



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเหล็ก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเหล็ก  
อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	กิจกรรมการ ควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน เจ้าหน้าที่พัสดุ	- เพื่อให้การ ดำเนินงานด้าน การพัสดุเป็นไป ด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ	-เจ้าหน้าที่พัสดุที่มีอยู่ไม่ เพียงพอเมื่อเทียบกับ ปริมาณงานจึงทำให้งาน มีความผิดพลาดขึ้น	๑.ไม่มีการตรวจสอบพัสดุ ประจำปีให้เป็นปัจจุบันซึ่ง ทำให้ทรัพย์สินของ อบต. เกิดความเสียหายได้ง่าย ๒.กระบวนการจัดทำพัสดุ อาจไม่ครบถ้วน ตรงตาม ระเบียบ	๑.พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.ร ะ เ ปี ย บ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐						/		๑.ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบทานและ กำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ดำเนินการ จัดหาเจ้าหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมาย เจ้าหน้าที่อื่นมา ช่วยปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ	-จำนวนเรื่อง ร้อง เรี ย น เกี่ยวกับการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลลุงเหล็ก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒	กิจกรรม ด้านการตรวจ ฎีกาก่อนอนุมัติ การเบิกจ่าย	-เพื่อให้งานด้าน การจัดทำฎีกาการ เบิกจ่ายเงินและ การตรวจสอบฎีกา เป็นไปอย่าง ถูกต้องตาม ระเบียบ	๑.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรอบคอบใน การจัดทำและตรวจสอบ ความถูกต้องก่อนการ อนุมัติเบิกจ่ายฎีกา ๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่ศึกษาระเบียบฯ หนังสือสั่งการ อย่าง เคร่งครัด	๑.การเบิกจ่ายเงินเกิด การล่าช้าไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนดไว้ ๒.การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณกรณี เร่งด่วน ส่งผลให้ไม่มี เวลาในการตรวจสอบ ความถูกต้อง ของฎีกา เอกสาร ประกอบฎีกา พร้อมทั้ง ระเบียบ ฯ การเบิกจ่าย	-ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย เงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน และการตรวจเงิน ของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๗ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม					/			๑.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตาม การทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบทาน และ กำชับ ให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.กำชับการ ปฏิบัติงาน ของ เจ้าหน้าที่ให้ทันตาม กำหนดเวลาและให้ ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ	-จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับด้าน การตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติ การเบิกจ่าย

หน่วยผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุงเหล็ก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลลุงเหล็ก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๓	กิจกรรมงาน พัฒนา และ จัดเก็บรายได้	-เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วน ถูกต้องไม่มีลูกหนี้ ค้างชำระ	-ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการ จัดเก็บรายได้โดยตรง และไม่ได้ศึกษาระเบียบ ฯ ข้อบังคับ และหนังสือ สั่งการ โดยละเอียด	-ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ โดยตรง และ มีการ ดำเนินการล่าช้า อาจทำ ให้ส่วนราชการเกิดความ เสียหายได้	-ร ะ เ ปี ย บ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงิน และการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๗ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม					/			๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการ สอบถามและ กำ ำ ช้ บ ใ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการ จัดหาเจ้าหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้อื่น มา ช้ ว ุ ย ปฏิบัติงานด้าน จัดเก็บรายได้	-จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ ด้านการจัดเก็บ รายได้

หน่วยผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุงเหล็ก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเหล็ก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๔	กิจกรรมด้าน งานบริหารงาน บุคคล	-เพื่อให้การ บริหารงาน บุคคลเป็นไป อย่างมี ประสิทธิภาพ เหมาะสมกับ โครงสร้างของ อบต. และเกิด ประสิทธิผลใน การให้บริการ ประชาชนมาก ยิ่งขึ้น	๑. การ พัฒนา พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงาน จ้างยังไม่เหมาะสม และขาดความ ต่อเนื่อง ๒. มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน	-ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล โดยตรง และมีการ ดำเนินการล่าช้า อาจทำ ให้ส่วนราชการเกิดความ เสียหายได้	-พระราชบัญญัติระเบียบ บริหารงานบุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒					/			๑.ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบถามและ กำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ดำเนินการ จัดหาเจ้าหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้อื่นมา ช่วยปฏิบัติงานนัก ทรัพยากรบุคคล	-จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ ด้าน การ บริหารงานบุคคล

หน่วยผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเหล็ก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๕	กิจกรรมการ บริหาร การศึกษา	- เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ การปฏิบัติงาน ตามภารกิจ ของเจ้าหน้าที่	-การดำเนินการด้าน บัญชี การเงิน และ พัสดุศูนย์พัฒนาเด็ก อบต.ลู่เหล็ก ไม่ เป็นปัจจุบัน	-ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ด้านการเงิน บัญชี พัสดุ ของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก อบต.ลู่เหล็ก โดยตรง และมีการดำเนินการล่าช้า อาจทำให้ส่วนราชการเกิดความเสียหายได้	๑.ระ เ บี ย ก ะ ท ร ว ง มหาดไทย ว่าด้วยรายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.ร ะ เ บี ย บ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย เงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน และการตรวจ เงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม					/			๑.ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบถามและ กำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ต ำ เ นื น ก าร จัดหาเจ้าหน้าที่ เพิ่มหรือมีการ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้อื่นมา ช่วยปฏิบัติงาน ด้านการเงิน บัญชี พัสดุ ของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็ก อบต.ลู่เหล็ก	-จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ ด้านการเงิน บัญชี พัสดุ ของ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก อบต.ลู่เหล็ก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลลู่เหล็ก  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๖	กิจกรรมด้าน การจ่ายเงิน สงเคราะห์เบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ และผู้พิการ	- เพื่อให้ การ ดำเนินการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็นไปด้วยความ รวดเร็ว เป็น ธรรม ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ กรรม. และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	-มีการดำเนินการ เบิกจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพสำหรับผู้สูงอายุ และผู้พิการ เป็น เงินสด เงินอาจจะ หายได้	-การรับเงินสดเป็นจำนวน มากจากธนาคารเพื่อ นำมาจ่ายให้ผู้สูงอายุ และ ผู้พิการนั้นมีความเสี่ยงสูง อาจทำให้ส่วนราชการเกิด ความเสียหายได้	๑.กรมบัญชีกลางได้ ดำเนินการเงินประเภท รายจ่ายเข้าบัญชีเงินฝาก ธนาคารผู้สูงอายุ และผู้ พิการ โดยตรง ๒.ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ฯ พ.ศ.๒๕๕๒ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม ๒.ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเงิน เบี้ยความพิการฯ พ.ศ. ๒๕๕๓ และแก้ไข เพิ่มเติม	/							-ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบทานและ กำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด	-จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การดำเนินการ เบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ และผู้ พิการ