

**แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี**  
**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบุละบูโย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖**

| ที่ | โครงการ/กิจกรรม   | กระบวนการดำเนินงาน                                                                       | เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น                                                                                                                                   | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้น                                                                                     | การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง                                                                                                      | ประเมินระดับของความเสี่ยง |        |     |      |               |        | มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต                                                                                                                                                         | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ                                 |
|-----|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|-----|------|---------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|     |                   |                                                                                          |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                         |                                                                                                                                     | ไม่มี                     | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูง<br>สูงมาก | สูงสุด |                                                                                                                                                                                             |                                                   |
| ๑   | การจัดซื้อจัดจ้าง | การจัดซื้อจัดจ้างและการควบคุมพัสดุครุภัณฑ์                                               | หน่วยผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระเบียบกระบวนการ ทำให้ผู้ตรวจสอบต้องส่งคืนเพื่อแก้ไข ทำให้เกิดความล่าช้า | ๑.ผู้บังคับบัญชาขาดความเข้าใจในระเบียบใหม่<br>๒.เจ้าหน้าที่มีปัญหาในการตีความ ระเบียบ และไม่ได้รับการอบรมในระเบียบใหม่ๆ | ระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ เช่น หนังสือ ด่วนที่สุด ที่ กค(กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว๗๘ ลงวันที่ ๓๑ ม.ค. ๒๕๖๕                                    |                           |        |     |      | /             |        | ๑.ผู้บังคับบัญชาควบคุม ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด<br>๒.เจ้าหน้าที่ทำความเข้าใจในระเบียบใหม่โดยการเข้าอบรม                                                                                   | จำนวนผลสำเร็จของโครงการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง |
| ๒   | การเบิกค่าตอบแทน  | การเบิกค่าตอบแทน การปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ การเดินทางไปราชการ หรือการประชุม อบรม สัมมนา | -การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบค่าตอบแทน                                                                                                                            | ๑.การควบคุมกำกับดูแล ตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่าย ค่าตอบแทน อาจเกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด          | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๕ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ |                           |        |     | /    |               |        | ๑.หัวหน้างานต้องควบคุม ตรวจสอบ การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ และข้อกฎหมาย<br>๒.สร้างองค์ความรู้ความเข้าใจให้ ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจ ระเบียบ เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ | จำนวนเรื่อง การเบิกจ่าย เป็นไปด้วยความถูกต้อง     |

| ที่ | โครงการ/กิจกรรม                                     | ประเด็น/ขั้นตอน/<br>กระบวนการ<br>ดำเนินงาน          | เหตุการณ์ความเสี่ยงที่<br>อาจจะเกิดขึ้น                                                            | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี<br>ผลกระทบ/<br>กระตุ้น                                                                                     | การควบคุม/<br>ระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง                                                                                     | ประเมินระดับของความเสี่ยง |            |     |      |                   |        | มาตรการป้องกัน<br>เพื่อไม่เกิดการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                | ตัวชี้วัด<br>ผลสำเร็จ                                                                                         |
|-----|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|-----|------|-------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                     |                                                     |                                                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                                                            | ไม่มี                     | ต่ำ<br>มาก | ต่ำ | กลาง | สูง<br>สูง<br>มาก | สูงสุด |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                               |
| ๓.  | การนำทรัพย์สินของ<br>ราชการไปใช้ประโยชน์<br>ส่วนตัว | การนำทรัพย์สินของ<br>ราชการไปใช้ประโยชน์<br>ส่วนตัว | มีเจ้าหน้าที่บางราย นำ<br>ทรัพย์สินของ อบต.ไปใช้<br>ในกิจกรรมของตนเอง<br>นอกเหนือจากงานของ<br>อบต. | ๑.ผู้บังคับบัญชา<br>ขาดการควบคุม<br>อย่างใกล้ชิด<br>๒.เจ้าหน้าที่<br>ผู้รับผิดชอบขาด<br>การตรวจสอบ<br>ทรัพย์สินของทาง<br>ราชการ | ๑.ระเบียบ<br>กระทรวงมหาดไทย<br>ว่าด้วยการใช้และ<br>รักษารถยนต์ของ<br>หน่วยการบริหาร<br>ราชการส่วน<br>ท้องถิ่น พ.ศ.<br>๒๕๔๘ |                           |            |     | /    |                   |        | ๑.การจัดทำทะเบียน<br>คุมทรัพย์สินของ<br>ราชการ<br>๒.การเสริมสร้าง<br>จิตสำนึกในการ<br>แยกแยะประโยชน์<br>ส่วนตนและ<br>ประโยชน์ส่วนรวม<br>๓.การตรวจสอบ<br>ทรัพย์สิน(ส่วนกลาง)<br>ของราชการเป็น<br>ประจำวัน<br>๔.การมอบหมาย<br>เจ้าหน้าที่ดูแลรักษา<br>ทรัพย์สินของราชการ | ๑.จำนวนเรื่อง<br>ร้องเรียน<br>เกี่ยวกับการใช้<br>ทรัพย์สินของ<br>ราชการ<br>๒.จำนวน<br>ปริมาณการเบิก<br>น้ำมัน |



(นายชานูสี วงศ์ปิติน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปูละปุโย



| ที่ | โครงการ/กิจกรรม     | ประเด็น/ขั้นตอน/<br>กระบวนการดำเนินงาน                    | เหตุการณ์ความเสี่ยงที่<br>อาจจะเกิดขึ้น                                                    | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี<br>ผลกระทบ/กระตุ้น                                                                                                                      | การควบคุม/<br>ระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง                                                                                                                                                                            | ประเมินระดับของความเสี่ยง |            |     |      |                   |        | มาตรการป้องกันเพื่อ<br>ไม่เกิดการทุจริต                                                                                                      | ตัวชี้วัด<br>ผลสำเร็จ                                           |
|-----|---------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|-----|------|-------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|     |                     |                                                           |                                                                                            |                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                   | ไม่มี                     | ต่ำ<br>มาก | ต่ำ | กลาง | สูง<br>สูง<br>มาก | สูงสุด |                                                                                                                                              |                                                                 |
| ๓.  | การขออนุมัติ/อนุญาต | การขออนุมัติ/อนุญาต<br>ไม่ดำเนินการตามลำดับ<br>คำขออนุญาต | เจ้าหน้าที่มีน้อยและไม่<br>ปฏิบัติตามลำดับ ทำให้<br>เกิดความล่าช้าแก่ผู้ยื่นคำ<br>ขออนุญาต | ๑.ผู้บังคับบัญชา<br>ขาดการควบคุม<br>อย่างใกล้ชิด<br>๒.เจ้าหน้าที่มีน้อย<br>และไม่ได้ปฏิบัติ<br>ตามคู่มือการ<br>ปฏิบัติงาน แผนผัง<br>ขั้นตอนการ<br>ปฏิบัติงาน | ๑.ดำเนินการ<br>เผยแพร่คู่มือ<br>การปฏิบัติงาน<br>แผนผัง<br>ขั้นตอนการ<br>ปฏิบัติงาน ให้<br>เจ้าหน้าที่ทราบ<br>๒.กำกับ<br>เจ้าหน้าที่<br>ผู้รับผิดชอบ<br>เสนอเรื่องให้<br>ผู้บังคับบัญชา<br>ตามลำดับคำ<br>ขออนุญาต |                           |            |     | /    |                   |        | ๑.ผู้บังคับบัญชา<br>ควบคุม ติดตามการ<br>ทำงานอย่างใกล้ชิด<br>๒.จัดหาเจ้าหน้าที่มา<br>ปฏิบัติหน้าที่เพิ่มขึ้น<br>๓.จัดทำสมุดคุมคำขอ<br>อนุญาต | จำนวนเรื่องที่<br>ร้องเรียน<br>เกี่ยวกับการขอ<br>อนุมัติ/อนุญาต |