

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่การระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		ที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิด (Know Factor)	ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติ มาก่อนแต่มีความเสี่ยง (Unknown Factor)
๑.	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความ จำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ ไม่คุ้มค่า โปร่งใส		X
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากร บุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์ แอบแฝง		X
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง		X
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามี รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน		X
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ใน โครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิด ประโยชน์กับประชาชนโดยตรง		X

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑.	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเงื่อนไขที่เกินความ จำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	X			
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากร บุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์ แอบแฝง	X			
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง	X			
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามี รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	X			
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อบท.ไปใช้ใน โครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิด ประโยชน์กับประชาชนโดยตรง	X			

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง
๑.	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเงื่อนไขที่เกินความ จำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ ไม่คุ้มค่า โปร่งใส		X		
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากร บุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์ แอบแฝง		X		
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง		X		
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามี รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน		X		
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ใน โครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิด ประโยชน์กับประชาชนโดยตรง		X		

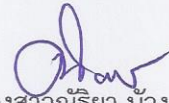
หมายเหตุ คุณภาพการจัดการ

- ดี = จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบงานองค์กร ไม่มีผลเสียหาย
ทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้ = จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน = จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับ
มอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

หมายเหตุให้ X ในช่องระดับ

ขั้นตอนที่ ๔ แผนการบริหารความเสี่ยงแนวทางการป้องกัน

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑.	การจัดโครงการต่างๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความจำเป็นจ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	= มีการกำหนดเนื้องานขอบเขตเป็นไปตามวัตถุประสงค์และใช้จ่ายงบประมาณตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง	- มีการกำหนดการเบิกจ่ายค่าวิทยากรภายนอกตามระเบียบข้อบังคับและตรวจสอบได้
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	- มีการตรวจสอบการจ้างต้องเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ - มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อบุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจากโครงการอื่นโดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามียาชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	- มีการลงลายมือชื่อจริงทุกครั้งที่การเบิกจ่ายเงิน
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ในโครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิดประโยชน์กับประชาชนโดยตรง	- มีการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบ ถูกต้องตรวจสอบได้และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนสูงสุด



(นางสาวณัฐยา บัวงาม)

นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการรักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

ผู้ประเมิน