การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑	การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องและดำเนินการตามระเบียบฯ	การติดสินบนเจ้าหน้าที่ ในการประเมินภาษีให้ต่ำกว่าความเป็นจริง	๑.ประชาชนผู้เสียภาษียังไม่ยื่นแบบแสดงรายการเพื่อเสียภาษีภายในตามระยะเวลาที่กำหนด ๒.เจ้าของที่ดินเปลี่ยนแปลงการทำประโยชน์ที่ดินโดยไม่แจ้งการเปลี่ยนแปลงทำให้ประเมินภาษีไม่ถูกต้องตามอัตราภาษี ๓.เจ้าหน้าที่รับสินบนต่อการเปลี่ยนแปลงทำประโยชน์ของที่ดิน	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.การเพิกเฉยและการหลีกเลี่ยงต่อการชำระภาษีของประชาชน ๓.การเปลี่ยนแปลงการทำประโยชน์ที่ดินเพื่อหลบเลี่ยงภาษี ๔.การติดสินบนกับเจ้าหน้าที่การประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริง	๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการต่างๆ ฯ						✓		๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด ๒.ให้เร่งรัดการสำรวจข้อมูลการใช้ประโยชน์ที่ดินและทรัพย์สินเพื่อสร้างความเข้าใจกับเจ้าของที่ดินและทรัพย์สินยื่นแบบแสดงรายการที่ดินฯและชำระภาษีประจำปีครบทุกจำนวนแปลง ๓.ให้ผู้ปฏิบัติศึกษาคู่มือปฏิบัติงานตามระเบียบฯและหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัดให้มีการตรวจสอบอย่างตรงไปตรงมา	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการติดสินบนเจ้าหน้าที่รัฐ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยา

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๒	-	การทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง/จัดหาพัสดุ	มีเจ้าหน้าที่/พนักงานรัฐเรียกรับผลประโยชน์และมีส่วนได้เสียในการจัดหาพัสดุ	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิดไว้วางใจ ๒.มีการเสนอผลประโยชน์ล่อใจ ๓.เจ้าหน้าที่มีปัญหาทางด้านการเงิน	-ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง					✓			๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด ๒.ให้ผู้ปฏิบัติศึกษาคู่มือปฏิบัติงานตามระเบียบฯและหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัดให้มีการตรวจสอบอย่างตรงไปตรงมา ๓.ทุกขั้นตอนสามารถเปิดเผยอย่างโปร่งใสได้ทุกขั้นตอน	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการมีส่วนได้เสียและการติดสินบนเจ้าหน้าที่รัฐ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยา

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๓	-	- การยักยอกบิลเดิมน้ำมันรถขยะ	- มีเจ้าหน้าที่ขับรถขยะจำนวนน้อย โดยบางคนได้รับมอบหมายวิ่งรถเก็บขยะสองเที่ยวจึงทำให้ออกบิลน้ำมันซ้ำซ้อน	- ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิดเท่าที่ควร - ขาดการแบ่งแยกหน้าที่ให้ชัดเจน - เจ้าหน้าที่มีปัญหาทางการเงิน	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓					✓			๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการยักยอกบิล (ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๔	-	- การเบิกจ่ายเงินที่เป็นเท็จ	- มีพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลฯ ที่มีคำสั่งเดินทางไปราชการ อาจทำการเบิกค่าเดินทางโดยการใช้พาหนะในการเดินทางที่ไม่เป็นความจริง	- อัตราค่าเดินทางด้วยพาหนะมีความแตกต่างกัน - เจ้าหน้าที่ขาดการตรวจสอบความถูกต้องตามระเบียบฯ การเดินทางไปราชการตามระดับชั้นและความสำคัญ - เจ้าหน้าที่อาจมีปัญหาด้านการเงิน	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑				✓				๑.เจ้าหน้าที่ ที่มีหน้าที่ ตรวจสอบฎีกาก่อนเบิกจ่ายต้องตรวจสอบความถูกต้องตามระเบียบฯอย่างเคร่งครัดสอบทานทุกครั้งก่อนจะทำการเบิกจ่ายให้แก่พนักงานฯผู้มีคำสั่งเดินทางไปราชการ ๒..ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินเป็นเท็จ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๕	-	- การเบิกเงินค่าเช่าบ้านเป็นเท็จ	คณะกรรมการตรวจสอบการเช่าบ้านไม่ได้ไปตรวจสอบจริงแต่กลับเซ็นรับรอง	๑.ขาดจิตสานึกในตั้งผู้ขอเบิก ๒.ขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบฯและหลักเกณฑ์ของผู้มีสิทธิในการเบิกค่าเช่าบ้าน ๓.ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิดเพราะไว้วางใจ	ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการค่าเช่าบ้านของข้าราชการส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๑แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒					✓			๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒.กำชับคณะกรรมการตรวจสอบสภาพบ้านเช่า ให้ดำเนินการลงพื้นที่ตรวจสอบสภาพบ้านจริงก่อนเซ็นรับรองทุกครั้ง	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกเงินค่าเช่าบ้านเป็นเท็จ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด
ชื่อผู้รายงาน นางศศินันท์ พงศ์ณัชาพร