



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปี พ.ศ. 2566

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ

อำเภอเมืองมหาสารคาม จังหวัดมหาสารคาม

## รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

| ที่ | โครงการ                                           | ประเด็น                                                                                      | เหตุการณ์                                                                                                                                                                                                           | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ                                                                                    | การควบคุม/                                                                                                                                                             | ประเมินระดับของความเสี่ยง |        |     |      |     |        |                                                                                                                   | มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ |
|-----|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|-----|------|-----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|
|     |                                                   |                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                       |                                                                                                                                                                        | ไม่มี                     | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | สูงสุด                                                                                                            |                                     |                   |
| 1   | การช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน (วาตภัย) | การชดเชยหรือทดแทนความเสี่ยงหายจากภัยพิบัติโดยที่ไม่เสียหายจจริตแต่ไม่สามารถชดเชยหรือทดแทนได้ | คณะกรรมการสำรวจความเสียหายแต่งตั้งจากผู้บริหารสมาชิก สภาท้องถิ่นของชุมชนที่เกิดภัยพิบัติจึงลงข้อมูลเท็จหรือลงรายการอื่นทดแทนรายการที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้หรือไม่เหมาะสม เช่น ทรัพย์สินมีสภาพเก่ามากชำรุดแล้วเป็นต้น | 1. ผู้บริหารสั่งการขอให้ดูแลประชาชนเพื่อมิให้กระทบฐานเสียง<br>2. สิ่งปลูกสร้างไม่มั่นคงแข็งแรงเพียงพอ | กฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหนังสือสั่งการต่างๆ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2563 |                           |        |     |      | /   |        | 1. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด<br>2. ตั้งคณะกรรมการการจากชุมชนเข้ารวบรวมการตรวจสอบ | ปริมาณการใช้จ่ายประมาณลดลง          |                   |

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

| ที่ | โครงการ | ประเด็น                    | เหตุการณ์                | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ                | การควบคุม/ระเบียนที่เกี่ยวข้อง | ประเมินระดับของความเสี่ยง |        |     |      |     |        | มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต                                                                                                                                                                                                                 | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ                         |
|-----|---------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------|--------|-----|------|-----|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|     |         |                            |                          |                                   |                                | ไม่มี                     | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | สูงสุด                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |
| 1   | กิจกรรม | ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน | ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น | มีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดจากทุจริต | ระเบียนที่เกี่ยวข้อง           |                           |        |     |      |     |        | 1. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด<br>2. ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติหน้าที่เพิ่มหรือมีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้อื่นมาช่วยปฏิบัติงานเก็บค่าธรรมเนียม | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการยกยอกเงิน |

**แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี**  
**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

| ที่ | โครงการ | ประเด็น                                                      | เหตุการณ์                                                                                                                                 | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ                                                  | การควบคุม/ | ประเมินระดับของความเสี่ยง |        |     |      |        |        | มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต                                                                       | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ                                                      |
|-----|---------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|--------|-----|------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|     |         |                                                              |                                                                                                                                           |                                                                     |            | ไม่มี                     | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูงมาก | สูงสุด |                                                                                                           |                                                                        |
| 1   | -       | การไม่นำเงินค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะมูลฝอยรายเดือนมานำเข้าระบบ | เจ้าหน้าที่จัดเก็บค่าธรรมเนียมจำนวนน้อยจำนวนน้อยจำนวนสถานประกอบการที่ต้องจัดเก็บค่าธรรมเนียมมีจำนวนมากจัดเก็บไม่ทันรวมทั้งนำส่งเงินล่าช้า | ขาดการตรวจสอบควบคุมติดตาม การนำส่งค่าธรรมเนียมในการจัดเก็บขยะมูลฝอย | -          |                           |        |     |      |        | /      | 1. มีการควบคุมและติดตามการจัดเก็บค่าธรรมเนียม<br>2. มีการกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องครบถ้วน | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการจัดเก็บขยะมูลฝอย |

**แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี**  
**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

| ที่ | โครงการ                | ประเด็น                                | เหตุการณ์                      | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ                             | การควบคุม/ระเียบบที่เกี่ยวข้อง     | ประเมินระดับของความเสี่ยง |           |     |      |     |        |        | มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ      |
|-----|------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------|-----|------|-----|--------|--------|-------------------------------------|------------------------|
|     |                        |                                        |                                |                                                |                                    | ไม่มี                     | ต่ำต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | สูงสุด |                                     |                        |
| 1   | การปฏิบัติงานด้านไฟฟ้า | มีบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ไม่เพียงพอ | ไม่ทันต่อความต้องการของประชาชน | ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการซ่อมแซมล่าช้า | มีการจ้างบุคลากรด้านไฟฟ้าเพิ่มขึ้น |                           |           |     |      | /   |        |        | ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่เพิ่มขึ้น  | จำนวนครั้งที่ซ่อมเสร็จ |

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256

| ที่ | โครงการ | ประเด็น                                                                 | เหตุการณ์                                                                                                                     | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ                                                 | การควบคุม/ระเบียนที่เกี่ยวข้อง | ประเมินระดับของความเสี่ยง |           |     |      |     |        |        | มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต                                                                       | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ                                                   |
|-----|---------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|-----------|-----|------|-----|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|     |         |                                                                         |                                                                                                                               |                                                                    |                                | ไม่มี                     | ต่ำต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | สูงสุด |                                                                                                           |                                                                     |
| 1   | -       | การไม่นำเงินค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะมูลฝอยรายครึ่งและรายเดือนมานำเข้าระบบ | เจ้าหน้าที่จัดเก็บค่าธรรมเนียมจำนวนน้อยจำนวนสถานประกอบที่ต้องจัดเก็บค่าธรรมเนียมมีจำนวนมากจัดเก็บไม่ทันรวมทั้งนำส่งเงินล่าช้า | ขาดการตรวจสอบควบคุมติดตามการนำส่งค่าธรรมเนียมในดารจัดเก็บขยะมูลฝอย | -                              |                           |           |     |      |     | /      |        | 1. มีการควบคุมและติดตามการจัดเก็บค่าธรรมเนียม<br>2. มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องครบถ้วน | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดเก็บค่าธรรมเนียมการเก็บขยะมูลฝอย |

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

| ที่     | โครงการ                    | ประเด็น                                        | เหตุการณ์                                                        | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ                                                                                         | การควบคุม/                                                                                     | ประเมินระดับของความเสี่ยง |        |     |      |     |        |        | มาตรการป้องกันเพื่อ                                                                                                                                                            | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ                          |
|---------|----------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|-----|------|-----|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|         |                            |                                                |                                                                  |                                                                                                            |                                                                                                | ไม่มี                     | ต่ำต่ำ | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | สูงสุด |                                                                                                                                                                                |                                            |
| กิจกรรม | ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน | ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น                       | มีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดจากทุจริต                                | ระเบียบที่เกี่ยวข้อง                                                                                       |                                                                                                |                           |        |     |      |     |        |        | ไม่เกิดการทุจริต                                                                                                                                                               |                                            |
| 1       |                            | การยักยอกเงินค่ากระแสไฟฟ้าสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้า | มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บค่าไฟฟ้าจำนวนน้อยการรวบรวมและนำส่งเงินล่าช้า | 1. ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิดได้วางใจ<br>2. ขาดการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการรับเงินและรวบรวมเงิน | ข้อบังคับองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเลิงจานเรื่องการบริหารกิจกรรมสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าบ้านแมนน้อย |                           | /      |     |      |     |        |        | 1. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด<br>2. ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติหน้าที่เพิ่ม | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการยักยอกเงิน |

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

| ที่ | โครงการ                | ประเด็น                | เหตุการณ์                                             | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ                                                                                                                                                                                            | การควบคุม/ | ประเมินระดับของความเสี่ยง |           |     |      |     |        |        | มาตรการป้องกันเพื่อ                                                                                                | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ                                   |
|-----|------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|-----------|-----|------|-----|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|     |                        |                        |                                                       |                                                                                                                                                                                                               |            | ไม่มี                     | ต่ำต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | สูงสุด |                                                                                                                    |                                                     |
| 1   | การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ | การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ | การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผิดบัญชี | 1. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น<br>2. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | -          |                           | /         |     |      |     |        |        | 1. ผู้บังคับการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ |

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

| ที่ | โครงการ                                                                                                                                                    | ประเด็น                                                          | เหตุการณ์                                                                                                                      | ปัจจัยเสี่ยงที่<br>อาจ                                                                                                                                                    | การควบคุม/                                                                | ประเมินระดับของความเสี่ยง |               |     |      |     |            |            | มาตรการ<br>ป้องกันเพื่อ                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ตัวชี้<br>วัดผล                                                                                                                                |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-----|------|-----|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | กิจกรรม                                                                                                                                                    | ขั้นตอน/<br>กระบวนการ<br>ดำเนินงาน                               | ความเสี่ยงที่<br>อาจจะ<br>เกิดขึ้น                                                                                             | มีผลกระทบ/<br>กระตุ้นให้เกิด<br>จากทุจริต                                                                                                                                 | ระเบียบที่<br>เกี่ยวข้อง                                                  | ไม่มี                     | ต่ำต่ำ<br>มาก | ต่ำ | กลาง | สูง | สูง<br>มาก | สูง<br>สุด | ไม่เกิดการ<br>ทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                               | สำเร็จ                                                                                                                                         |
| 1   | โครงการ<br>สนับสนุน<br>ค่าใช้จ่าย<br>การ<br>บริหาร<br>สถาน<br>ศึกษาค่า<br>จัดการ<br>การเรียน<br>การสอน<br>สำหรับ<br>ศูนย์<br>พัฒนา<br>เด็กเล็ก<br>(รายหัว) | เจาะจงร้าน<br>ค้าการจัดซื้อ<br>จัดจ้างสื่อ<br>การเรียนการ<br>สอน | เจ้าหน้าที่<br>เลือกร้านซื้อ<br>ที่ตนเอง<br>สนิทเป็น<br>ญาติหรือ<br>ร้านที่ตนเอง<br>คุ้นเคยมีผล<br>ประ<br>โยชน์ค่าตอบแทนคืนให้ | 1. ผู้บังคับ<br>บัญชาขาดการ<br>ควบคุมอย่าง<br>ใกล้ชิด<br>2. ขาดการ<br>ปฏิบัติตาม<br>ระเบียบ<br>แนวทางปฏิบัติ<br>อย่างเคร่งครัด<br>3. เจ้าหน้าที่มี<br>ปัญหาทาง<br>การเงิน | พรบ.การ<br>จัดซื้อจัด<br>จ้างและ<br>การบริหาร<br>พัสดุภาครัฐ<br>พ.ศ. 2560 |                           |               |     |      |     |            | /          | 1. ปรับ<br>เปลี่ยนร้าน<br>ค้าในการ<br>จัดซื้อ วัสดุ<br>สื่อการเรียน<br>การสอน<br>2. เข้มงวด<br>ในการ<br>ตรวจรับ<br>พัสดุหรือ<br>การจ้าง<br>3. ปฏิบัติ<br>ตามจัดจ้าง<br>และการ<br>บริหาร<br>พัสดุหรือ<br>การจ้าง<br>3. ปฏิบัติ<br>ตาม พรบ.<br>การจัดซื้อ<br>จัดจ้างและ<br>การบริหาร<br>พัสดุ<br>ภาครัฐ<br>พ.ศ. 2560 | 1. จำ<br>นวน<br>เรื่อง<br>ร้องเรียน<br>เกี่ยวกับ<br>การ<br>จัดซื้อจัด<br>จ้าง<br>2. คุณ<br>ภาพ<br>ปริมาณ<br>ของพัสดุ<br>สื่อการเรียน<br>การสอน |