

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ2566-2570 หน่วยงานเทศบาลนครอุดรธานี

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

คำอธิบาย

*ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ระดับ 3 หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ 2 หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ 1 หมายถึง เป็นขั้นตอนแรกของกระบวนการ

**ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ระดับ 3 หมายถึง มีผลกระทบต่อ ผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล//พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับที่รุนแรง

ระดับ 2 หมายถึง มีผลกระทบต่อ ผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล//พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับที่ไม่

รุนแรง

ระดับ 1 หมายถึง มีผลกระทบต่อ กระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต(อธิบายเหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้เคยเกิดมาแล้วหรือยังให้ทำเครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง(ที่จะดำเนินการในปีงบประมาณ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
1	การเงินและบัญชี	การเกิดความผิดพลาดเกี่ยวกับรายละเอียดของรายงานทางการเงิน	- ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกับผู้ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีอีกทั้งยังมีบุคลากรเพียงคนเดียวที่ปฏิบัติหน้าที่ อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดเกี่ยวกับรายละเอียดของรายงานทางการเงินที่จะเป็นข้อมูลสำหรับให้ผู้บริหารตัดสินใจในการ	<input type="checkbox"/>	3	2	1. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด 2. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานเป็นรายไตรมาส 3. ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติหน้าที่เพิ่มหรือมีการมอบหมายเจ้าหน้าที่อื่นมาช่วย	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัดเทศบาล

			วางนโยบายได้				ปฏิบัติงาน		
--	--	--	--------------	--	--	--	------------	--	--

-2-

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ ส่วนรวม หรือการรับ สินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยังให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรม/ แนวทาง ในการ ป้องกันความ เสี่ยง(ที่จะ ดำเนินการใน ปีงบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
2	การเงินและบัญชี	การจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงิน	การจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินบางรายการ มีเอกสารหลักฐาน ประกอบการเบิกจ่าย เงิน ไม่ครบถ้วนทำให้ เกิดความล่าช้า	<input type="checkbox"/>	2	2	1. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิด มีการ สอบทานและ กำชับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด 2.อบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับ การปฏิบัติงาน ด้านการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน	ตลอดปี งบประมาณ	สำนักปลัด เทศบาล

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ ส่วนรวม หรือการรับ สินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/ แนวทาง ในการ ป้องกันความเสี่ยง(ที่ จะดำเนินการใน ปีงบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
3	การเบิกจ่าย ค่าเช่าบ้าน	การเบิกจ่ายค่า เช่าบ้านไม่ เป็นไปตามอัตรา และในวงเงินที่ ระเบียบ และ หลักเกณฑ์ กำหนดไว้	1. ทะเบียนคุมการเบิก ค่าเช่าบ้าน หน่วยงานผู้ เบิกจัดทำเองทุกเดือน แม้ผู้ขอใช้สิทธิและผู้ เบิกจะรับรองข้อมูล มาแล้วก็ตาม โดยที่ สำนักการคลังไม่มี ทะเบียนคุมเหล่านั้น ไว้ ตรวจสอบยืนยันให้ ตรงกัน 2. เมื่อมีการเปลี่ยน แปลงใด ๆ เกี่ยวกับผู้ ใช้สิทธิ และสถาบัน การเงินที่ผู้ใช้สิทธิไปขอ กู้เงิน ผู้ขอใช้สิทธิ ไม่ แจ้งผู้ตรวจฎีกาและไม่มี เอกสารแนบฎีกาการ เบิกเงิน	<input type="checkbox"/>	2	2	1.ผู้ตรวจฎีกา หรือผู้ที่ รับผิดชอบเรื่องการ เบิกค่าเช่าบ้าน จะต้องจัดทำทะเบียน คุมการเบิกค่าเช่าบ้าน ทุกรายให้เป็นปัจจุบัน พร้อมเก็บรักษาไว้เพื่อ การตรวจสอบให้ เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่ง การ ข้อหาหรือ 2. สร้างความ ตระหนักในการเป็น ข้าราชการที่ดี 3. ชี้แจง และแจ้ง เวียนให้เกิดความ เข้าใจในระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง	ตลอดปี งบประมาณ	สำนักคลัง

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/ แนวทาง ในการป้องกัน ความเสี่ยง(ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
4	การจัดเก็บรายได้	การจัดเก็บภาษี ยังไม่ครบถ้วน และข้อมูล ทรัพย์สินที่ นำมาประเมิน ภาษีเป็นข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง สมบูรณ์	1. เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอกับปริมาณงาน ที่เพิ่มมากขึ้น อันส่งผล ให้การประเมินภาษีไม่ ครบถ้วนภายใน ปีงบประมาณ 2. ประชาชนไม่เข้าใจ ในกฎหมายหรือ ระเบียบในการชำระ ภาษี 3. ผู้มีหน้าที่เสียภาษี แจ้งบัญชีทรัพย์สินไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์	<input type="checkbox"/>	3	2	1. ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจในความสำคัญ ของการชำระภาษี 2. จัดทำหนังสือแจ้งเตือน ให้ผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีที่ ยื่นแบบชำระภาษีภายใน กำหนดให้ครบถ้วนทุกราย 3. ประเมินภาษีโดยใช้ อำนาจของพนักงาน เจ้าหน้าที่/เจ้าพนักงาน ประเมินที่ตามมาตรา 24 ทวิ แห่ง พ.ร.บ.ภาษี	ตลอดปี งบประมาณ	สำนักคลัง ส่วนพัฒนา รายได้

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ใน การป้องกันความเสี่ยง(ที่จะ ดำเนินการในปีงบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
5		การดูแล บำรุง รักษาพื้นที่สวน สาธารณะ สวนหย่อม เกาะกลางถนน ต้นไม้พุ่มไม้ไม้ เป็นระเบียบ เรียบร้อย	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีไม่เพียงพอกับ ปริมาณงานที่ต้องทำ และเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ ยังขาดความรู้ ความ ชำนาญในการ ปฏิบัติงาน	<input type="checkbox"/>	2	2	1. จัดทำแผนการปฏิบัติ งาน การดูแลบำรุงรักษาและให้มี การดำเนินการตามแผนงานที่วางไว้ 2. มอบหมายพื้นที่รับผิดชอบให้ ชัดเจน สร้างความเข้าใจให้ ผู้รับผิดชอบพื้นที่ ตระหนักถึง ความสำคัญ สร้างขวัญและกำลังใจ ในการปฏิบัติงาน 3. จัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ที่จำเป็น ทันสมัย มีคุณภาพและอบรมแนะนำ ให้ เจ้าหน้าที่สามารถใช้งานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ 4. ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่มา ปฏิบัติหน้าที่เพิ่มหรือมีการ มอบหมายเจ้าหน้าที่อื่นมาช่วย ปฏิบัติงาน	ตลอดปี งบประมาณ	สำนักช่าง

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>)	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ใน การป้องกันความเสี่ยง(ที่จะ ดำเนินการในปีงบประมาณ.	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
6		ลำห้วยหมาก แข็งต้นเขิน	ลำห้วยหมากแข็งเป็น แหล่งรองรับน้ำเสียที่ เกิดจากบ้านเรือน ร้านค้า ร้านอาหาร โรงแรม โรงพยาบาล ตลาดสด หรือสถาน ประกอบการต่าง ๆ ในเขตเทศบาลนคร อุดรธานี เพื่อส่งไป บำบัด ณ โรงบำบัดน้ำ เสีย และมักจะเกิด การต้นเขิน มีสิ่งกีด ขวางทางน้ำ ในช่วงน้ำ หลาก น้ำมาก น้ำท่วม เมือง หากไม่มีการ ดูแลรักษาที่ดี จะ ส่งผลทำให้ลำห้วย หมากแข็งต้นเขินได้	<input type="checkbox"/>	2	2	1. จัดทำแผนการตรวจสอบ ตลอดเส้นทางลำห้วยหมากแข็ง 2. ติดตาม ตรวจสอบ กำกับดูแล การปฏิบัติงานตามแผนงานอย่าง ต่อเนื่อง	ตลอดปี งบประมาณ	สำนักช่าง

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิด มาแล้วหรือ ยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/ แนวทาง ในการป้องกัน ความเสี่ยง(ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
7		เจ้าหน้าที่ จัดเก็บเงิน ค่าธรรมเนียม เก็บขนขยะมูล ฝอย ละเลยต่อ หน้าที่	เจ้าหน้าที่จัดเก็บเงิน ค่าธรรมเนียมเก็บขน ขยะมูลฝอย ส่ง ใบเสร็จรับเงินค่าขยะ มูลฝอยไม่ตรงเวลา (ส่งใบเสร็จรับเงินใน วันถัดไปของการออก ใบเสร็จรับเงิน) ซึ่ง อาจทำให้ใบเสร็จ รับเงินสูญหายได้	<input type="checkbox"/>	2	2	๑. เรียกประชุมเจ้าหน้าที่ จัดเก็บเงินค่าธรรมเนียมเก็บ ขนขยะมูลฝอยทุกคน เพื่อ ทำความเข้าใจและแบ่งเวลา การส่งเงินและส่งคืน ใบเสร็จรับเงินการเบิก ใบเสร็จรับเงินในแต่ละวัน ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่งาน การเงิน ในการรับเงินและ รับคืนใบเสร็จรับเงินในแต่ ละวัน โดยเปลี่ยนกันทำ หน้าที่ในแต่ละเดือน ๓. ตรวจสอบใบเสร็จรับเงิน ทุกเช้าวันทำการ เมื่อมี ใบเสร็จรับเงินที่ใช้หมดแล้ว และนำเงินส่งคลังเรียบร้อย แล้วก็เก็บใบเสร็จคืนทันที	ตลอดปี งบประมาณ	สำนักสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>)	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
8	ด้านสุขาภิบาล อาหาร	การตรวจเฝ้า ระวัง ด้าน สุขาภิบาล อาหาร ในสถานที่ จำหน่ายอาหาร และแผงลอย จำหน่ายอาหาร ไม่ทั่วถึง	ร้านอาหารแผงลอย จำหน่ายอาหาร มีจำนวนมาก อาจทำให้การ ตรวจสอบเป็นไป ไม่ทั่วถึง	<input type="checkbox"/>	2	2	1. เพิ่มภาคีเครือข่ายอาหาร ปลอดภัย 2. เพิ่มการประชา สัมพันธ์ให้ความรู้กับผู้บริโภคใน การเลือกซื้ออาหารที่สะอาดและ ปลอดภัย	ตลอดปี งบประมาณ	สำนัก สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>)	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการในปี งบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
9	การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ	การจัดซื้อ/จัด จ้าง วัสดุการ ศึกษา และ ครุภัณฑ์ล่าช้า	1. ประเภทของครุภัณฑ์ ในแผนพัฒนาเทศบาลไม่ ตรงกับในเทศบัญญัติ2. คุณลักษณะในเทศ บัญญัติไม่ตรงกับใน แผนพัฒนาเทศบาล	<input type="checkbox"/>	2	2	1. ส่งเสริมให้ความรู้ครูในเรื่อง ระเบียบการจัดซื้อ – จ้างแบบ ใหม่ ระเบียบการใช้จ่ายเงินรายได้ สถานศึกษา 2. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาครูโดย ให้เข้ารับการอบรมตามหลักสูตร ต่าง ๆ	ตลอดปี งบประมาณ	สำนัก การศึกษา

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
10	การจัดซื้อจัดจ้าง	เกิดความ ผิดพลาดในด้าน การจัดซื้อ/จัด จ้างพัสดุภายใน โรงเรียน	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ขาดความเข้าใจและ ความชำนาญตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงส่งผลให้เกิดความ ผิดพลาดได้	<input type="checkbox"/>	2	2	๑. ผู้บริหาร นิเทศ กำกับ ติดตามการปฏิบัติงาน ๒. ให้รายงานผลการปฏิบัติงาน ทุกเดือนกรณีงานมีปัญหาให้ รายงานทันที ๓. มีการพัฒนาบุคลากรที่ทำงาน ด้านพัสดุให้มีความรู้ ๔. มีการติดตามตรวจสอบและ ติดตามผลการปฏิบัติงาน	ตลอดปี งบประมาณ	สำนัก การศึกษา

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยังให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
11	ด้านงบประมาณ การใช้จ่าย งบประมาณ	ความสำเร็จ ของแผนพัฒนา เทศบาลต่ำกว่า ร้อยละ ๗๐	การดำเนินการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม โดยโครงการ ตามแผนพัฒนา ท้องถิ่นจะต้อง บรรลุผลสำเร็จไม่ต่ำ กว่าร้อยละ ๗๐	<input type="checkbox"/>	2	2	๑. ส่งเสริมกิจกรรมการจัดทำแผน ชุมชนในเขตเทศบาลนครอุดรธานี ให้ชุมชนได้มีส่วนร่วมเสนอวิเคราะห์ ปัญหา จัดทำโครงการและจัด ลำดับความสำคัญ โครงการของแผน ชุมชน ๒. จัดประชุมประชาคม ให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมเสนอ ปัญหาวิเคราะห์และจัดลำดับ ความสำคัญของโครง การเพื่อบรรจุในแผน พัฒนาท้องถิ่น ๓. จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยการ วิเคราะห์จัดลำดับความสำคัญของ ข้อมูล โครงการให้สอดคล้องกับ งบประมาณ	ตลอดปี งบประมาณ	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
12	การรับเงินการ เบิกจ่ายเงิน	การปฏิบัติงาน ด้านการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงิน และการ ตรวจเงิน	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ ใน กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง จึงทำให้เกิด ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	<input type="checkbox"/>	2	2	1. นำปัญหามาพูดคุยแลกเปลี่ยน ความคิดเห็นและหาแนว ทางแก้ไขปัญหา 2. มีระบบการสอนงาน 3. รวบรวมระเบียบกฎหมายไว้ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการ ค้นหาความรู้ 4. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	ตลอดปี งบประมาณ	กอง การแพทย์

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
13	การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ	การปฏิบัติงาน ด้านการพัสดุ ของกอง	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดหา พัสดุไม่มีความชำนาญ และประสบการณ์ใน การทำงาน จึงทำให้ เกิดความผิดพลาด ไม่ ครบถ้วน	<input type="checkbox"/>	2	2	ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม หรือการสอน แนวแนวทางจากผู้ มีประสบการณ์	ตลอดปี งบประมาณ	กอง การแพทย์

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
14	การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การ ฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการตรวจ เงิน	ปัญหาการโอน เงินเบี้ยยังชีพ เข้าบัญชีของ ผู้สูงอายุ	การรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุทุกรายโดย โอนผ่านบัญชีธนาคาร จากกรมบัญชีกลางทุก วันที่ ๑๐ ของเดือนไม่ สามารถโอนเงินได้ เนื่องจากบัญชีถูกปิด ไม่พบบัญชี หรือบัญชี ธนาคาร ไม่มีการ เคลื่อนไหว การรับ เบี้ยยังชีพต้องรอการ แก้ไข จึงจะสามารถ โอนเงินเข้าบัญชี ธนาคาร ผู้มีสิทธิได้	<input type="checkbox"/>	2	2	1. เจ้าหน้าที่รับลงทะเบียนแจ้ง สิทธิการรับเบี้ยฯโดยจะได้รับเงิน เมื่ออายุ ๖๐ ปี ดังนั้นบัญชี ธนาคารรับเบี้ยต้องเคลื่อนไหว และใช้ปัจจุบัน 2. การแจ้งผ่านช่องทางประชา สัมพันธ์ของเทศบาล ให้ผู้สูงอายุ ตรวจสอบการรับเบี้ยฯ เป็น ประจำ หากบัญชีธนาคารถูกปิด ขอให้ดำเนินการแจ้งเปลี่ยนแปลง บัญชีธนาคารให้เป็นปัจจุบัน	ตลอดปี งบประมาณ	กอง สวัสดิการ สังคม

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ใน การป้องกันความเสี่ยง(ที่จะ ดำเนินการในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
15	การอนุญาต อนุมัติ	การทำบัตร ประจำตัว ประชาชน	1. การทุจริตสวม รายการบุคคลอื่นทำ บัตรประจำตัว ประชาชน 2. การปฏิบัติงานบัตร ประจำตัวประชาชนไม่ เป็นไปตามระเบียบ ขั้นตอน เนื่องจากมี ผู้รับบริการจำนวน มากและมีระเบียบ ปฏิบัติ ที่เปลี่ยนแปลง ไปมาก 3. ความไม่เข้าใจของ ประชาชนซึ่งไม่เข้าใจใน ระบบงานบริการที่ เปลี่ยนแปลง	<input type="checkbox"/>	2	2	1. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ได้รับทราบถึงความสำคัญของ บัตรประจำตัวประชาชนและโทษ ของการปลอมแปลงเอกสาร 2. ประสานขอความร่วมมือกับ ประชาชนได้ประชาสัมพันธ์ใน ระเบียบ กฎหมายของการทำบัตร ประจำตัวประชาชน 3. มีการออก คำสั่ง แต่งตั้ง อาสาสมัครทางทะเบียนและบัตร ประจำชุมชน	ตลอดปี งบประมาณ	กอง ทะเบียน ราษฎรและ บัตร ประจำตัว ประชาชน

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
16		การสอบสวน ด้านการ ทะเบียนและ บัตร	พยานเอกสารและ พยานบุคคลที่ ประชาชนนำมา อ้างอิง โดยทำเอกสาร ปลอมมาอ้างอิงและ พยานบุคคลที่ไม่ เกี่ยวข้องมาอ้างอิงกับ เจ้าหน้าที่	<input type="checkbox"/>	2	2	๑. จัดทำรายงานผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นจนถึงนายทะเบียน ท้องถิ่นและนายกเทศมนตรี เพื่อให้ทราบผลการปฏิบัติงาน และจัดทำรายงานในที่ประชุม ประจำผู้นำชุมชนเพื่อเป็นการ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับ ทราบโดยทั่วไป ๒. จัดทำสถิติในแต่ละเดือน เพื่อให้ทราบจำนวนผู้มาขอรับ บริการว่าในแต่ละเดือนมีจำนวน ผู้มารับบริการในแต่ละเดือนมาก น้อยเพียงไร	ตลอดปี งบประมาณ	กอง ทะเบียน ราษฎรและ บัตร ประจำตัว ประชาชน

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยังให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ใน การป้องกันความเสี่ยง(ที่จะ ดำเนินการในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
17		การทุจริต เกี่ยวกับการ ทะเบียนราษฎร	สวมรายการบุคคลใน การย้ายที่อยู่ สวมรายการในการ แจ้งเกิด แจ้งตาย และ เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนดไว้	<input type="checkbox"/>	2	2	1. จัดทำรายงานผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นจนถึงนายทะเบียน ท้องถิ่น และนายกเทศมนตรี เพื่อให้ทราบผลการปฏิบัติงาน และจัดทำรายงานในที่ประชุม ประจำผู้นำชุมชนเพื่อเป็นการ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับ ทราบโดยทั่วกัน ๒. จัดทำสถิติในแต่ละเดือน เพื่อให้ทราบจำนวนผู้มาขอรับ บริการว่าในแต่ละเดือนมีจำนวนผู้ มารับบริการในแต่ละเดือนมาก น้อยเพียงไร ๓. ติดตามประเมินผล จำนวนผู้ ได้รับการพิจารณาอนุมัติการยื่น คำร้อง	ตลอดปี งบประมาณ	กอง ทะเบียน ราษฎรและ บัตร ประจำตัว ประชาชน

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ใน การป้องกันความเสี่ยง(ที่จะ ดำเนินการในปีงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
18		ข้อมูลจากการ สำรวจเกี่ยว กับที่ดิน โรงเรือน หรือสิ่งปลูก สร้าง ป้ายและ การประกอบ การค้า เป็น ข้อมูลที่ยังไม่ สมบูรณ์ ครบถ้วน	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ หน้าที่ออกสำรวจ ข้อมูลฯ มีน้อย แต่ ปริมาณงานมีมากกว่า จึงส่งผลให้ไม่สามารถ ตรวจสอบข้อมูลให้ทัน กับการเปลี่ยนแปลงที่ เกิดขึ้นได้ และจัดเก็บ ข้อมูลภาคสนาม บางครั้งยังไม่สมบูรณ์ ครบถ้วนและอาจเกิด ข้อผิดพลาดได้ เนื่องจากเป็น กฎหมายใหม่	<input type="checkbox"/>	2	2	1. กำหนดตัวชี้วัด และปริมาณ งานสำหรับเจ้าหน้าที่ภาคสนาม ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด 2. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้แก่ ประชาชนเจ้าของทรัพย์สินและ ประชาชนทั่วไปให้ทราบและมี ความรู้ ความเข้าใจ ให้เห็นถึง ความสำคัญ 3. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่ทันสมัย อยู่เสมอเพื่อใช้เป็นเครื่องมือใน การสำรวจข้อมูลภาคสนาม ให้มี ปริมาณเพียงพอกับเจ้าหน้าที่	ตลอดปี งบประมาณ	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยัง(ให้ทำ เครื่องหมาย /ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ใน การป้องกันความเสี่ยง(ที่จะ ดำเนินการในปีงบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
19		การบันทึก ข้อมูลการ เปลี่ยนแปลง ทรัพย์สินที่มี เป็นจำนวนมาก ในระบบ LTAX 3000 และ LTAX GIS ไม่ ทันกับการ เปลี่ยนแปลงที่ เกิดขึ้นได้	จำนวนเจ้าหน้าที่มีอยู่ ไม่เพียงพอและไม่ สอดคล้องกับปริมาณ งานที่มีเป็นจำนวน มาก จึงไม่สามารถ บันทึกข้อมูลการ เปลี่ยนแปลง ทรัพย์สินที่มี เป็นจำนวนมากใน ระบบ LTAX 3000 และ LTAX GIS ได้ทัน กับการเปลี่ยนแปลง ที่เกิดขึ้นได้	<input type="checkbox"/>	2	2	1. มีการตรวจสอบผลการปรับ ข้อมูลในระบบโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX 3000) ทุกราย พร้อมลง ลายมือชื่อ วัน เดือน ปี กำกับ 2. มีการจัดทำรายงานผลการ ปรับข้อมูลในระบบโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (LTAX 3000) ประจำเดือน 3. ควบคุมติดตามและตรวจสอบ ให้บุคลากรที่มีหน้าที่ปรับข้อมูล การเปลี่ยนแปลงทรัพย์สินใน ทะเบียนทรัพย์สิน ผ.ท.4, ผ.ท.5 และ ผ.ท.6 ในระบบLTAX 3000 และ LTAX GIS การจัดทำบัญชี รายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยเพิ่มความละเอียดรอบคอบ มากยิ่งขึ้น	ตลอดปี งบประมาณ	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน

ลำดับที่	ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต(อธิบายเหตุ การณ์ ความเสี่ยงการ ทุจริตการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน)	เหตุการณ์นี้ เคยเกิดมาแล้ว หรือยังให้ทำ เครื่องหมาย ใน <input type="checkbox"/>	การประเมินความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยง (ที่จะดำเนินการ ในงบประมาณ)	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
					ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ (กรอกตัวเลข 1 หรือ 2 หรือ 3)			
20		การรักษาความปลอดภัยในการ ใช้เครื่อง คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย และความ ปลอดภัยของ ข้อมูล	ความเสี่ยงต่อการ บุกรุกจากผู้ไม่ ประสงค์ดี รวมทั้ง จากไวรัส และมัลแวร์ ต่อระบบและความ ปลอดภัยของข้อมูล	<input type="checkbox"/>	2	2	1. ตรวจสอบระบบความปลอดภัย ขององค์กรและตรวจสอบเครื่อง คอมพิวเตอร์ที่ใช้งานในระบบ เครือข่ายให้ปลอดภัยจากไวรัส และมัลแวร์ 2. ให้คำแนะนำการใช้งานอย่าง ปลอดภัยแก่ผู้ใช้งาน 3. ปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพของ ระบบรักษาความปลอดภัยบน เครือข่ายให้มีความทันสมัยรองรับ การใช้งานในปัจจุบัน	ตลอดปี งบประมาณ	กอง สารสนเทศ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน