



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลเขาโจด

ที่ กจ ๕๖๗๐๑/-

วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแผนการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาโจด

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐภาคี พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือเป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยง ประกอบกับคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ แจ้งแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) โดยให้หน่วยงานจัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน และคำสั่งเทศบาลตำบลเขาโจด ที่ ๖๒๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล สำนักปลัด จึงขออนุมัติแผนการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามบันทึกข้อความแนบท้ายฉบับนี้

ระเบียบ/กฎหมาย

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐภาคี พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติแผนการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวนลิตา ชัยเจริญ)
กรรมการและเลขานุการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด/ปลัดเทศบาลตำบลเขาโจด

(นางวรรณาท หมั่นมณี)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล /รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลเขาโจด

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลเขาโจด

ดาบตำรวจ

(สมรัก พรหมชนะ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาโจด



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ มาก	สูง มาก	สูง มาก		
๑	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเวรรักษาการณ์เพื่อดูแลรักษาสถานที่ราชการและทรัพย์สินของราชการทุกเดือน ๒. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของราชการและทะเบียนการตรวจรับพัสดุ ๓. เวนรักษาการณ์มีการรายงานเหตุถูกต้อง ก่อนส่งมอบและรับเวรทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดราชการ (สมุดบันทึกการรับ-ส่งเวร)	เจ้าหน้าที่ บางราย นำทรัพย์สิน ของราชการไปใช้ ส่วนตัว	๑. ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒. เจ้าหน้าที่บางรายขาดจิตสำนึก	ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	/					๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและกำกับติดตามอย่างใกล้ชิด และกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. สร้างจิตสำนึกให้กับข้าราชการและพนักงาน	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับกรนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัดเทศบาล

ผู้รายงาน นางสาวอัมพร เกติศิริ



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำมาก	กลาง	สูง		
๒	โครงการ/กิจกรรม สงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนและคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ คนพิการเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ๒. รายงานผลการขึ้นทะเบียน การโอนเงินให้แก่ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ ประจำเดือนทุกเดือน	- การประชาสัมพันธ์รับลงทะเบียนยังไม่ทั่วถึง - ผู้คุณสมบัติครบถ้วน มาลงทะเบียนล่าช้ากว่ากำหนด - มีการลงทะเบียนในระบบสารสนเทศคลาดเคลื่อนจากความไม่จริง	- การรับเอกสารใบการลงทะเบียนล่าช้า และลงทะเบียนในระบบสารสนเทศคลาดเคลื่อนจากความไม่จริง อาจก่อให้เกิดการร้องเรียนได้	ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๐	/					๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนและคณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติผู้สูงอายุ คนพิการเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ๒. มีการควบคุมกำกับและติดตามการดำเนินงานโดยการรายงานประจำเดือนทุกเดือน	ผู้สูงอายุและคนพิการได้รับเงินสวัสดิการเบี้ยยังชีพตามเกณฑ์ที่กำหนด

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัดเทศบาล

ผู้รายงาน นายสถาพร อวยชัย



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำมาก	กลาง	สูง			สูงมาก
๓	งานกิจการประปา กิจกรรมจัดเก็บค่าน้ำประปา	๑. ปรับปรุงระบบการจดมาตรวัดน้ำ ให้มีความรวดเร็วแม่นยำลดการผิดพลาด ๒. ปรับปรุงการรับชำระค่าน้ำประปาให้สอดคล้องกับสถานการณ์และอำนวยความสะดวกอำนาจความสะดวกแก่ประชาชนกลุ่มเปราะบาง ๓. กำหนดระยะเวลาในการนำส่งเงินรายได้ให้กับกองคลัง	๑. พนักงานจดมาตรวัดน้ำ ไม่ได้ตรวจสอบตัวเลขให้เป็นไปตามข้อเท็จจริง จึงมีความคลาดเคลื่อน ๒. พนักงานเก็บเงินมิได้นำส่งเงินรายได้ให้กับกองคลัง เป็นการส่งเงินไม่เป็นไปตามกำหนด	๑. มีระบบการสอบทานตัวเลขของมาตรวัดน้ำ เพื่อมิให้เกิดข้อผิดพลาด ๒. พนักงานเก็บเงินนำเงินไปใช้โดยไม่นำเงินได้ส่งให้กับกองคลังตามกำหนด	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	/						๑. มีระบบการสอบทานความถูกต้องก่อนดำเนินการในขั้นตอนต่อไป ๒. นำระบบสารสนเทศหรือแอปพลิเคชันต่างๆ มาใช้เพื่อให้ความสะดวกและรวดเร็ว ๓. ตรวจสอบการรับเงิน-ส่งเงินให้ครบถ้วน ถูกต้องในแต่ละวัน	๑. การจดมาตรวัดน้ำถูกต้องแม่นยำ ๒. การนำส่งเงินรายได้เป็นไปตามกำหนด

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง

ผู้รายงาน นางสาวนิตดา ชัยเจริญ



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำมาก	กลาง	สูง			สูงมาก
๔	การตรวจสอบการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑. แต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ๒. ขอสมัครใช้บริการตลอดภัย ๒FA เพื่อใช้ออมัติการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑. ผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ นำรหัสของผู้อนุมัติรายการโอนไปใช้โดยไม่มียุติ	๑. การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ขาดบัญชี ๒. การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯ							๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งบุคคลผู้มีสิทธิใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ๒. แจ้งความประสงค์ขอสมัครใช้บริการเสริมด้านความปลอดภัย ๒FA เพื่อใช้ออมัติการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	การอนุมัติรายการการโอนในระบบ KTB Corporate Online เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ไม่มีเงินขาดบัญชี

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง

ผู้รายงาน นางพองจันทร์ สอนใจ



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง		
๕	งานพัฒนาและจัดเก็บภาษี	- จัดทำแผนการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - การลงพื้นที่ตรวจสอบประชาชนอย่างสม่ำเสมอ	- แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่ให้คำปรึกษาและแนะนำประชาชนไม่ชัดเจน	- การจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วนและคลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง - เจ้าหน้าที่ต้องตรวจสอบข้อมูลต่างๆ ให้ครบถ้วน ถูกต้องและให้คำปรึกษาและประชาชนได้	- พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๕๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๐	/					- จัดทำแผนการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - เจ้าหน้าที่ให้คำปรึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ลงพื้นที่ตรวจสอบเป็นประจำ	การพัฒนาจัดเก็บรายได้เป็นไปตามแผนพัฒนาการจัดเก็บ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง

ผู้รายงาน นางสาวนิตา ชัยเจริญ



แผนการประเมินความเสี่ยงทางการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำมาก	กลาง	สูง		
๖	โครงการ ค่าอาหาร กลางวันเด็ก นักเรียน	- การตรวจสอบ จำนวน รายการ และ ปริมาณวัตถุดิบที่ใช้ ประกอบอาหาร ให้ เป็นไปตามประกาศ รายการอาหาร กลางวัน	- จำนวน รายการ หรือปริมาณวัตถุดิบ ที่ใช้ประกอบอาหาร ไม่ถูกสุจริตลักษณะ ไม่ ครบถ้วน ไม่เพียงพอ - การทุจริต งบประมาณ ค่าอาหารกลางวัน โดยการซื้อวัตถุดิบที่ ไม่ได้มาตรฐาน ปริมาณไม่เพียงพอ กับจำนวนเด็ก	- ผู้หน้าที่ ตรวจสอบ รายการอาหาร กลางวัน ไม่ ปฏิบัติตาม ระเบียบ ส่งผลให้ จำนวน หรือ วัตถุดิบที่ใช้ไม่ถูก หลักโภชนาการ และไม่เพียงพอ เป็นช่องทางให้ ผู้ประกอบกร ทุจริตอาหาร กลางวัน	คณะกรรมการ กำกับติดตาม ตรวจสอบและ ประเมินผลการ ดำเนินงาน โครงการอาหาร กลางวัน	/					- ส่งเสริมการมีส่วนร่วม ร่วมของภาค ประชาชนหรือชุมชน สับเปลี่ยนหมุนเวียน กันในการตรวจสอบ จำนวน วัตถุดิบ การ ปรุงอาหารใน สถานศึกษา	เด็กนักเรียน ได้รับอาหาร กลางวันที่ถูก หลัก โภชนาการและ เพียงพอ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัดเทศบาล

ผู้รายงาน นางเกศรินทร์ คงเปี่ยม