืมพัสดุ ครุภัณฑ์ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนของทางราชการอย่างเคร่งครัด	๑.ดำเนินการกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง-ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.ประกาศเผยแพร่แนวทางการยืมทรัพย์สินของทางราชการให้พนักงานเจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ												ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว	

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริ้งเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ความเสี่ยง : การเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/ วิธีการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ	
			พ.ศ.๒๕๖๖												
			ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	พ.ย.	ธ.ค.		
การเรียกรับของ กำนันทุกชนิด เพื่อ แลกกับการปฏิบัติ หน้าที่ราชการ	ประกาศนโยบาย No Gift Policy	๑.ดำเนินการกำชับ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง -ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย การให้หรือการรับ ของขวัญ เจ้าหน้าที่ของ รัฐ พ.ศ.๒๕๔๔ และ ระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง ๒.ประกาศเผยแพร่ นโยบายให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ													ดำเนินการ เรียบร้อยแล้ว

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริ้งเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ความเสี่ยง : การเบิกจ่ายเงินโดยวิธีการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/ วิธีการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ									หมายเหตุ
			พ.ศ.๒๕๖๖									
			ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
- การดำเนินการตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการด้วยบุคคลเดียว - มอบหมายบุคคลแบบไม่เป็นทางการเข้าถึงข้อมูลและรหัสส่วนบุคคล เพื่อดำเนินการในระบบ - การไม่กำกับดูแลผู้มีหน้าที่ด้านการเงินอย่างใกล้ชิด ทำให้เกิดการทุจริต	- ตรวจสอบรายการที่มี การโอนเงินให้ละเอียดยโดยเฉพาะรายการที่โอนให้เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่มีสิทธิรายเดียวกันบ่อยครั้ง และ ต ร ว จ ส อ บ Statement ยอดเงินฝากธนาคารทุกสิ้นวัน รวมถึงสอสบยันกับหนังสือรับรองยอดเงินฝากธนาคารทุกครั้ง -มอบหมายเจ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร	๑.รับการตรวจสอบการปฏิบัติงานจากการปฏิบัติงานจากกลุ่มงานการเงินจังหวัด ๒.หน่วยงานตรวจสอบภายในเพิ่มขอบเขตตรวจสอบในเรื่องการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๓.กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง										ดำเนินการเรียบร้อย

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริงเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดอุดรธานี
ความเสี่ยง : การติดสินบนเจ้าหน้าที่ในการประเมินภาษีให้ต่ำกว่าความเป็นจริง

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/ มาตรการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/ วิธีการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ	
			พ.ศ.๒๕๖๖												
			ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	พ.ย.	ธ.ค.		
- เจ้าของที่ดินหลัก หลีกเลี่ยงภาษีโดยการ เปลี่ยนแปลงการทำ ประโยชน์ที่ดินทำให้ การประเมินภาษีไม่ ถูกต้องตามอัตรา ภาษีไม่ถูกต้องตาม อัตราภาษีที่กำหนด -เจ้าหน้าที่รับสินบน จากเจ้าของที่ดินโดย การประเมินภาษีต่ำ กว่าความเป็นจริง	-ประกาศนโยบาย No Gift Policy -ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตาม การทำงานอย่าง ใกล้ชิด	๑.ดำเนินการกำกับ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ ดำเนินการตาม พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒.เผยแพร่ประกาศ นโยบายให้กับพนักงาน เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ													ดำเนินการ เรียบร้อยแล้ว

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริ้งเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด เหตุการณ์ทุจริต	การควบคุมระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่สุด	
๑	กิจกรรมด้าน การจัดซื้อจัด จ้าง	การจัดซื้อจัดจ้าง	- การเอื้อ ประโยชน์ให้กับ พวกพ้องเดียวกัน - การเห็นแก่ ประโยชน์ส่วนตน มากกว่า ประโยชน์ ส่วนรวม	- การเอื้อ ประโยชน์ให้กับ พวกพ้องเดียวกัน - การเห็นแก่ ประโยชน์ส่วนตน มากกว่า ประโยชน์ ส่วนรวม	-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐				☒			-ประกาศมาตรการ ป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนรวม -มาตรการเปิดเผย ข้อมูลสาธารณะและ กำกับติดตามการ เผยแพร่ข้อมูล สาธารณะของ อบต. นาบัว -กิจกรรมบูรณาการ ทุกภาคส่วนเพื่อ ต่อต้านการทุจริต	ร้อยละเรื่อง ร้องเรียนด้าน การจัดซื้อจัด จ้าง
๒.	กิจกรรมด้าน การบริหารงาน บุคคล	การบริหารงาน บุคคล	การเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงาน จ้างเข้าทำงาน	การอาศัยอำนาจ และหน้าที่ในการ หาผลประโยชน์	-ถือปฏิบัติพระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงานส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ -ถือปฏิบัติตามประกาศ ก.อบต. เรื่อง การ บริหารงานบุคคลที่ เกี่ยวข้อง				☒			-ประกาศมาตรการ นโยบายต่อต้านการ รับสินบนหรือ ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน และการทุจริต ประพฤติมิชอบ	ร้อยละเรื่อง ร้องเรียนด้าน การบริหารงาน บุคคล

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริ้งเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด เหตุการณ์ทุจริต	การควบคุมระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่สุด	
๓	กิจกรรมด้าน การ ยี ม ทรัพย์สินของ ทางราชการ	การยืมทรัพย์สิน ของทางราชการ	การนำทรัพย์สิน ของทางราชการ ไปใช้ส่วนตัว	- การเห็นแก่ ประโยชน์ส่วนตัว มากกว่าส่วนรวม - ขาดการกำกับ ดูแลที่เคร่งครัด ปล่อยปละละเลย ไม่เห็นว่าเป็นเรื่อง สำคัญ	ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				☒			กำกับเจ้าหน้าที่ ควบคุมการยืมพัสดุ ครุภัณฑ์ ต้องปฏิบัติ ตามขั้นตอนของทาง ราชการอย่าง เคร่งครัด	ร้อยละเรื่อง ร้องเรียนด้าน การ ยี ม ทรัพย์สินของ ทางราชการ เครื่องครัด
๔	กิจกรรมด้าน การเรียกรับ ผลประโยชน์ ตอบแทนการ ปฏิบัติหน้าที่ ราชการ	การเรียกรับ ผลประโยชน์ตอบ แทนในการปฏิบัติ หน้าที่ราชการ	การรับของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด เพื่อแลกกับการ ปฏิบัติหน้าที่ ราชการ	- ประชาชน ผู้รับบริการมี พฤติกรรมในการ เสนอของขวัญ ของกำนัล เพราะว่าเป็น สินน้ำใจ เล็กน้อยๆ ถือว่า ปกติ - เจ้าหน้าที่มี ทัศนคติที่ไม่ ถูกต้องในการ ปฏิบัติหน้าที่	ถือปฏิบัติตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยการให้หรือการรับ ของขวัญเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๔๔ และระเบียบ อื่นที่เกี่ยวข้อง				☒			-ประกาศนโยบาย No Gift Policy -การจัดทำแผนปฏิบัติ การป้องกันการทุจริต	ร้อยละเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ เรียกรับ ผลประโยชน์ ตอบแทน

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริ้งเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดเหตุการณ์ ทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่ สุด		
๕	กิจกรรมด้าน การเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online	การเบิกจ่ายเงิน โดยวิธีการโอน เงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	-การดำเนินการ ตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการด้วย บุคคลคนเดียว - ม อ บ ห ม า ย บุคคลแบบไม่เป็น ทางการในการ เข้าถึงข้อมูลและ รหัสส่วนบุคคล เพื่อดำเนินการใน ระบบ - การไม่กำกับ ดูแลผู้ที่มีหน้าที่ การด้านการเงิน การคลังอย่าง ใกล้ชิดทำให้เกิด การกระทำทุจริต	- ก า ร เ ห็น แ ก่ ประโยชน์ส่วนตน มากกว่าส่วนมาก - ขาดการกำกับดูแลที่ เคร่งครัด ปล่อยปละ เลยไม่เห็นว่าเป็น เรื่องสำคัญ	-ถือปฏิบัติระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -ถือ ปฏิบัติ ต าม หนังสือกรมส่งเสริม การปกครองส่วน ท ้อง ถิ่น ที่ ม ท ๐๘๐๘.๒/ว๒๕๑๑ ลว ๒๒ ก.ย.๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการ ปฏิบัติในการรับเงิน และการจ่ายเงินของ อปท.ผ่านระบบ KTB Corporate Online				☒				-ตรวจสอบรายการที่มีการ โอนเงินให้ละเอียด โดยเฉพาะรายการที่โอน ให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิราย เดียวกันบ่อยครั้งและ ตรวจสอบ Statement ยอดเงินฝากธนาคารทุก ยอดทุกสิ้นวัน รวมถึงสอบ ยันกับหนังสือรับรอง ยอดเงินฝากทุกธนาคาร ทุกครั้ง -มอบหมายเจ้าหน้าที่ ความรับผิดชอบการ ปฏิบัติงานในระบบ KTB Corporate Online เป็น ลายลักษณ์อักษรให้ชัดเจน -เอกสารประกอบการขอ อนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย กรณีบุคคลดังกล่าวมีการ จัดซื้อจัดจ้างกับ อปท.เพื่อ ป้องกันการสร้างข้อมูล ผู้ขายเป็นเท็จ	ร้อยละเรื่อง ร้องเรียนการ เบิกจ่ายผ่าน ระบบ KTB Corporat e Online

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน
ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริ้งเพระ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบัว
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดเหตุการณ์ ทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่ สุด		
๖	กิจกรรมด้าน การจัดเก็บภาษี	การติดสินบน เจ้าหน้าที่ในการ ประเมินภาษีให้ ต่ำกว่าความเป็น จริง	- เจ้าของที่ดิน หลีกเลี่ยงภาษี โดย ก า ร เปลี่ยนแปลงการ ทำประโยชน์ที่ดิน ทำให้การประเมิน ภาษีไม่ถูกต้อง ตามอัตราภาษีที่ กำหนด -เจ้าหน้าที่รับสินบน จากเจ้าของที่ดิน โดยการประเมิน ภาษีต่ำกว่าความ เป็นจริง	-การเห็นแก่ประโยชน์ ส่วนตนมากกว่า ส่วนตัว -ขาดการกำกับดูแลที่ เคร่งครัด ปล่อยปละ ละเลยไม่เห็นว่าเป็น เรื่องสำคัญ	ถือ ป ฏิ บั ตี ต าม ร ะ เ ปี ย บ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินการ ตาม พรบ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ และ หนังสือสั่ง การ ที่ เกี่ยวข้อง				☒				-ประกาศนโยบาย No Gift Policy -ผู้บังคับมีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่าง ใกล้ชิด	ร้อยละเรื่อง ร้อง เรื ย น เกี่ยวกับการ ติ ด สั น บ น เจ้าหน้าที่ของ รัฐ

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นายจิรเมธ พริงเพราะ ตำแหน่ง รองปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน