

**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๕**  
**ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดรัง อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม**

ความเสี่ยง : การเก็บรักษาและควบคุมครุภัณฑ์

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการ การจัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ										หมายเหตุ				
			พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๕											
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.	ก.ย.		
๑. ครุภัณฑ์กระจายชำรุดเสียหายได้ง่าย ไม่มีสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ที่เพียงพอซึ่งอาจเสี่ยงต่อการสูญหาย	หาสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ให้เพียงพอและมีมิติชิด, จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์และจัดทำกล้องวงจรปิดติดตั้งภายในสถานที่เพื่อป้องกันการสูญหาย	กฎหมาย,ระเบียบ, ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหนังสือคำสั่งการต่างๆ - คู่มือการปฏิบัติงาน การตรวจสอบและการควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์	←													→	อยู่ระหว่างดำเนินการ

**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๕**  
**ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดรัง อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม**

ความเสี่ยง : มีพัสดุที่เสื่อมสภาพ หมดความจำเป็นใช้งานเป็นจำนวนมาก ไม่นำมาจำหน่าย

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ	
			พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๕									
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.
๒. การจำหน่ายพัสดุ ไม่เป็นไปตามสภาพ ความเป็นจริงหรือ ข้อเท็จจริงที่คณะ กรรมการได้ทำการ ตรวจสอบประจำปี	ควรมีการจำหน่ายพัสดุ ตามสภาพความเป็นจริง หรือ ข้อเท็จจริงที่ คณะกรรมการได้ทำการ ตรวจสอบประจำปี และ ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ เพื่อให้การเก็บ รักษาพัสดุน้อยที่สุด และเพื่อหลีกเลี่ยงพัสดุ เกินความจำเป็นและ ล้ำสมัยและเป็นการ ประหยัดงบประมาณ ของ อบต.	เอกสารข้อบังคับ/ กฎระเบียบในการ ควบคุมและจำหน่าย พัสดุ	←												อยู่ระหว่าง ดำเนินการ

**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๕**  
**ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดรัง อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม**

ความเสี่ยง : เอกสารเบิกจ่ายพบข้อผิดพลาดอยู่บ้าง เนื่องจากค่าใช้จ่ายบางรายการในรายละเอียดระบุไม่ชัดเจน

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ			
			พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๕											
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.		
๓. ค่าใช้จ่ายบาง รายนาม รายละเอียดระบุ ไม่ชัดเจน	กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้ตรวจฎีกาให้ตรวจ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายเงินอย่างรอบ ครอบ	กฎหมาย,ระเบียบ, ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หนังสือคำสั่งการต่างๆ	←														ดำเนินการเสร็จ เรียบร้อย

**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๕**  
**ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดรัง อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม**

ความเสี่ยง : เอกสารเบิกจ่ายพบข้อผิดพลาดอยู่บ้าง เนื่องจากค่าใช้จ่ายบางรายการในรายละเอียดระบุไม่ชัดเจน

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ			
			พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๕											
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.		
๔. การเปลี่ยนแปลงแนวทางการปฏิบัติงานและราคาวัสดุก่อสร้างอยู่บ่อยครั้งและปริมาณงานที่มากขึ้น ซึ่งอาจทำให้ผู้ประเมินราคาเกิดข้อบกพร่องขึ้นได้	มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดราคากลางทุกครึ่งและเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการพิจารณาราคากลางเพื่อเป็นการตรวจสอบและลดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน	กฎหมาย,ระเบียบ, ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหนังสือคำสั่งการต่างๆ	←														ดำเนินการเสร็จเรียบร้อย

**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๕**  
**ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดรัง อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม**

ความเสี่ยง : เอกสารเบิกจ่ายพบข้อผิดพลาดอยู่บ้าง เนื่องจากค่าใช้จ่ายบางรายการในรายละเอียดระบุไม่ชัดเจน

ปัจจัยเสี่ยง	แนวทาง/มาตรการการ จัดการความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการการ ดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินการ											หมายเหตุ		
			พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๕										
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		ก.ย.	
๕. ผู้รับเบี้ยยังชีพ บางรายย้ายที่อยู่ ออกนอกพื้นที่ หรือ เสีย ชีวิต เจ้าตัวหรือทายาท ไม่รับแจ้งองค์การ บริหารส่วนตำบล กุดรัง อาจทำให้ ได้รับเงินเบี้ยยัง ชีพซ้ำซ้อน	ตรวจสอบรายชื่อผู้รับ เบี้ยยังชีพที่เสียชีวิตหรือ ย้ายออกนอกพื้นที่กับ สำนักทะเบียนอำเภอ กุดรัง ก่อนจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพและการจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพให้ผู้รับเงินเบี้ย ยังชีพโดยการโอนเข้าบัญชี ที่ดำเนินการโดย กรมบัญชีกลาง (e- payment)	กฎหมาย,ระเบียบ, ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หนังสือคำสั่งการต่างๆ	←													ดำเนินการเสร็จ เรียบร้อย

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง หน่วยงานตรวจสอบภายใน  
 ชื่อผู้รายงาน ..นางสาวทิวารัตน์ มาตรี.....

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของ องค์การบริหารส่วนตำบลภูดั่ง อำเภอภูดั่ง จังหวัดมหาสารคาม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรตระบูถำมี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเก็บรักษาและควบคุมครุภัณฑ์
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ครุภัณฑ์กระจัดกระจายชำรุดเสียหายได้ง่าย ไม่มีสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ที่เพียงพอ ซึ่งอาจเสี่ยงต่อการสูญหาย
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	หาสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ให้เพียงพอและมิดชิด, จัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ และจัดหากลิ้องวงจรปิดติดตั้งภายในสถานที่เพื่อป้องกันการสูญหาย
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input checked="" type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรตระบู.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	กฎหมาย, ระเบียบ, ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หนังสือ คำสั่ง การต่างๆ - คู่มือการปฏิบัติงาน การตรวจสอบและการควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์
ตัวชี้วัด	การตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์ประจำปี
ผลการดำเนินงาน	รายงานผลการตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์ประจำปี
ผู้รายงาน	นางสาวทิวรัตน์ มาตรี
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของ องค์การบริหารส่วนตำบลภูดั่ง อำเภอภูดั่ง จังหวัดมหาสารคาม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรตระบุถำมี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจำหน่ายพัสดุ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	มีพัสดุที่เสื่อมสภาพ หมดความจำเป็นใช้งานเป็นจำนวนมาก ไม่นำมาจำหน่าย
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	มีการจำหน่ายพัสดุตามสภาพความเป็นจริงหรือข้อเท็จจริงที่คณะกรรมการได้ทำการตรวจสอบประจำปี และถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ เพื่อให้การเก็บรักษาพัสดุน้อยที่สุด และเพื่อหลีกเลี่ยงพัสดุเกินความจำเป็นและล้าสมัยและเป็นการประหยัดงบประมาณของ อบต.
ระดับความเสี่ยง	ต่ำมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรตระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	เอกสารข้อบังคับ/กฎระเบียบในการควบคุมและจำหน่ายพัสดุ
ตัวชี้วัด	ข้อเท็จจริงที่คณะกรรมการได้ทำการตรวจสอบประจำปี
ผลการดำเนินงาน	รายงานผลการตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์ประจำปี
ผู้รายงาน	นางสาวทิวรัตน์ มาตรี
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของ องค์การบริหารส่วนตำบลภูดั่ง อำเภอภูดั่ง จังหวัดมหาสารคาม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรตระบุญถ้ำมี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การเบิกจ่ายเงิน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เอกสารเบิกจ่ายพบข้อผิดพลาดอยู่บ้าง เนื่องจากค่าใช้จ่ายบางรายการในรายละเอียดระบุไม่ชัดเจน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาให้ตรวจเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินอย่างรอบครอบ
ระดับความเสี่ยง	ต่ำมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรตระบุญ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	กฎหมาย,ระเบียบ,ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หนังสือคำสั่งการต่างๆ
ตัวชี้วัด	ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ
ผลการดำเนินงาน	รายงานผลการตรวจสอบของหน่วยงานที่เข้ามาตรวจสอบ
ผู้รายงาน	นางสาวทิวรัตน์ มาตรี
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	



ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของ องค์การบริหารส่วนตำบลภูดั่ง อำเภอภูดั่ง จังหวัดมหาสารคาม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรตระบุญถ้ำมี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การกำหนดราคากลาง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	มีการเปลี่ยนแปลงแนวทางการปฏิบัติงาน และราคาวัสดุก่อสร้างอยู่บ่อยครั้งและปริมาณงานที่มากขึ้น ซึ่งอาจทำให้ผู้ประมาณราคาเกิดข้อบกพร่องขึ้นได้
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดราคากลางทุกครั้ง และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการพิจารณาราคากลาง เพื่อเป็นการตรวจสอบและลดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input checked="" type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรตระบุญ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	กฎหมาย,ระเบียบ,ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หนังสือคำสั่งการต่างๆ
ตัวชี้วัด	ผลการพิจารณาราคากลางของคณะกรรมการ
ผลการดำเนินงาน	รายงานผลการประชุมการพิจารณาราคากลางของคณะกรรมการ
ผู้รายงาน	นางสาวทิวารัตน์ มาตรี
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดรัง อำเภอกุดรัง จังหวัดมหาสารคาม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรรตระบุถำมี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ, ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ผู้รับเบี้ยยังชีพบางรายย้ายที่อยู่ออกนอกพื้นที่หรือเสียชีวิต เจ้าตัวหรือทายาทไม่รีบแจ้งองค์การบริหารส่วนตำบลกุดรัง อาจทำให้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพล่าช้า
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตรวจสอบรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพที่เสียชีวิตหรือย้ายออกนอกพื้นที่กับสำนักทะเบียนอำเภอกุดรัง ก่อนจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพโดยการโอนเข้าบัญชีที่ดำเนินการโดยกรมบัญชีกลาง (e-payment)
ระดับความเสี่ยง	ต่ำมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรรตระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	กฎหมาย,ระเบียบ,ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง หนังสือคำสั่งการต่างๆ
ตัวชี้วัด	จำนวนผู้รับเบี้ยยังชีพที่ล่าช้า
ผลการดำเนินงาน	ตรวจสอบรายชื่อผู้รับเบี้ยยังชีพที่เสียชีวิตหรือย้ายออกนอกพื้นที่กับสำนักทะเบียนอำเภอกุดรัง ก่อนจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพโดยการโอนเข้าบัญชีที่ดำเนินการโดยกรมบัญชีกลาง (e-payment)
ผู้รายงาน	นางสาวทิวรัตน์ มาตรี
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	