

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลอนศิลา  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
				โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง			
๑. ใบเสร็จรับเงิน ค่าภาษีและค่าธรรมเนียม	๑. ต้นข้าวใบเสร็จและสำเนาใบเสร็จไม่ตรงกัน ๒. เลขที่ใบเสร็จในแต่ละเล่มอาจพิมพ์จำนวนฉบับที่ติดเล่มกับเลขที่ไม่ตรงกัน ๓. การบันทึกบัญชี การรับ-การจ่าย ใบเสร็จไม่ถูกต้อง	การบันทึกตัวเลขหรือจำนวนเงินผิดพลาด	F , O	๓	๓	๙	ปานกลาง	๑. ออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ เล่มที่/เลขที่ ที่ชื่อมาจากโรงพิมพ์ทุกเล่มทุกฉบับ ๒. กำกับดูแลตรวจสอบการรายงานการใช้ใบเสร็จ ณ วันสิ้นปี ให้ถูกต้องครบถ้วน	กองคลัง
๒. การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุทางการแพทย์ เพื่อป้องกันโรคโควิด-๑๙	การไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติฯ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑.เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดซื้อจัดจ้างเกี่ยวกับวัสดุทางการแพทย์ เพื่อใช้ในการป้องกันโรคโควิด-๑๙ ดังกล่าว ๒.ความไม่ชัดเจนของหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินในการจัดซื้อจัดจ้างฯ ดังกล่าว	C	๔	๔	๑๖	สูง	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานด้วยความละเอียดรอบคอบและเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ๒. หัวหน้าส่วนราชการและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ร่วมกันประชุมหารือเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติในการเบิกจ่ายเงินเพื่อจัดซื้อจัดจ้างวัสดุทางการแพทย์ ดังกล่าว	สำนักปลัดเทศบาล
๓. การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพเกิดความผิดพลาด ไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริง การกรณีการเสียชีวิต การเปลี่ยนแปลงที่อยู่อาศัย และการได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิการ หรือสิทธิประโยชน์อื่นๆจากหน่วยงานของรัฐ	F , O	๑	๓	๓	น้อย	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพให้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ๒. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ให้ครบถ้วนถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน	สำนักปลัดเทศบาล

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการ/การดำเนินการ บริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
				โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง			
๔. การติดตามและ ประเมินผลการเบิกจ่ายเงิน อุดหนุนค่าอาหารกลางวัน ของเทศบาลตำบลดอนศิลา	การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙	ไม่มีการติดตามประเมินผลการ เบิกจ่ายเงินอุดหนุนว่าเงินที่อุดหนุนไป มีการดำเนินการเป็นไป ตามวัตถุประสงค์หรือไม่	C	๓	๓	๙	ปานกลาง	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน ติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนของ ทต.ดอนศิลา เพื่อทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนิน โครงการ ให้เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองการศึกษา
๕. งานประมาณการ และการควบคุม งานก่อสร้าง	๑. การขึ้น-ลงของราคา วัสดุตามท้องตลาดไม่คงที่ ๒. การไม่ติดตาม ตรวจสอบ อย่างละเอียดและต่อเนื่อง ของเจ้าหน้าที่ ๓. การไม่ปฏิบัติงานตาม รูปแบบสัญญาจ้างของ ผู้รับจ้าง	๑. ราคาวัสดุต่างๆไม่คงที่ ทำให้ การประมาณราคาต่างๆ ต้องแก้ไข ตลอดเวลา ๒. ราคากลางที่กำหนดโดย สำนักงบไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น ๓. การไม่ติดตาม ตรวจสอบ อย่างละเอียดและต่อเนื่องของ เจ้าหน้าที่ ๔. ผู้รับจ้างบางรายไม่ปฏิบัติงาน ตามรูปแบบสัญญาจ้าง	F, O	๔	๕	๒๐	สูงมาก	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆ อยู่เสมอ เพื่อให้ทันสถานการณ์ ปัจจุบัน ๒. การกำหนดราคากลางวัสดุ ก่อสร้าง ควรกำหนดให้สอดคล้องกับ ราคาท้องถิ่นแต่ละอำเภอ	กองช่าง

ลงชื่อ  ผู้รายงาน  
( นางสาวภัทรวดี ศรีมูล )

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ  
ณ วันที่ ๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕