

การประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
ประจำงบประมาณ พ.ศ.2566

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/การบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน
				โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง			
1.งานประมาณการและกรควบคุมการก่อสร้าง (เกิดโอกาสการทุจริตในเรื่องราคากลาง)	1.การขึ้น-ลงของราคาวัสดุตามท้องตลาดที่เมื่งที่ 2.การไม่ติดตาม ตรวจสอบราคาอย่างละเอียดและต่อเนื่องของเจ้าหน้าที่ 3.การไม่ปฏิบัติตามรูปแบบสัญญาจ้างของผู้รับจ้าง	1.ราคาวัสดุต่างๆไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคาต้องแก้ไขตลอดเวลา 2.ราคากลางที่กำหนดโดยสำนักงานประมาณฯ ไม่สอดคล้องกับราคาท้องถิ่น 3.การไม่ติดตาม ตรวจสอบราคาอย่างละเอียดและต่อเนื่องของเจ้าหน้าที่ 4.ผู้รับจ้างรายไม่ปฏิบัติตามรูปแบบสัญญาจ้าง	F, O	3	5	15	สูง	1.กำกับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาสินค้าต่างอยู่เสมอ เพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน 2.การกำหนดราคากลางวัสดุก่อสร้างควรกำหนดให้สอดคล้องกับราคาท้องถิ่นแต่ละพื้นที่อำเภอ	กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/การจัดการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน
				โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง			
2.การติดตามและประเมินผล การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอาหารกลางวันของสถานศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม (เกิดโอกาสการทุจริตในขั้นตอนตรวจรับเช่น ปริมาณคุณภาพ อาหารกลางวัน)	การไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนของ อบท. พ.ศ.2559	ไม่มีการติดตามประเมินผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนว่าเงินที่อุดหนุนไปมีการดำเนินการเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่	C	2	3	6	ปานกลาง	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนของเทศบาลฯเพื่อทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินการโครงการฯ ให้เป็นไปตามระเบียบฯ	กองการศึกษา

การประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลดอยงาม
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน
				โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง			
3.การเบิกจ่ายเบี่ยยงชีพผู้สูงอายุ (เกิดโอกาสการทุจริตเพราะอาจมีการเบิกเบี่ยยงช้อนนกับสิทธิของรัฐประเภทอื่นได้)	การเบิกจ่ายเบี่ยยงชีพเกิดความผิดพลาด ไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	ผู้ที่ได้รับเบี่ยยงชีพ ยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลที่เป็นข้อเท็จจริง กรณีเกิดการเปลี่ยนแปลง เช่น การเสียชีวิต ภูมิลำเนา และการได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่น ๆ จากหน่วยงานของรัฐ	F, O	1	1	1	น้อย	1.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานการเบิกเบี่ยยงชีพให้ถือปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 2.ตรวจสอบเอกสารหลักฐานของผู้มีสิทธิรับเบี่ยยงชีพให้ครบถ้วนถูกต้องและเป็นปัจจุบัน 3.รายงานผลผู้บังคับบัญชาตามสายงานที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด

(ลงชื่อ)

อนุสาริต ลิตนรินทร์
 (นักวิชาการตรวจสอบภายใน)

ข้อมูล ณ วันที่ 14 มีนาคม พ.ศ.2566

ความเสี่ยงของทุกองค์กร อาจแบ่งได้เป็น ๔ ประเภท ได้แก่

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) แทน S ,ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) แทน C

ความเสี่ยงด้านการเงินและการรายงาน (Financial & Reporting Risk) แทน F , ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ (Compliance Risk) แทน C