

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบึงเลิศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
๑.	กิจกรรมการ ร้องเรียนร้องทุกข์ ในกรณีการเกิดภัย พิบัติ	การดำเนินการ ช่วยเหลือ ประชาชนที่ ประสบภัยพิบัติ เกิดความล่าช้า	ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือล่าช้าไม่ทันต่อ เหตุการณ์ทำให้เกิด ความเสียหายต่อชีวิต และทรัพย์สิน	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ขาดความ รับผิดชอบใน ภาระหน้าที่ ของตนเอง และนำเวลา ราชการไป ทำงานส่วนตัว	ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่ เกี่ยวข้อง						√	ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดและ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายต้อง รายงานผลการ ดำเนินงานต่อ ผู้บังคับบัญชาโดย เร่งด่วน	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน ร้องทุกข์ เกี่ยวกับการ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย พิบัติ
๒.	งานตรวจสอบ ภายใน	เจ้าหน้าที่ผู้ ที่ได้รับแต่งตั้งให้ รับผิดชอบงาน ตรวจสอบ ภายในยังขาด ความรู้ความ เข้าใจในงาน ตรวจสอบ ภายใน	งานตรวจสอบภายใน ขององค์กรไม่เป็นไปตาม พรบ.วินัยการเงินการ คลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	เจ้าหน้าที่ผู้ ที่ได้รับแต่งตั้ง ให้รับผิดชอบ งานตรวจสอบ ภายในยังไม่ ผ่านการ ฝึกอบรมตาม หลักสูตรงาน ตรวจสอบ ภายใน	พรบ.วินัย การเงินการ คลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ และ ระเบียบ กฎหมายและ หนังสือสั่ง การที่ เกี่ยวข้อง						√	จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง พนักงานเทศบาล ตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งที่ เหมาะสมเป็น ผู้รับผิดชอบงาน ตรวจสอบภายใน	ปฏิบัติตาม พรบ.วินัย การเงินการ คลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๓.	กิจกรรมการโอน และแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ รายจ่ายประจำปี	การโอนลด โอน เพิ่ม และแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี อยู่บ่อยครั้ง	การจัดทำงบประมาณ และการบริหาร งบประมาณยังขาดการ วิเคราะห์เชื่อมโยงข้อมูล ด้านรายรับ รายจ่าย ต่างๆ	การบริหาร งบประมาณ ผิดพลาด	ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่ เกี่ยวข้อง					√			-ให้ทุกส่วนราชการ วางแผนการจัดทำ งบประมาณให้ สมดุลเพียงพอต่อ การใช้จ่าย งบประมาณตลอด ทั้งปี และให้ทุก ส่วนราชการจัดทำ สถิติการโอนลด โอนเพิ่มมาติดตาม ประเมินผล อย่าง น้อยปีละ ๒ ครั้ง -จัดทำทะเบียนคุม รายจ่าย งบประมาณของแต่ละ สำนัก/กอง	จำนวนการ โอนลด โอน เพิ่มและ แก้ไข เปลี่ยนแปลง ลดลง

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๔.	กิจกรรมงาน พัฒนาและจัดเก็บ ภาษี	การพัฒนา จัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ และให้ ประชาชน ผู้ประกอบการมี ความเข้าใจ กฎหมายที่ออก ตาม พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ เพิ่มมากขึ้นจาก ปีที่ผ่านมา	๑.แผนภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน ๒.ระเบียบกฎหมายภาษี ที่มีการเปลี่ยนแปลงใหม่	๑. เทศบาลยัง ไม่มีระบบการ จัดเก็บรายได้ ที่มี ประสิทธิภาพ ครบถ้วนตาม หลักการ ปฏิบัติ ๒. เจ้าหน้าที่ และประชาชน ในพื้นที่ยังขาด ความรู้และ ความเข้าใจ เนื่องจากมี การ เปลี่ยนแปลง กฎหมายใหม่	ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่ เกี่ยวข้อง						√		พัฒนาศักยภาพ บุคลากรในด้าน จัดเก็บรายได้ และ ประชาสัมพันธ์งาน พัฒนาและจัดเก็บ ภาษีให้ประชาชน ทราบ	กระบวนการ จัดเก็บภาษีมี ประสิทธิภาพ และ ประชาชน ได้รับความรู้ เรื่องภาษี มากขึ้น

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๕.	กิจกรรมงานการ จัดทำเช็ค การจ่าย เช็ค	กระบวนการ จัดทำเช็คและ การอนุมัติใน บางครั้งที่มีการ เร่งรัดมาก เกินไปจึงทำให้ เกิดข้อผิดพลาด และเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความ ละเอียด รอบคอบ	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ มีความละเอียดรอบคอบ ในการจัดทำเช็คทำให้ เกิดความผิดพลาดในการ จ่ายเช็ครวมไปถึงทำให้ เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ขาด ความละเอียด รอบคอบใน การปฏิบัติงาน	กำชับ เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติหน้าที่ ในการ รับผิดชอบ การจัดทำเช็ค ให้มีการ ตรวจสอบ อย่างละเอียด รอบคอบ ก่อนที่จะ เสนอ ผู้บังคับบัญชา รวมถึง ผู้บังคับบัญชา ต้อง ตรวจทานให้ ละเอียดมาก ยิ่งขึ้น						√		กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติหน้าที่ในการ รับผิดชอบการ จัดทำเช็คให้มีการ ตรวจสอบอย่าง ละเอียดรอบคอบ ก่อนที่จะเสนอ ผู้บังคับบัญชา	ลดความ ผิดพลาดใน กระบวนการ จัดทำเช็ค การจ่ายเช็ค

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๖.	กิจกรรมควบคุม คุณภาพการผลิต น้ำประปาเทศบาล	กระบวนการ ผลิตน้ำประปา ยังไม่ได้ มาตรฐานและ ไม่เพียงพอต่อ ความต้องการ ของประชาชน	คุณภาพน้ำประปาไม่มี ประสิทธิภาพ	ประชาชนขาด แคลนน้ำ สะอาดใช้ในการ อุปโภคใน ครัวเรือน	พัฒนา ศักยภาพ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ให้มีความรู้ ความเข้าใจ ใน กระบวนการ ผลิต น้ำประปาให้ ได้มาตรฐาน					√			จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม	ประชาชนมี น้ำสะอาด และเพียงพอต่อ ความ ต้องการใช้ ในครัวเรือน