

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี
อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่สุด	
1	-	การจัดซื้อจัดจ้าง	- การเรียกรับเงินเพื่อ แลกกับการตรวจรับ งานที่อาจไม่ครบถ้วน ถูกต้อง - การควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบรูปรายการ - การปกปิดไม่ เปิดเผยการประกาศ ทำให้ไม่มีการแข่งขัน ราคาอย่างเป็นธรรม	- การเอื้อประโยชน์ ให้กับพวกพ้องเดียวกัน - การเห็นแก่ประโยชน์ ส่วนตนมากกว่า ประโยชน์ส่วนรวม	ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560					☒		- ประกาศมาตรการ ป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนและ ผลประโยชน์ ส่วนรวม - มาตรการเปิดเผย ข้อมูลสาธารณะ และกำกับติดตาม การเผยแพร่ข้อมูล สาธารณะของอบต. นาดี - กิจกรรมบูรณาการ ทุกภาคส่วนเพื่อ ต่อต้านการทุจริต	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง
2	-	การบริหารงานบุคคล	การเรียกรับเงินหรือ ผลประโยชน์เพื่อรับ พนักงานจ้างเข้า ทำงาน	การอาศัยอำนาจและ หน้าที่ในการหา ผลประโยชน์	- ถือปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงาน ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2542 - ถือปฏิบัติตาม ประกาศ ก.อบต. เรื่องการ บริหารงานบุคคลที่ เกี่ยวข้อง				☒			-ประกาศมาตรการ นโยบายต่อต้านการ รับสินบนหรือ ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน และการทุจริต ประพฤติมิชอบ	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนด้านการ บริหารงานบุคคล

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นางทัศนีย์ อินทรทำนา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่สุด		
3	-	การยืมทรัพย์สินของ ทางราชการ	การนำทรัพย์สินของ ทางราชการไปใช้ ส่วนตัว	- การเห็นแก่ประโยชน์ ส่วนตนมากกว่า ส่วนรวม - ขาดการกำกับดูแลที่ เคร่งครัด ปล่อยปละ ละเลยไม่เห็นว่าเป็น เรื่องสำคัญ	ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560					☒			กำกับเจ้าหน้าที่ ควบคุมการยืมพัสดุ ครุภัณฑ์ ต้องปฏิบัติ ตามขั้นตอนของทาง ราชการอย่าง เคร่งครัด	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนด้านการ ยืมทรัพย์สินของ ทางราชการ
4	-	การเรียกรับ ผลประโยชน์ตอบ แทนในการปฏิบัติ หน้าที่ราชการ	การรับของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด เพื่อแลกกับการ ปฏิบัติหน้าที่ราชการ	- ประชาชนผู้รับบริการ มีพฤติกรรมในการ เสนอของขวัญ ของ กำนัล เพราะเห็นว่าเป็น สินน้ำใจ เล็กน้อยๆ ถือว่าเป็น เรื่องปกติ - เจ้าหน้าที่มีทัศนคติที่ ไม่ถูกต้องในการปฏิบัติ หน้าที่	ถือปฏิบัติตาม ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่า ด้วยการให้หรือการ รับของขวัญ เจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.2544 และ ระเบียบอื่นที่ เกี่ยวข้อง				☒			- ประกาศนโยบาย No Gift Policy - การจัดทำ แผนปฏิบัติการ ป้องกันการทุจริต	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การเรียกรับ ผลประโยชน์ตอบ แทน	

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นางทัศนีย์ อินทรทำนา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่สุด		
5	-	การเบิกจ่ายเงินโดย วิธีการโอนเงินผ่าน ระบบ KTB Corporate Online	- การดำเนินการ ตั้งแต่ต้นจนจบ กระบวนการด้วย บุคคลคนเดียว - มอบหมายบุคคล แบบไม่เป็นทางการ ในการเข้าถึงข้อมูล และรหัสส่วนบุคคล เพื่อดำเนินการใน ระบบ - การไม่กำกับดูแลผู้ มีหน้าที่ด้านการเงิน การคลังอย่างใกล้ชิด ทำให้เกิดการกระทำ ทุจริต	- การเห็นแก่ประโยชน์ ส่วนตนมากกว่า ส่วนรวม - ขาดการกำกับดูแลที่ เคร่งครัด ปล่อยปละ ละเลยไม่เห็นว่าเป็น เรื่องสำคัญ	- ถือปฏิบัติตาม ระเบียน กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 - ถือปฏิบัติตาม หนังสือกรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0808.2/ ว 2911 ลว. 22 ก.ย. 63 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธี ปฏิบัติในการรับ เงิน และการ จ่ายเงินของ อบท. ผ่านระบบ KTB Corporate Online					☒			- ตรวจสอบรายการที่มี การโอนเงินให้ละเอียด โดยเฉพาะรายการที่โอน ให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิราย เดียวกันบ่อยครั้งและ ตรวจสอบ statement ยอดเงินฝากธนาคารทุก สิ้นวัน รวมถึงสอบยันกับ หนังสือรับรองยอดเงิน ฝากธนาคารทุกครั้ง - มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบการปฏิบัติงาน ในระบบ KTB Corporate Online เป็นลายลักษณ์ อักษรให้ชัดเจน - เอกสารประกอบการขอ อนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย กรณีบุคคลอื่นควรมี สัญญาหรือหลักฐานที่ แสดงว่าบุคคลดังกล่าวมี การจัดซื้อจัดจ้างกับ อบท. เพื่อป้องกันการสร้าง ข้อมูลหลักผู้ขายเป็นเท็จ	จำนวนเรื่อง การทุจริต ของ อบต.

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นางทัศนีย์ อินทรทำนา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการบริหาร จัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง ที่สุด		
6	-	การติดสินบน เจ้าหน้าที่ในการ ประเมินภาษีให้ต่ำ กว่าความเป็นจริง	- เจ้าของที่ดิน หลีกเลี่ยงภาษี โดย การเปลี่ยนแปลงการ ทำประโยชน์ที่ดิน ทำให้การประเมินภาษี ไม่ถูกต้องตามอัตรา ภาษีที่กำหนด - เจ้าหน้าที่รับสินบน จากเจ้าของที่ดิน โดย การประเมินภาษีให้ต่ำ กว่าความเป็นจริง	- การเห็นแก่ประโยชน์ ส่วนตนมากกว่า ส่วนรวม - ขาดการกำกับดูแลที่ เคร่งครัด ปลอมแปลง ลายเซ็นไม่เห็นว่าเป็น เรื่องสำคัญ	- ถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การดำเนินการตาม พรบ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562 และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง					☒			- ประกาศนโยบาย No Gift Policy - ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิด	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ ติดสินบน เจ้าหน้าที่ ของรัฐ

หน่วยงานรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ชื่อผู้รายงาน : นางทัศนีย์ อินทรทำนา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ