



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จัดทำโดย  
หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะกู  
อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม

เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง  
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะกู อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ

| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน                  | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น                   | <p>๑. เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการรับของขวัญและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสม ตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวังทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวังทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่พัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองรู้จักหรือพูดคุยได้ง่าย</p> |
| ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต | ๑. เจ้าหน้าที่พัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองรู้จักหรือพูดคุยได้ง่าย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง                      | - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ประเมินระดับความเสี่ยง                              | <input type="checkbox"/> ไม่มี<br><input type="checkbox"/> ต่ำมาก<br><input type="checkbox"/> ต่ำ<br><input type="checkbox"/> กลาง<br><input checked="" type="checkbox"/> สูง<br><input type="checkbox"/> สูงมาก<br><input type="checkbox"/> สูงสุด                                                                                                                                                                                                       |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต              | <p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. ดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน</p>                                                                                                                                                                                                                                              |
| ตัวชี้วัดผลสำเร็จ                                   | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

๒. การใช้ทรัพย์สินของราชการ

| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน                    | วิธีการและขั้นตอนการใช้ทรัพย์สินราชการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น                     | <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่นำทรัพย์สิน ส่วนกลางของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p>                                                                                                                                                                    |
| ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ / กระตุ้นให้เกิดการทุจริต | <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ</p>                                                                                                                                                                                                                                        |
| การควบคุม / ระเบียบที่เกี่ยวข้อง                      | <p>๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการการใช้และ รักษา ารยนต์ของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘</p> <p>๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>๓. หนังสือคณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ด่วนที่สุด ที่ กค(กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว ๑๔๙ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๐ เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อ น้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงานของรัฐ</p> |
| ประเมินระดับความเสี่ยง                                | <p><input type="checkbox"/> ไม่มี</p> <p><input type="checkbox"/> ต่ำมาก</p> <p><input type="checkbox"/> ต่ำ</p> <p><input type="checkbox"/> กลาง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> สูง</p> <p><input type="checkbox"/> สูงมาก</p> <p><input type="checkbox"/> สูงสุด</p>                                                                                                                                                                  |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต                | <p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และติดตามการทำงาน และตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ มีการสอบทาน และกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. ดำเนินการจัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ และคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน</p>                                                                                                                                                                         |
| ตัวชี้วัด                                             | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของราชการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะกู่  
 ผู้รายงาน นางสาววรรณฐิตา กิตติโก  
 ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ (ผู้รับผิดชอบการประเมิน ITA)

มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง  
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะกู อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                                               |                                                                                                    |                                 |                              |                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อน                                          | มีการทับซ้อนอย่างไร                                                                                | โอกาสเกิด<br>การทุจริต<br>(๑/๔) | ระดับของ<br>ผลกระทบ<br>(๑-๔) | มาตรการป้องกันความ<br>เสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน                                                                    |
| การจัดซื้อจัดจ้าง                                                 | หัวหน้า/จนท. พัสดเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองคุ้นเคยได้ง่าย               | ๔                               | ๔                            | - ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อวัสดุ<br>- เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุหรือการจ้าง                                   |
| การจัดโครงการ/กิจกรรม                                             | มีการเลือกพื้นที่ในการจัดโครงการ/กิจกรรมเจ้าหน้าที่คุ้นเคยเป็นการส่วนตัว                           | ๔                               | ๔                            | - พิจารณาพื้นที่ที่ประสบปัญหาและมีความจำเป็นลำดับแรก                                                             |
| การบริหารงานบุคคล                                                 | มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน                            | ๔                               | ๔                            | - มีการประกาศรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้                                               |
| การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้ในเรื่องส่วนตัว                       | เช่น การใช้อุปกรณ์สำนักงานต่างๆ รถ ไฟฟ้า ฯลฯ                                                       | ๔                               | ๔                            | - มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด                                                      |
| การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่                           | เจ้าหน้าที่ที่ไม่ได้นำเงินที่ลูกหนี้กองทุนต่างๆ ฝากมาชำระให้กับการเงิน แต่กลับนำเงินไปใช้ส่วนตัว   | ๔                               | ๔                            | - ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้กองทุนต่างๆ มาชำระเงินด้วยตนเองและรับใบเสร็จทุกครั้ง                                    |
| การลงชื่อเข้า - ออกเวลาปฏิบัติหน้าที่                             | การลงเวลาไม่ตรงตามความเป็นจริง                                                                     | ๔                               | ๔                            | - มีสมุดขออนุญาตไปพื้นที่อื่น                                                                                    |
| การลงพื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริง (Case)<br>- การใช้รถ<br>- การใช้คน | การใช้จัดสรรทรัพยากรนำไปใช้มากเกินไปจนเกิดความจำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น น้ำมันมากเกินไปจนจำเป็นจริง | ๔                               | ๔                            | - มีการบันทึกการใช้ต่างๆ<br>- มีการรายงานทุกครั้ง<br>- สร้างจิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรม<br>- ใช้งานตามความเป็นจริง |
| การจัดประชุม ติวงานสัมมนา ต่างๆ                                   | ผู้รับผิดชอบโครงการมีความสัมพันธ์ที่ใกล้ชิดกับเจ้าของกิจการหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับสถานที่       | ๒                               | ๑                            | - สถานที่ มีความเหมาะสมกับงบประมาณ<br>- วิทยากรมีความรู้ความเหมาะสมกับงานหรือโครงการนั้นๆ                        |
| การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ์                                 | หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าหน้าที่มีญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบรับรองหรือใบอนุญาตนั้นๆ                  | ๓                               | ๓                            | - ผู้ปฏิบัติต้องทำตามกฎระเบียบโดยมีความเป็นกลาง                                                                  |

ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือผลการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง  
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะกู อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ

| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน     | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น    | <p>๑. เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยการรับของขวัญและหรือผลประโยชน์ใดใดแม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวังทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่พัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือพูดคุยได้ง่าย</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต | <p>๑. ปรับเปลี่ยนร้านในการซื้อวัสดุ</p> <p>๒. เข้มงวดในการตรวจรับหรือการจ้าง</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ระดับความเสี่ยง                        | สูง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง   | <p><input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p> <p><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน           | <p>๑. หัวหน้าหน่วยงานมีการกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติไม่ชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการมอบนโยบายของผู้บริหาร การเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริตรวมถึงการกำหนดมาตรการขึ้น มาควบคุม ได้แก่</p> <p>๒.๑ มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ</p> <p>๒.๒ มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม</p> <p>๒.๓ มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒.๔ มาตรการการร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๒.๕ มาตรการป้องกันการรับสินบน</p> |
| ตัวชี้วัด                              | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ผลการดำเนินงาน                         | ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

๒. การใช้ทรัพย์สินของราชการ

| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน     | วิธีการและขั้นตอนการใช้ทรัพย์สินราชการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น      | <p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และระเบียบพัสดุ ฯ เป็นต้น</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่นำทรัพย์สินส่วนกลางของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต | <p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และติดตามการทำงาน และตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ มีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. มีการจัดทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ระดับความเสี่ยง                        | สูง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง   | <p><input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p> <p><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน           | <p>๑. หัวหน้าหน่วยงานมีการกำกับ ควบคุม ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. กำกับให้ บุคลากรได้ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.๑ ปรับปรุงการกำหนดปริมาณการเบิกน้ำมันน้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่น โดยกำหนดการเบิกน้ำมัน : ลิตร : ครั้ง : เดือน</p> <p>๒.๒ ปรับปรุงการวางระบบการควบคุมและติดตามผลการใช้ทรัพย์สินส่วนกลางของ ราชการ</p> <p>๓. เสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมและการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงานเพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการมอบนโยบายของผู้บริหาร การเผยแพร่กิจกรรมกิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมเพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต รวมถึงการกำหนดมาตรการขึ้นมาควบคุม ได้แก่</p> <p>๓.๑ มาตรการการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ</p> |

| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน | วิธีการและขั้นตอนการใช้ทรัพย์สินราชการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                    | ๓.๒ มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วน<br>๓.๓ มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง<br>๓.๔ มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต<br>๓.๕ มาตรการป้องกันการรับสินบน<br>๓.๖ มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ<br>ผลประโยชน์ส่วนรวม<br>๓.๗ มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ซึ่งเป็นมาตรการภายใน<br>เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันปราบปรามการทุจริตมิให้<br>เกิดความเสียหายต่อองค์กร<br>๔. ดำเนินการจัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินของราชการ และคู่มือ<br>การปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน |
| ตัวชี้วัด                          | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของราชการ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ผลการดำเนินงาน                     | ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะกู  
 ผู้รายงาน นางสาววรรณจิตา กิตติโก  
 ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ (ผู้รับผิดชอบการประเมิน ITA)