



คู่มือการบริหารความเสี่ยงประกอบ
การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปี ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ

นางสาวจรรุวรรณ ไชยเพชร
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้จัดทำ

รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

นางสาวจรรววรรณ ไชยเพชร ผู้จัดทำ

ตอนที่ ๑ ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน
คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่
ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การกำหนดราคากลาง

๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ และ ๐๓๗
๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
	การอนุญาตต่าง ๆ
	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
	การกำหนดราคากลาง
	การตรวจรับพัสดุ
	การคืนหลักประกันต่าง ๆ
	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-๑๙
	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ
	การจัดโครงการต่าง ๆ
	การรับสินบนของพนักงาน
	การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ, เบี้ยผู้มีความพิการ
	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ
	อื่น ๆ โปรดระบุ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ อำเภอศรีสงคราม จังหวัดนครพนม

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผลคะแนน การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ "ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) ของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ มีคะแนนรวม ๖๑.๐๔ อยู่ในระดับ D เพื่อเป็นการยกระดับผลการประเมินฯ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้สูงขึ้น ผู้รับผิดชอบ ได้ดำเนินการ ศึกษาวิธีการ ในการดำเนินการ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การ ป้องกันการทุจริต เรื่อง มาตรการภายในเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการ ดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วน ตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และ ข้อ ๐๓๗ แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการ ความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ให้ได้ข้อสรุปที่สามารถนำไปปฏิบัติจริง ในเรื่องความ ทุจริตที่อาจก่อให้เกิดขึ้นต่อการปฏิบัติงาน และได้นำผลที่ได้ศึกษามาจัดการบริหารความเสี่ยงขึ้น

โดยผลการศึกษาข้อมูลตั้งแต่เริ่มต้น มาจากการให้ความร่วมมือร่วมใจของพนักงานส่วนตำบล ใน การตอบแบบประเมินที่ได้สร้างขึ้น แบ่งออกเป็น ๓ ตอน สามารถสรุปผล นำไปสู่แนวทางการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ครั้งนี้ และคาดว่าจะส่งผลถึงการบริหารความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป

นางสาวจรรุวรรณ ไชยเพชร
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้จัดทำ

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทที่ ๑ บทนำ	๑
ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ	๑
วิสัยทัศน์	๑
พันธกิจ	๑
ยุทธศาสตร์	๑
บทที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง	๕
หลักการและเหตุผล	๕
วัตถุประสงค์ของการจัดทำ	๕
ขอบเขตของการจัดทำ	๕
ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	๕
นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	๖
ประเภทของความเสี่ยง	๖
การประเมินความเสี่ยง	๗
ภาคผนวก รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	
ตอนที่ ๑ ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอำนาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน	
ตอนที่ ๒ ประเด็นที่พนักงานส่วนตำบล คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน	
ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงาน คาดว่า “ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน	
การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	
ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗	

บทที่ ๑ บทนำ

ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ

ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ตั้งอยู่เลขที่ - หมู่ที่ ๑ บ้านนาเตือ ตำบลนาเตือ อำเภอศรีสงคราม จังหวัดนครพนม ระยะทางห่างจากอำเภอศรีสงคราม ประมาณ ๑๐ กิโลเมตร และห่างจากจังหวัดนครพนม ประมาณ ๖๐ กิโลเมตร ใช้เวลาเดินทางประมาณ ๑ ชั่วโมง ๓๐ นาที จากที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือถึงศาลากลางจังหวัดนครพนม มีเนื้อที่ตำบลนาเตือมีเนื้อที่ ๙๘.๒๒ ตารางกิโลเมตร หรือ ๖๑,๒๕๐ ไร่

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ได้ยกฐานะจากสภาตำบลนาเตือ เป็นองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ เมื่อวันที่ ๒๓ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๔๐

วิสัยทัศน์/พันธกิจ

ชุมชนน่าอยู่ พื้นฟูธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม น้อมนำเศรษฐกิจชุมชนพอเพียง

พันธกิจในการพัฒนา

จากวิสัยทัศน์การพัฒนา ได้นำมากำหนดภารกิจหลักหรือพันธกิจได้ ๑๔ ภารกิจ ดังนี้

- จัดให้มีและบำรุงรักษาทางบกและทางน้ำ
- จัดให้มีแสงสว่างเพียงพอทั่วทั้งหมู่บ้าน
- ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา
- ส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงานด้านสาธารณสุข
- ป้องกันและปราบปรามการแพร่ระบาดของยาเสพติดในชุมชน
- ส่งเสริม สนับสนุน การพัฒนาคุณภาพการศึกษา และเทคโนโลยีของประชาชน
- ส่งเสริมสนับสนุนอาชีพการเกษตรและอาชีพเสริม
- จัดหาและบำรุงรักษาแหล่งน้ำใช้เพื่อการเกษตร
- ส่งเสริมและสนับสนุนปราชญ์ชาวบ้าน และภูมิปัญญาท้องถิ่น
- การส่งเสริมการท่องเที่ยว
- ส่งเสริมเรื่องการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ฟื้นฟูศาสนาและอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น
- การดำเนินนโยบายตามปรัชญาท้องถิ่น
- ส่งเสริมและสนับสนุนผู้ด้อยโอกาส

ยุทธศาสตร์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนากิจการบ้านเมืองน่าอยู่
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและสาธารณสุข
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

เป้าประสงค์

๑. การได้รับบริหารด้านโครงสร้างพื้นฐานให้มีความสะดวกรวดเร็ว
๒. ประชาชนมีความรู้และบำรุงรักษาศิลปวัฒนธรรมอันดีงาม
๓. ประชาชนมีศักยภาพมีรายได้เพียงพอสามารถพึ่งตนเองได้
๔. มลภาวะและสิ่งแวดล้อมไม่เป็นพิษทำให้ชุมชนน่าอยู่สงบสุข
๕. การบริหารจัดการภาครัฐที่ดีและมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑. กรณีโครงการโครงสร้างพื้นฐาน วัดคุณภาพงานจากที่คณะกรรมการตรวจรับงานโดยจะต้องได้คุณภาพงานที่ดี ไม่มีปัญหาและข้อกังขา
๒. กรณีโครงการด้านอื่นๆ วัดจากการบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการทุกประการ

กลยุทธ์

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาก่อสร้างบ้านเมืองน่าอยู่
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและสาธารณสุข
๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (positioning) ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ

การกำหนดจุดยืนทางยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อเพื่อกำหนดการพัฒนาที่ครอบคลุมกิจกรรมต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ ที่เกี่ยวข้องกับยุทธศาสตร์การพัฒนาจำนวน ๖ ยุทธศาสตร์ และ ๒๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาก่อสร้างบ้านเมืองน่าอยู่

๑.๑ กลยุทธ์การพัฒนาก่อสร้าง ปรับปรุงบำรุงรักษาถนนสะพานทางเท้าท่อระบายน้ำและโครงสร้างพื้นฐานอื่นๆ

๑.๒ กลยุทธ์การพัฒนาก่อสร้าง ปรับปรุงบำรุงรักษาระบบไฟฟ้า

๑.๓ กลยุทธ์การพัฒนาก่อสร้าง ปรับปรุงบำรุงรักษาระบบประปา

๑.๔ กลยุทธ์การพัฒนาก่อสร้าง ปรับปรุงบำรุงรักษาแหล่งน้ำ

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

๒.๑ กลยุทธ์การพัฒนาและส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชน

๒.๒ กลยุทธ์การพัฒนาด้านเพิ่มผลผลิตทางการเกษตรและลดต้นทุนการผลิต

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๓.๑ กลยุทธ์การพัฒนาการส่งเสริมให้เด็กได้รับสารอาหารครบถ้วน

๓.๒ กลยุทธ์การพัฒนาการช่องทางในการรับรู้ข้อมูลข่าวสารของประชาชน

๓.๓ กลยุทธ์การพัฒนาด้านการสนับสนุนส่งเสริมประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น

๓.๔ กลยุทธ์การพัฒนาด้านการปรับปรุงสภาพภูมิทัศน์ วัสดุอุปกรณ์การศึกษา

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๔.๑ กลยุทธ์การฟื้นฟู สร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติ

๔.๒ กลยุทธ์ด้านการบำบัดและจัดการขยะ

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสังคมและสาธารณสุข

๕.๑ กลยุทธ์ด้านการช่วยเหลือและสนับสนุนกิจกรรมของเด็ก เยาวชน สตรี ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ด้อยโอกาสทางสังคม

๕.๒ กลยุทธ์ด้านการส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีในครอบครัวและเสริมสร้างประชาชนให้มีสุขภาพที่ดี

๕.๓ กลยุทธ์ด้านการป้องกันยาเสพติด

๕.๔ กลยุทธ์ด้านการส่งเสริมความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

๕.๕ กลยุทธ์ด้านการส่งเสริมสนับสนุนการป้องกันและควบคุมโรค

๕.๖ กลยุทธ์ด้านสุขภาพและสวัสดิการประชาชน

๖. กลยุทธ์การพัฒนาด้านการเมืองการบริหาร

๖.๑ กลยุทธ์ด้านการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร

๖.๒ กลยุทธ์ด้านการมีส่วนร่วมของประชาชน

๖.๓ กลยุทธ์ด้านการจัดเก็บรายได้ของอบต.

๖.๔ กลยุทธ์ด้านการปรับปรุงพัฒนาอาคารสถานที่ปฏิบัติงานและเครื่องมืออำนวยความสะดวก

๖.๕ กลยุทธ์ด้านการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

ภาคผนวก

รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

นางสาวจรรวรรณ ไชยเพชร ผู้จัดทำ

ตอนที่ ๑ ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน
คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่
ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การกำหนดราคากลาง

๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ และ ๐๓๗
๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
	การอนุญาตต่าง ๆ
	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
	การกำหนดราคากลาง
	การตรวจรับพัสดุ
	การคืนหลักประกันต่าง ๆ
	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-๑๙
	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ
	การจัดโครงการต่าง ๆ
	การรับสินบนของพนักงาน
	การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ, เบี้ยผู้มีความพิการ
	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ
	อื่น ๆ โปรดระบุ

[illegible]

ตอนที่ ๒ ประเด็นที่พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน

จากการให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ เรียงลำดับหัวข้อการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงานนั้น ผลสรุป เรื่อง กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ ถูกจัดเป็นอันดับที่ ๑ ที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ผู้จัดทำ จึงนำประเด็นดังกล่าวมาสอบถามต่อ เพื่อทราบว่ากฎหมายฉบับใดที่พนักงาน คิดว่าเมื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน จะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตมากที่สุดต่อไป

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๔. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ ที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
๓	พระราชบัญญัติเทศบาล ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒
๒	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๕. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต

ข้อ ๐๓๖ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ข้อ ๐๓๗ แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณี ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๖. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	พระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗
	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
	พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐
	พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
	พระราชบัญญัติความผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ. ๒๕๓๙
	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
	พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๓

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ												
		๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙	๑๐	๑๑	๑๒	๑๓
๑	พระราชบัญญัติ องค์การบริหารส่วน ตำบล ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒	๒	๐	๐	๐	๔	๕	๔	๐	๓	๒	๐	๓	๖
๒	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การรักษา เงินและการตรวจ เงินของ อบท. (ฉบับ ที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑	๕	๑	๓	๕	๐	๖	๓	๑	๐	๑	๐	๐	๐
๓	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการตั้ง งบประมาณของ อบท.	๑	๒	๒	๒	๕	๔	๓	๐	๔	๒	๐	๒	๑

คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ														
ข้อ	ประเด็น	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙	๑๐	๑๑	๑๒	๑๓
๔	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายใน การเดินทางไป ราชการของ เจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑	๑	๒	๗	๒	๔	๐	๐	๓	๐	๑	๔	๐	๑
๕	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายใน การฝึกอบรม และ การเข้ารับการ ฝึกอบรมของ เจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗	๒	๔	๒	๑๓	๐	๐	๐	๐	๒	๑	๓	๒	๐
๖	พระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงาน บุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	๐	๐	๐	๐	๔	๔	๒	๔	๒	๒	๓	๗	๑

คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ														
ข้อ	ประเด็น	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙	๑๐	๑๑	๑๒	๑๓
		๐	๐	๐	๒	๐	๐	๔	๕	๑	๒	๙	๔	๒
๗	พระราชบัญญัติข้อมูล	๐	๐	๐	๒	๐	๐	๔	๕	๑	๒	๙	๔	๒

ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ คาดว่า “ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่าย

ในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง ในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน

คำอธิบาย ให้ท่านประเมินค่าความเสี่ยงจากคำถาม และกาเครื่องหมาย ✓ หน้าเกณฑ์ความเสี่ยงที่ท่านคิดว่า

อาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน ตามความเป็นจริง โดยมีการแปลความหมายของเกณฑ์ ดังนี้

ระดับ ๑ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อยที่สุด
ระดับ ๒ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อย
ระดับ ๓ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานปานกลาง
ระดับ ๔ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมาก
ระดับ ๕ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมากที่สุด

ข้อ	ประเด็นคำถาม	เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน				
		๑	๒	๓	๔	๕
๑	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ					
	- เข้ารับการอบรม					
	- จัดโครงการอบรม					
๒	ความเข้าใจในระเบียบฯและการนำไปปฏิบัติ					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๓	กระบวนการขอไปราชการตามระเบียบฯ ก่อนเดินทางไปเข้ารับการอบรม					
๔	การขอเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๕	หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๖	การเบิกค่าเช่าที่พักแบบเหมาจ่ายในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
๗	การเบิกจ่ายต่าง ๆ ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม กรณีเข้ารับการอบรมเป็นหมู่คณะ เช่น การจัดทำรายงานการเดินทางไปราชการของแต่ละบุคคลฯ เป็นต้น					
๘	กระบวนการ ก่อนการดำเนินการจัดโครงการอบรม เช่น การขออนุมัติ การเขียนโครงการ ฯลฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๙	การระบุกลุ่มเป้าหมาย, กิจกรรม ฯลฯ ของโครงการฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๑๐	การกำหนดระยะเวลา/ตารางเวลาการจัดโครงการ ในฐานะผู้จัดโครงการ					