

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของเทศบาลตำบลแม่เงิน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2565

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
1	การจ้าง เหมาบริการ	ทำสัญญาจ้าง กับผู้รับจ้างที่ ไม่มีความ ชำนาญไม่ สามารถ ทำงานได้ อย่างมี ประสิทธิภาพ	ผู้รับจ้างมี เอกสารแสดง ความสามารถ ในการ ประกอบการ แต่ไม่มีความ ชำนาญเพียงพอ	ทำให้หน่วยงาน ของรัฐได้รับ สินค้าหรือบริการ ที่ไม่มีคุณภาพ	พ.ร.บ.การจัดซื้อจัด จ้างและการพัสดุ ภาครัฐและระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				✓				๑. การถือปฏิบัติ ตามระเบียบของ ทางราชการที่กำหนด ๒. สร้างความรู้ความ เข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ ระหว่างผู้ซื้อกับ ผู้ขาย และผู้ว่าจ้าง กับผู้รับจ้าง	คุณภาพของ สินค้าและ บริการเป็นไป ตามมาตรฐาน ฐาน
2	การจัดเก็บ ภาษี	หน่วยงาน ได้รับเงินภาษี ไม่เป็นไป ตามที่ พรบ. กำหนด	พ.ร.บ.ที่ดิน และสิ่งปลูก สร้าง กำหนด วิธีการและ ธรรมเนียมใหม่ เกิดความ เข้าใจ คลาดเคลื่อน	1. ผู้มีหน้าที่เสียภาษี ละเลย ไม่ยื่นแสดง รายการเสียภาษี หรือแสดงรายการ เสียภาษีไม่ถูกต้อง ครบถ้วน 2. เจ้าหน้าที่ละเลย การตรวจสอบการ จัดเก็บภาษีรายได้ ทำให้หน่วยงานเสีย ประโยชน์	1. พ.ร.บ.ที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างจัดเก็บ 2. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษา และการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.2548 และที่แก้ไข				✓			๑. การถือปฏิบัติ ตามระเบียบของ ทางราชการที่กำหนด ๒. สร้างความรู้ความ เข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ และผู้มีหน้าที่เสีย ภาษี	ความถูกต้อง ด้านการ จัดเก็บภาษี เป็นไปตาม ระเบียบ กำหนด	

3	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานไม่เป็นไปตามแบบ	ผู้รับจ้างไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จตามเงื่อนไขเวลาที่กำหนด ทำให้ถูกปรับตามสัญญาจ้างกำหนด	ผู้รับจ้างรับงานหลายที่หลายหน่วยงาน	1. ผู้รับจ้างรับงานหลายที่หลายหน่วยงาน 2. ข้างผู้ควบคุมงานหละหลวมไม่ตรวจสอบอย่างรัดกุม	พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุภาครัฐและระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			✓					กำกับข้างผู้ควบคุมงานให้ตรวจสอบการทำงานของผู้รับจ้างอย่างซัดกุมเพื่อไม่ใช้รัฐเสียประโยชน์	มีคุณภาพตามมาตรฐานและดำเนินการตามเงื่อนไขสัญญาจ้าง
4	การตรวจรับงานไม่ถูกต้อง	การตรวจรับงานอาจไม่ถูกต้อง เช่น สัญญากำหนดให้ชอมแซมเป็นถนน ลูกจ้างแต่ผู้รับจ้างนำหินคลุก มาลงแทน	ผู้รับจ้างจงใจดำเนินการเพื่อรักษาผลประโยชน์ส่วนตน	ข้างผู้ควบคุมงานหละหลวมไม่ตรวจสอบอย่างรัดกุม และคณะกรรมการตรวจรับไม่ได้ตรวจสอบอย่างรัดกุม	พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุภาครัฐและระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			✓					กำกับข้างผู้ควบคุมงานให้ตรวจสอบการทำงานของผู้รับจ้างอย่างซัดกุมเพื่อไม่ใช้รัฐเสียประโยชน์	คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ตัดดำเนินการติดตามตรวจสอบอย่างรัดกุมตามเงื่อนไขสัญญาจ้าง

5	การกำหนด ราคากลาง ไม่ สอดคล้อง กับ รายละเอียด คุณลักษณะ	จัดซื้อ ครุภัณฑ์ที่มี ราคากลางไม่ สอดคล้องกับ รายละเอียด คุณลักษณะ	ไม่จัดซื้อ ครุภัณฑ์ตาม มาตรฐานบัญชี ครุภัณฑ์ของ หน่วยงานที่รัฐ กำหนด	เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องไม่ได้ ตรวจสอบอย่าง รัดกุม	- พ.ร.บ.การจัดซื้อ จัดจ้างและการ พัสดุภาครัฐและ ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ - บัญชีมาตรฐาน ราคาครุภัณฑ์ ของ สำนักงบประมาณ			✓					กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ตรวจสอบ รายละเอียดอย่าง ถูกต้องครบถ้วน	จัดซื้อ ครุภัณฑ์ที่มี ราคากลาง ตรงตาม รายละเอียด คุณลักษณะ และเป็นไป ตามบัญชี ราคา มาตรฐาน ครุภัณฑ์ของ หน่วยงานรัฐ กำหนด
---	---	---	---	--	---	--	--	---	--	--	--	--	---	--

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง

ชื่อผู้รายงาน

งานนิติกร สำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่เงิน

น.ส.ฐิตาภา นาดัน ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาการในตำแหน่ง นิติกร