

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ของเทศบาลตำบลภูแล่นช้าง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



เทศบาลตำบลภูแล่นช้าง  
อำเภอนาคู จังหวัดกาฬสินธุ์

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔  
เทศบาลตำบลภูแล่นช้าง อำเภอนาคู จังหวัดกาฬสินธุ์

**คำอธิบาย**

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน

**ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง**

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

**ระดับความรุนแรงของผลกระทบ**

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

| กระบวนการงาน                                                             | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                     | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต<br>(อธิบายเหตุการณ์<br>ความเสี่ยงการทุจริต,<br>การขัดกันระหว่าง<br>ผลประโยชน์ส่วน<br>ตนเองกับผลประโยชน์<br>ส่วนรวมการรับสินบน) | เหตุการณ์นี้เคยเกิด<br>มาแล้วหรือยัง<br>(ให้ทำเครื่องหมาย<br>✓ ใน <input type="checkbox"/> )      | การประเมินความเสี่ยง                                                             |                                                                             | มาตรการ/<br>กิจกรรม/แนวทาง<br>ในการป้องกัน<br>ความเสี่ยง<br>(ที่จะดำเนินการใน<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.<br>๒๕๖๓) | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ             | ผู้รับผิดชอบ |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|
|                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                 |                                                                                                   | ระดับความ<br>จำเป็นของ<br>การเฝ้าระวัง<br>(กรอก<br>ตัวเลข ๑<br>หรือ ๒<br>หรือ ๓) | ระดับความ<br>รุนแรงของ<br>ผลกระทบ<br>(กรอก<br>ตัวเลข<br>๑ หรือ ๒<br>หรือ ๓) |                                                                                                           |                                   |              |
| ๑.งานการเงิน<br>และบัญชีการรับ<br>และการเบิก<br>จ่ายเงิน                 | ๑. การจัดทำเอกสาร<br>ประกอบการเบิกจ่ายไม่<br>ครบถ้วน<br>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่าย แต่<br>เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่าน<br>การตรวจสอบก่อน                                                                                                         |                                                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/> เคยเกิดขึ้นแล้ว<br><input checked="" type="checkbox"/> ยังไม่เคยเกิดขึ้น | ๑                                                                                | ๑                                                                           | ปฏิบัติตาม<br>แผนปฏิบัติการ<br>ป้องกันการทุจริต                                                           | ๑ ต.ค<br>๒๕๖๓ –<br>๓๐ ก.ย<br>๒๕๖๔ |              |
| ๒. งานทะเบียน<br>ทรัพย์สินและ<br>พัสดุการ<br>ดำเนินการตัดซื้อ<br>จัดจ้าง | ๑. เจ้าพนักงานพัสดุต้อง<br>ศึกษางานพัสดุให้เข้าใจ<br>ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้<br>มากกว่านี้<br>๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัด<br>จ้างและปริมาณงานมากกว่า<br>ทำให้เกิดอุปสรรคในการ<br>ปฏิบัติงาน<br>๓. เอกสารประกอบการจัดซื้อ<br>จัดจ้างไม่ครบถ้วน |                                                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/> เคยเกิดขึ้นแล้ว<br><input checked="" type="checkbox"/> ยังไม่เคยเกิดขึ้น | ๑                                                                                | ๑                                                                           | ปฏิบัติตาม<br>แผนปฏิบัติการ<br>ป้องกันการทุจริต                                                           | ๑ ต.ค<br>๒๕๖๓ –<br>๓๐ ก.ย<br>๒๕๖๔ |              |

| กระบวนการงาน            | ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                  | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต<br>(อธิบายเหตุการณ์<br>ความเสี่ยงการทุจริต,<br>การขัดกันระหว่าง<br>ผลประโยชน์ส่วน<br>ตนเองกับผลประโยชน์<br>ส่วนรวมการรับสินบน) | เหตุการณ์นี้เคยเกิด<br>มาแล้วหรือยัง<br>(ให้ทำเครื่องหมาย<br>✓ ใน <input type="checkbox"/> )          | การประเมินความเสี่ยง                                                             |                                                                             | มาตรการ/<br>กิจกรรม/แนวทาง<br>ในการป้องกัน<br>ความเสี่ยง<br>(ที่จะดำเนินการใน<br>ปีงบประมาณ พ.ศ.<br>๒๕๖๓) | ระยะเวลา<br>ดำเนินการ             | ผู้รับผิดชอบ |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|
|                         |                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                 |                                                                                                       | ระดับความ<br>จำเป็นของ<br>การเฝ้าระวัง<br>(กรอก<br>ตัวเลข ๑<br>หรือ ๒<br>หรือ ๓) | ระดับความ<br>รุนแรงของ<br>ผลกระทบ<br>(กรอก<br>ตัวเลข<br>๑ หรือ ๒<br>หรือ ๓) |                                                                                                           |                                   |              |
| ๓. งานจัดเก็บ<br>รายได้ | ๑.ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่จัดเก็บ<br>รายได้ มีการลงพื้นที่จัดเก็บ<br>ค่าน้ำประปาเป็นประจำและ<br>เกิดความเสี่ยงการถือเงินไว้ใน<br>มือระหว่างการจัดเก็บ<br>๒.ไม่มีแผนที่ภาษีทำให้การ<br>จัดเก็บภาษี เกิดการเก็บซ้ำ<br>และไม่ถูกต้อง |                                                                                                                                                                 | <input type="checkbox"/> เคยเกิดขึ้นแล้ว<br><br><input checked="" type="checkbox"/> ยังไม่เคยเกิดขึ้น | ๑                                                                                | ๑                                                                           | ปฏิบัติตาม<br>แผนปฏิบัติการ<br>ป้องกันการทุจริต                                                           | ๑ ต.ค<br>๒๕๖๓ –<br>๓๐ ก.ย<br>๒๕๖๔ |              |