

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เทศบาลตำบลคำสูง อำเภอคำสูง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ ประเด็น	โครงการที่มีความ เสี่ยง	การกำหนดประเด็น ความเสี่ยง	เกณฑ์การ ประเมินความ เสี่ยง (L x I) (L x I)	การประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริต					วิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต
				ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง		
1) ด้านการ เบิกจ่าย งบประมาณที่ ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบฯ	โครงการบริหาร จัดการ งบประมาณและ รายจ่ายประจำปี ของเทศบาล	1. การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณไม่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ หรือไม่มี หลักฐานการจ่ายจริง 2. มีช่องทางการทำ ประโยชน์ให้แก่ตนเอง และพวกพ้อง 3. ส่งผลให้เกิดการ สูญเสียงบประมาณของ องค์กร	โอกาส (L): 2 (น้อย) ผลกระทบ (I): 4 (สูง) (งบบัญชีหาย 5% - 10% / ผิดระเบียบ ชัดเจน) คะแนนรวม: $2 \times 4 = 8$	/					การควบคุม/ลดความเสี่ยง	มาตรการปัจจุบัน : ติดตามการ ดำเนินงานเป็นระยะอย่างเพียงพอ มาตรการเพิ่มเติม : จัดวางระบบ ควบคุมภายในเพื่อป้องกันความ เสี่ยง และให้หน่วยตรวจสอบภายใน กำกับติดตามสอบทาน (Post- Decision)

(ลงชื่อ).....ผู้ประเมิน

(นางสุชัยญา ชันแข็ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เทศบาลตำบลสูง อำเภอสูง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ประเด็น	โครงการที่มี ความเสี่ยง	การกำหนดประเด็น ความเสี่ยง	เกณฑ์การ ประเมินความ เสี่ยง (L x I)	การประเมินระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต			วิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต
				ต่ำ น้อย	ต่ำ กลาง	สูง มาก		
2) ด้านการ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต ของ ทางราชการ	โครงการ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต และ งานบริการ ประชาชน	1.การใช้ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่เพื่อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือ พวกพ้องในการอนุมัติ/ อนุญาต 2.การเรียกรับ ผลประโยชน์หรือ สินบน (เงินใต้โต๊ะ) เพื่อ แลกกับการอนุมัติหรือ เร่งรัดขั้นตอนการ อนุมัติ	โอกาส (L): 3 (ปานกลาง) ผลกระทบ (I): 3 (ปานกลาง) (งานล่าช้ากว่า แผน / ประชาชน ร้องเรียน) คะแนนรวม: $3 \times 3 = 9$				การควบคุม/ลดความเสี่ยง	มาตรการปัจจุบัน : ติดตาม สม่ำเสมอ มาตรการเพิ่มเติม : ปรับปรุง Workflow กระบวนการใหม่ไม่ให้ เปิดช่องว่าง (Preventive) และเปิด ช่องทางร้องเรียนทุกวิถีผ่านเว็บไซต์ หน่วยงาน

(ลงชื่อ).....ผู้ประเมิน

(นางสุชัยเป็ก ขันแข็ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เทศบาลตำบลช้างสูง อำเภอช้างสูง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ ประเด็น	โครงการที่มีความ เสี่ยง	การกำหนดประเด็น ความเสี่ยง	เกณฑ์การ ประเมินความ เสี่ยง (L x I) (น้อย) โอกาส (L): 2 ผลกระทบ (I): 3 (ปานกลาง) (ประชาชน เฉพาะกลุ่ม ร้องเรียนผ่าน โซเชียล) คะแนนรวม: 2 x 3 = 6	การประเมินระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต				วิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต
				ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
3) การใช้ อำนาจทาง กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ	โครงการปฏิบัติ หน้าที่และ ให้บริการตาม ภารกิจหลักของ เทศบาล	1. การใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่ขาด ความโปร่งใส 2. การเลือกปฏิบัติ กีด กัน หรือสร้างอุปสรรค ต่อผู้รับบริการเพื่อ แสวงหาประโยชน์		สูง	กลาง	สูง	สูง มาก	การควบคุม/ลดความเสี่ยง	มาตรการปัจจุบัน : ติดตาม สม่ำเสมอ มาตรการเพิ่มเติม : จัดทำโครงการ เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และ ความโปร่งใสในการปฏิบัติงานให้แก่ บุคลากรทุกคน

(ลงชื่อ).....ผู้ประเมิน

(นางสุชัยภา ชันแข็ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เทศบาลตำบลข้าสูง อำเภอข้าสูง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ ประเด็น	โครงการที่มีความ เสี่ยง	การกำหนดประเด็น ความเสี่ยง	เกณฑ์การ ประเมินความ เสี่ยง (L x I) โอกาส (L): 3 (ปานกลาง) ผลกระทบ (I): 4 (สูง) (เบี่ยงหาย 5%-10% / สิทธิ์อื่น น้ำฝนอ่าว ลบ) คะแนนรวม: 3 x 4 = 12	การประเมินระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต				วิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง
				ต่ำ มาก	ต่ำ มาก	กลาง	สูง มาก		
4) ด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง	โครงการจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ประจำปี งบประมาณ	1.การเลือกแปกหรือ เอื้อประโยชน์ให้บริษัท พรรคพวกที่มีส่วนได้ ส่วนเสีย 2.มีพฤติกรรมเสี่ยง เกี่ยวข้องกับเงินหรือ ผลประโยชน์ทับซ้อนใน ขั้นตอนเสนอราคา		/				การควบคุม/ลดความเสี่ยง	มาตรการปัจจุบัน : เผื่อวงจ่าย ต่อเนื่อง มาตรการเพิ่มเติม : กำหนด มาตรการ Pre-Decision ประเมิน ความเสี่ยงก่อนเริ่มปฏิบัติงานจัดซื้อ จัดจ้างทุกครั้ง และสอดส่อง พฤติกรรมเสี่ยง (Detective)

(ลงชื่อ).....ผู้ประเมิน

(นางสุธิณีญา ชันแข็ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

เทศบาลตำบลช้างสูง อำเภอช้างสูง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ ประเด็น	โครงการที่มีความ เสี่ยง	การกำหนดประเด็น ความเสี่ยง	เกณฑ์การ ประเมินความ เสี่ยง (L x I)	การประเมินระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต			วิธีการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
				ต่ำ น้อย	กลาง	สูง มาก		
5) ด้านการ บริหารงาน บุคคล	โครงการสรรหา บรรจุแต่งตั้ง และ โยกย้ายบุคลากร	1.การแต่งตั้งพรรคพวก หรือญาติพี่น้องให้ดำรง ตำแหน่งโดยมิชอบ (ผลประโยชน์ทับซ้อน) 2.การใช้ดุลพินิจไม่เป็น ธรรมในการพิจารณา ความดีความชอบ	โอกาส (L): 2 (น้อย) ผลกระทบ (I): 4 (สูง) (ภายในองค์กร ผิดระเบียบ / บุคลากรขาด ความเชื่อมั่น) คะแนนรวม: $2 \times 4 = 8$		✓		การควบคุม/ลดความเสี่ยง	มาตรการปัจจุบัน : ติดตามสม่ำเสมอ มาตรการเพิ่มเติม : ออกประกาศ เทศบาลเรื่องนโยบายการบริหารความ เสี่ยงและมาตรการควบคุมภายในด้าน งานบุคคลให้ชัดเจน

(ลงชื่อ).....ผู้ประเมิน

(นางสุชัยยุภา ชื่นแข็ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ