




ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็น / ขั้นตอนกระบวนการดำเนินการ	การจัดเก็บภาษีหรือการจัดเก็บรายได้
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑. จัดเก็บภาษีแล้วไม่นำส่ง ๒. จัดเก็บแล้วนำส่งบางส่วน ๓. เรียกรับประโยชน์โดยการประเมินภาษีให้น้อยลง ๔. คำนวณภาษีผิดไปจากความเป็นจริงที่ต้องเสีย
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการ จัดเก็บภาษีหรือจัดเก็บรายได้
ระดับความเสี่ยง	๑. ไม่มี ๒. ไม่มี ๓. ไม่มี ๔. ต่ำมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้ เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนว ปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีหรือจัดเก็บรายได้ ๒. มีการควบคุมกำกับดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนในการจัดเก็บภาษีหรือจัดเก็บ รายได้
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	 (นางคณิตา หลาบหนองแสง) นักวิชาการจัดเก็บรายได้
สังกัด	กองคลัง
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘



ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็น / ขั้นตอนกระบวนการดำเนินการ	การจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. การกำหนดราคากลางให้สูงกว่าความเป็นจริง ๒. การฮั้วประมูล หรือกีดกันผู้เข้าเสนอราคา ๓. การควบคุมงานไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อช่วยเหลือผู้รับจ้าง ๔. การตรวจสอบการจ้างหรือการตรวจรับงานไม่ถูกต้อง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง
ระดับความเสี่ยง	๑. ต่ำ ๒. ต่ำ ๓. ต่ำ ๔. ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีการควบคุมกำกับดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนในการจัดซื้อจัดจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	 (นางละมุล สุพรรณพุทธา) (นางเกษศิริจันทร์ สารพินิจ) เจ้าพนักงานพัสดุ เจ้าพนักงานพัสดุ
สังกัด	กองคลัง
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็น / ขั้นตอนกระบวนการดำเนินการ	การเบิกจ่ายเงิน การนำฝาก และการเก็บรักษาเงิน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. รับเงินโดยไม่ออกใบเสร็จให้ถูกต้อง ๒. ใช้ใบเสร็จปลอมในการรับเงิน ๓. ลงจำนวนไม่ถูกต้องกับความเป็นจริง ๔. รับเงินมาแล้วไม่นำฝากในวันที่รับเงิน ๕. ไม่ตรวจนับเงินให้ถูกต้อง ๖. เบิกจ่ายเงินโดยไม่ตรวจเอกสารให้ถูกต้อง ๗. ปลอมลายมือชื่อผู้มีอำนาจส่งจ่ายไปเบิกเงิน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายเงิน การนำฝาก และการเก็บรักษาเงิน
ระดับความเสี่ยง	๑. ไม่มี ๒. ไม่มี ๓. ไม่มี ๔. ต่ำมาก ๕. ต่ำมาก ๖. ต่ำ ๗. ไม่มี
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้ เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การนำฝาก และ การเก็บรักษาเงิน ๒. มีการควบคุมกำกับดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนในการเบิกจ่ายเงิน การนำฝาก และการเก็บรักษาเงิน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	 (นางสาววิไลวรรณ ชยันเขตต์) นักวิชาการเงินและบัญชี
สังกัด	กองคลัง
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๕..... กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็น / ขั้นตอนกระบวนการดำเนินการ	การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. ทุจริตในเรื่องการขออนุญาตก่อสร้าง หรือรื้อถอนอาคาร ๒. เรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาต ๓. ไม่ตรวจสอบข้อเท็จจริงให้ถูกต้อง ก่อนเซ็นรับรองความถูกต้อง ๔. เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขอรับอนุญาต ใช้ทรัพย์สินของทางราชการไปแสวงหาผลประโยชน์
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวปฏิบัติ ๒. ประกาศนโยบาย No Gift Policy
ระดับความเสี่ยง	๑. ต่ำมาก ๒. ต่ำมาก ๓. ต่ำมาก ๔. ไม่มี
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวปฏิบัติ ๒. มีการควบคุมกำกับดูแลจากปลัดและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนในการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	 (นายชวลิต มุลทา) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
วันเดือนปีที่รายงาน	 กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการเกิดการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ากระเสริม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

การประเมินความเสี่ยงการเกิดการทุจริต ๔ รูปแบบ ๑๙ วิธี

รูปแบบการทุจริต	วิธีการทุจริต	ระดับความเสี่ยง						
		ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด
๑. ทุจริตการจัดเก็บ ภาษีหรือการจัดเก็บ รายได้ของท้องถิ่น	๑. จัดเก็บภาษีแล้วไม่นำส่ง	/						
	๒. จัดเก็บแล้วนำส่งบางส่วน	/						
	๓. เรียกรับประโยชน์โดยการประเมิน ภาษีให้น้อยลง	/						
	๔. คำนวณภาษีผิดไปจากความเป็น จริงที่ต้องเสีย		/					
๒. ทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง	๕. ทุจริตในการกำหนดราคากลาง ให้สูงกว่าความเป็นจริง			/				
	๖. ทุจริตในการฮั้วประมูล หรือกีดกัน ผู้เข้าเสนอราคา			/				
	๗. ทุจริตในขั้นตอนการควบคุมงาน ไม่ถูกต้องตามสัญญา เพื่อช่วยเหลือ ผู้รับจ้าง			/				
	๘. ทุจริตในการตรวจสอบการจ้างหรือ การตรวจรับงาน			/				

รูปแบบการทุจริต	วิธีการทุจริต	ระดับความเสี่ยง						
		ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด
๓. ทุจริตเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายเงิน การนำ ฝาก การเก็บรักษาเงิน	๙. รับเงินโดยไม่ออกใบเสร็จให้ถูกต้อง	/						
	๑๐. ใช้ใบเสร็จปลอมในการรับเงิน	/						
	๑๑. ลงจำนวนไม่ถูกต้องกับความเป็นจริง	/						
	๑๒. รับเงินมาแล้วไม่นำฝากในวันที่รับเงิน		/					
	๑๓. ไม่ตร. วนับเงินให้ถูกต้อง		/					
	๑๔. เบิกจ่ายเงินโดยไม่ตรวจเอกสารให้ถูกต้อง			/				
	๑๕. ปลอมลายมือชื่อผู้มีอำนาจส่งจ่ายไปเบิกเงิน	/						
๔. ทุจริตโดยใช้อำนาจ หน้าที่โดยมิชอบ	๑๖. ทุจริตในเรื่องการขออนุญาตก่อสร้าง หรือรื้อถอนอาคาร		/					
	๑๗. เรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาต		/					
	๑๘. ไม่ตรวจสอบข้อเท็จจริงให้ถูกต้องก่อนเซ็นรับรองความถูกต้อง		/					
	๑๙. เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขอรับอนุญาต ใช้ทรัพย์สินของทางราชการไปแสวงหาผลประโยชน์	/						

อ. ช่าง

(นายอักษิณ ใบลาด)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้รายงาน