



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและพฤติกรรมชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

โดย

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
เรื่องประกาศใช้แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของ
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาวประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๙

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้เข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานรัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแนวทางการปรับปรุงพัฒนาตนเอง ในด้านคุณธรรมและความโปร่งใสเพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลในหน่วยงาน มีการดำเนินงานที่มุ่งให้เกิดประโยชน์ต่อ ประชาชนและส่วนร่วมเป็นสำคัญและลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานนั้น

เพื่อให้การดำเนินการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาวเป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสร้างระบบราชการที่มีความโปร่งใส และสนับสนุนภาคประชาชนให้มีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่รัฐ ทันต่อ สถานการณ์การทุจริตในปัจจุบัน จึงประกาศใช้แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๙ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย ประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่..... ๒๙ มิ.ย. ๒๕๖๙

(นายคำบุ๋ ดำตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

คำนำ

การสร้างระบบราชการที่มีความโปร่งใสและสนับสนุนภาคประชาชนให้มีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่รัฐ ทันท่อสถานการณ์การทุจริตในปัจจุบันคือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

งานนโยบายและแผนสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขึ้น โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะเป็นประโยชน์ให้กับหน่วยงานภาครัฐและผู้สนใจในการสร้างความเข้าใจในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ

งานนโยบายและแผน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

สารบัญ

หน้า

บทนำ ๑

บทที่ ๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต.....	๒
- วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต.....	๒
- การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร.....	๒
- กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต.....	๒
- องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต.....	๓
- ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต.....	๔
- ประเภทความเสี่ยงการทุจริต และศัพท์เฉพาะคํานิยาม.....	๔
- ปัจจัยสำเร็จในการบริหารความเสี่ยงการทุจริต.....	๕
บทที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต.....	๗
- การระบุความเสี่ยง (Risk Identification).....	๗
- การวิเคราะห์ความเสี่ยง.....	๙
- เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix).....	๑๑
- การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk- Control Matrix Assessment).....	๑๓
- มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง.....	๑๖
- แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว.....	๑๘
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	
- การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง.....	๒๔

บทนำ

๑. ความเป็นมา

การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอย่างเป็นระบบและสามารถนำไปสู่ผลสัมฤทธิ์ และเป็นเครื่องมือหนึ่งในการยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index :CPI) สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะเลขานุการ ศอตช. จึงได้พัฒนาแนวทางการดำเนินการเพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพตติมิชอบในส่วนราชการ ขับเคลื่อนผ่าน ศปท. โดยสำนักงาน ป.ป.ท.ได้เริ่มและขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นต้นมา

โดยมีกรอบแนวความคิดที่ใช้ควบคู่กับการบริหารจัดการองค์กรที่เชื่อว่าสามารถนำไปสู่การลดการทุจริตประพตติมิชอบ และนำพาหน่วยงานไปสู่การเป็นหน่วยงานใสสะอาดเป็นที่ยอมรับคือแนวคิดตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและน่าเชื่อถือ โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) หมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กรซึ่งเป็นตัวชี้วัดหนึ่งในการวัดสภาวะธรรมาภิบาล (The Worldwide Governance Indicators (WGI) ของธนาคารโลก (World Bank) ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาก็น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ครอบคลุมแทบทุกมิติ ยุทธศาสตร์ชาติ แผนแม่บทที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพตติมิชอบที่มุ่งเน้นให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดภัยการทุจริตและประพตติมิชอบ” โดยดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยอยู่ในอันดับ ๑ ใน ๒๐ หรือมีคะแนนประมาณ ๗๓ คะแนน ภายในช่วงปีพ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๘๐ แผนย่อยที่ ๑ การป้องกันการทุจริตและประพตติมิชอบ ปรับ “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีทุจริตและประพตติมิชอบในหน่วยงานภาครัฐ โดยการพัฒนาเครื่องมือ เพื่อสร้างความโปร่งใสมุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันต่อพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของทุกหน่วยงานภาครัฐมีประสิทธิภาพที่ดีจะส่งผลให้ปัญหาการทุจริตลดลง ลดความสูญเสียทางงบประมาณที่เกิดขึ้นกับระบบเศรษฐกิจของประเทศ ประเทศสามารถมีงบประมาณไปพัฒนาสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับประชาชน ลดต้นทุนในการดำเนินคดี สร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนชาวต่างชาติ เสริมสร้างภาพลักษณ์ของประเทศ และยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต(Corruption Perceptions Index : CPI) เนื่องจากคะแนน CPI นั้น เป็นการสะท้อนภาพลักษณ์การทุจริตของประเทศต่าง ๆ ทั่วโลกที่เราไม่สามารถปฏิเสธได้ เพราะคะแนนดัชนี CPI เป็นหนึ่งในเครื่องมือที่กลุ่มนักลงทุนใช้ประเมินความน่าสนใจในการลงทุนของแต่ละประเทศ โดยมองว่าการทุจริตเป็นหนึ่งในปัจจัยที่เป็นต้นทุนหรือเป็นความเสี่ยงในการเข้ามาประกอบธุรกิจ หากประเทศใดมีคะแนนดัชนี CPI ที่สูงย่อมสะท้อนถึงภาพลักษณ์ของประเทศที่ดีและสร้างความเชื่อมั่น ดึงดูดให้กับนักลงทุนจากต่างประเทศเข้ามาลงทุนเพิ่มขึ้นอีกด้วย

บทที่ ๑

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑.๑ วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกัน การทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๑.๒ การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มี การรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะ กำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๑.๓ กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่ม ออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม(Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม(Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๑.๔ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน หรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



๑.๕ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๔. มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การจัดทำรายงานการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๑.๖ ประเภทความเสี่ยงการทุจริต และศัพท์เฉพาะคำนิยาม

- ประเภทความเสี่ยงการทุจริต



- ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง(Risk)	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ ผลกระทบทางลบ เรียกว่า ความเสี่ยง ผลกระทบทางบวก เรียกว่า โอกาส
ความเสี่ยง/ปัญหา	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิดต้องหามาตรการควบคุม ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส(Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ(Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต(Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือโอกาสเกิด(Likelihood) และผลกระทบ(Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต(Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ
Key Controls in place	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีอยู่ในปัจจุบัน
Further Actions to be Taken	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานจัดทำเพิ่มเติม

๑.๗ ปัจจัยสำเร็จในการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กร ในการวางระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์กรที่ยอมรับว่า ความเสี่ยงการทุจริตมีอยู่จริง หากมีประเด็นการทุจริตต้องยกระดับเป็นบทเรียนเพื่อเรียนรู้และหาแนวทางการบริหารจัดการป้องกันการเกิดซ้ำ กฎหมายสำคัญที่ช่วยผลักดันให้องค์กรเติบโตไม่ใช่ความสามารถในการหลีกเลี่ยง ความเสี่ยงการทุจริต แต่คือการทำผู้นำองค์กรต้องทำให้เรื่องของการบริหารความเสี่ยงการทุจริตเป็นนโยบายและแนวทางที่ทุกส่วนจะต้องนำไปปฏิบัติ

๒. ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร

๓. กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและกระทำการอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ มีตัวแทนผู้เกี่ยวข้อง การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความเที่ยงธรรมด้วยการมองจากบุคคลภายนอกมองไปที่กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน (Outside in) และอาจให้มีผู้แทนจากภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน

๔. มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของหน่วยงานและมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่ และมาตรการที่กำหนดไว้ใช้ได้จริงหรือใช้ได้จริงแต่ไม่ได้ผลและสร้างความตระหนัก (Awareness) เรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร

บทที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหายต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

๒.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ โดยในกระบวนการของการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงแต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้วนำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือขั้นตอนการทำงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว จะแบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินการหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล





ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง(know Factor และ Unknown Factor)

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิด)	Unknow factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
๑. การเรียกรับสินบน ในการขออนุญาต อนุมัติ ต่างๆ		√
๒. เรียกเก็บเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้เร็วขึ้น		√
๓. ตัดสินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการ ตรวจสอบสถานประกอบการ		√
๔. การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อ ราชการ	√	
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ		
๑. การเรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญของ กำนัล จากการบริการตามภารกิจ		√
๒. การนำรถส่วนบุคคลไปใช้ส่วนตัว		√
๓. การยืมเงินตรงจ่ายในการไปราชการและ การยืมเงินโครงการต่าง ๆ		√
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
๑. การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์จากการ จัดซื้อจัดจ้าง		√
๒. หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่พัสดุ สืบ ราคาสินค้า วัสดุ ครุภัณฑ์จากร้านต่างๆ ในพื้นที่ และตกลงกับร้านค้าที่คุ้นเคย		√
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล		
๑. มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน	√	
๒. การโยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน มี การเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อน ตำแหน่งหรือการต่อสัญญาจ้าง		√





๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

๒.๒.๑.สถานะความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้ดำเนินการนำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

-  สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
-  สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
-  สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุม ข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
-  สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

โดยจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วนใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	ความเสี่ยงระดับต่ำ	สีเขียว 
ปานกลาง (Medium)	ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้	สีเหลือง 
เสี่ยงสูง (High)	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ	สีส้ม 
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ	สีแดง 

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
๑	การเรียกรับสินบน ในการขอออกใบอนุญาต อนุมัติต่างๆ	✓			
๒	การเรียกเก็บเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้เร็วขึ้น		✓		
๓	การติดสินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบสถานประกอบการ		✓		
๔	การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	✓			
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ					
๑	การเรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญของกำนัล จากการบริการตามภารกิจ	✓			
๒	การนำรถส่วนกลางไปใช้ส่วนตัว		✓		
๓	การยืมเงินทราจจ่ายในการไปราชการและการยืมเงินโครงการต่าง ๆ		✓		
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง					
๑	การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง		✓		
๒	หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่พัสดุ สืบราคาสินค้า วัสดุ ครุภัณฑ์จากร้านต่างๆ ในพื้นที่และตกลงกับร้านค้าที่คุ้นเคย		✓		
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล					
๑	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน		✓		
๒	การโยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่งหรือการต่อสัญญาจ้าง		✓		

๒.๒.๒. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ค่าความเสี่ยงรวม คิดจากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยมีเกณฑ์ดังนี้

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ (MUST) หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ (SHOULD) หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีหรือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Processหรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๓

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง จำเป็น x รุนแรง
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
๑	การเรียกรับสินบนในการขอออกใบอนุญาต อนุมัติ ต่าง ๆ	๑	๒	๒
๒	การเรียกเก็บเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้เร็วขึ้น	๒	๒	๔
๓	การติดสินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบสถานประกอบการ	๒	๒	๔
๔	การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	๒	๒	๔
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ				
๑	การเรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญของกำนัล จากการบริการตามภารกิจ	๒	๒	๔
๒	การนำรถส่วนกลางไปใช้ส่วนตัว	๒	๒	๔
๓	การยืมเงินตรงจ่ายในการไปราชการและการยืมเงินโครงการต่าง ๆ	๒	๒	๔
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
๑	การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๒	๖
๒	หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่พัสดุ สืบราคาสินค้า วัสดุ ครุภัณฑ์จากร้านต่างๆ ในพื้นที่และตกลงกับร้านค้าที่คุ้นเคย	๓	๒	๖
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล				
๑	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน	๓	๒	๖
๒	การโยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่งหรือการต่อสัญญาจ้าง	๒	๒	๔

๒.๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้าน ผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๒.๓.๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงใน ช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง/ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๒.๒.๒. ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	-เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทาง ยุติธรรม -เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการ ตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	-ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ -ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	-หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบ ข้อเท็จจริง -มีการลงหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	-ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส -เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	-แทบจะไม่มี

ผลกระทบทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า

๒.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Matrix Assessment)

องค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้นำค่าความเสี่ยง (จำเป็น x รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น๓ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงาน องค์กร
ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ
ผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง
ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานแลยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
๑	การเรียกรับสินบน ในการขออนุญาตใบอนุญาต อนุมัติต่างๆ	ดี	ต่ำ		
๒	การเรียกเก็บเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้เร็วขึ้น	พอใช้		ปานกลาง	
๓	การติดสินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบสถานประกอบกิจการ	ดี		ปานกลาง	
๔	การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	พอใช้		ปานกลาง	
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ					
๑	การเรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญของกำนัล จากการบริการตามภารกิจ	ดี		ปานกลาง	
๒	การนำรถส่วนบุคคลไปใช้ส่วนตัว	ดี		ปานกลาง	
๓	การยืมเงินทตรงจ่ายในการไปราชการและการยืมเงินโครงการต่าง ๆ	ดี		ปานกลาง	
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง					
๑	การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง	ดี		ปานกลาง	
๒	หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่พัสดุ สืบราคาสินค้าวัสดุ ครุภัณฑ์จากร้านต่างๆ ในพื้นที่และตกลงกับร้านค้าที่คุ้นเคย	ดี		ปานกลาง	
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล					
๑	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน	ดี		ปานกลาง	
๒	การโยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่งหรือการต่อสัญญาจ้าง	ดี		ปานกลาง	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต และประพฤตินิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี

ตารางที่ ๕ ตารางแสดงมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
๑. การเรียกรับสินบน ในการขออนุญาต อนุมัติต่างๆ	ปานกลาง	มีประกาศมาตรการรับเรื่องร้องเรียน การทุจริต การติดสินบน ประกาศให้รู้โดยทั่วกัน ผ่านทางเว็บไซต์หน่วยงาน หรือที่ตั้งสำนักงาน	ทุกส่วนราชการ
๒. เรียกเก็บเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้เร็วขึ้น	ต่ำ	จัดทำคู่มือประชาชน แผนผังการทำงาน ระยะเวลาการปฏิบัติงาน ติดประกาศอย่างชัดเจน เปิดเผย	ทุกส่วนราชการ
๓. ติดสินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบสถานประกอบการ	ต่ำ	มีประกาศมาตรการรับเรื่องร้องเรียน การทุจริต การติดสินบน ประกาศให้รู้โดยทั่วกัน ผ่านทางเว็บไซต์หน่วยงาน หรือที่ตั้งสำนักงาน	ทุกส่วนราชการ
๔. การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	ต่ำ	มีประกาศมาตรการรับเรื่องร้องเรียน การทุจริต การติดสินบน ประกาศให้รู้โดยทั่วกัน ผ่านทางเว็บไซต์หน่วยงาน หรือที่ตั้งสำนักงาน	ทุกส่วนราชการ
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ			
๑. การเรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญ ของกำนัล จากการบริการตามภารกิจ	ต่ำ	ประกาศนโยบาย No gift Policy ประชุม ประจำเดือน ถ่ายทอดนโยบาย งดรับ งดให้	ทุกส่วนราชการ
๒. การนำรถส่วนกลางไปใช้ส่วนตัว	ต่ำ	มาตรการแสดงเจตนาธรรมณ์ คุณธรรมและความโปร่งใส	ทุกส่วนราชการ
๓. การยืมเงินตรงจ่ายในการไปราชการ และการยืมเงินโครงการต่าง ๆ	ปานกลาง	ประชุมประจำเดือน	ทุกส่วนราชการ
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑. การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง	ปานกลาง	มาตรการการควบคุมการเบิกจ่าย นโยบาย No gift Policy/ประชุมประจำเดือน ถ่ายทอดนโยบาย งดรับ งดให้	เจ้าหน้าที่พัสดุ
๒. หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่ พัสดุ สืบราคาสินค้า วัสดุ ครุภัณฑ์จากร้านต่างๆ ในพื้นที่และตกลงกับร้านค้าที่คุ้นเคย	ปานกลาง	มาตรการการควบคุมการเบิกจ่าย นโยบาย No gift Policy/ประชุมประจำ เดือน ถ่ายทอดนโยบาย งดรับ งดให้	เจ้าหน้าที่พัสดุ
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล			
๑. มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือ บุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน	ต่ำ	มาตรการสร้างความโปร่งใส ในการบริหารงานบุคคล	งานการเจ้าหน้าที่
๒. การโยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือ เลื่อนตำแหน่งหรือการต่อสัญญาจ้าง	ต่ำ	มาตรการสร้างความโปร่งใส ในการบริหารงานบุคคล	งานการเจ้าหน้าที่

๒.๕ มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

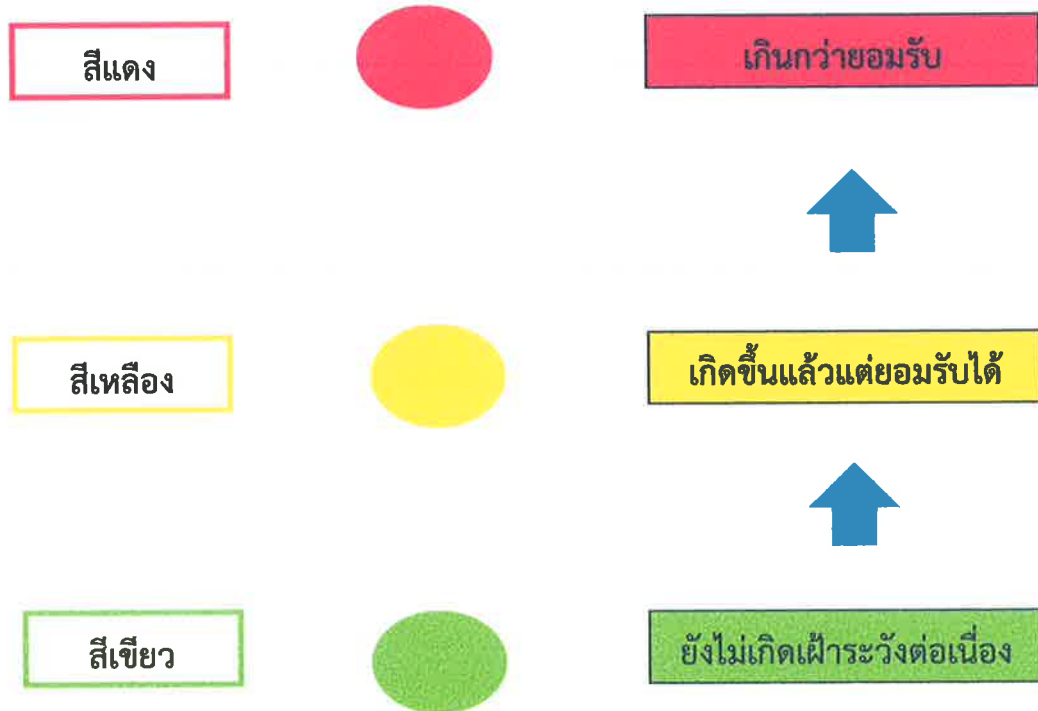
๑. มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการเฝ้าระวังความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้กำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๘ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง ดังนี้

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓

สถานะสีแดง : กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง		
๑	ประกาศนโยบาย No gift Policy	(๑) การเรียกรับสินบนในการขอออกใบอนุญาตอนุมัติต่างๆ (๒) เรียกเก็บเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้เร็วขึ้น (๓) ดิดสินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบสถานประกอบการ	การเสนอความเห็นไม่ปฏิบัติตามลำดับขั้นตอนของการอนุญาต	ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมในการปฏิบัติตามขั้นตอน	พระราชบัญญัติอำนาจความสะอาดของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	✓					มีประกาศ มาตรการรับเรื่องร้องเรียน การทุจริต การดิดสินบน ประกาศให้รู้โดยทั่วกัน ผ่านทางเว็บไซต์ หน่วยงาน หรือที่ตั้งสำนักงาน	-ไม่มีการร้องเรียน/ร้องทุกข์

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูง สุด
๒	(๑)จัดทำคู่มือการ ให้บริการประชาชน (๒)มาตรการแสดง เจตนาธรรมเนียม คุณธรรม และความโปร่งใสของ ผู้บริหาร ธรรมดา จริยธรรมของผู้บริหาร	(๑)การเรียกรับ ผลประโยชน์ หรือ ของขวัญของกำนัล จากการบริการตาม ภารกิจ	การเสนอ ความเห็นไม่ เป็นไปตามลำดับ ขั้นตอนของการ อนุญาต	ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม ในการปฏิบัติ ตามขั้นตอน	พระราชบัญญัติ อำนาจความ สะดวกของทาง ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	✓					มีประกาศ มาตรการรับ เรื่องร้องเรียน การทุจริต การ ตัดสินบน ประกาศให้รู้ โดยทั่วกัน ผ่าน ทางเว็บไซต์ หน่วยงาน หรือ ที่ตั้งสำนักงาน/ แจ้งระเบียบให้ ทุกส่วนราชการ ทราบและถือ ปฏิบัติ	-ไม่มีการ ร้องเรียน/ ร้องทุกข์

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง มาก			สูง สุด
๓	การใช้รถส่วนกลาง	การนำรถ ส่วนกลางไปใช้ ส่วนตัว	๑.พนักงานขับรถ หรือข้าราชการ พนักงาน ผู้บริหาร นำรถ ส่วนกลางไปใช้ ส่วนตัวและมีเงิน เบิกนำมาเป็น ความจำเป็น	ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถ และรักษารถยนต์ ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น	✓					๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม อย่างใกล้ชิด และกำกับ อย่างเคร่งครัด ๒.เสริมสร้าง วินัยพัฒนา คุณธรรมและ จริยธรรมของ พนักงานเพื่อ ป้องกันไม่เกิด การทุจริต	-ไม่มีการ ร้องเรียน/ ร้องทุกข์

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง มาก			สูง สุด
๔	การยืมเงินทดรองจ่ายในการไปราชการและการยืมเงินโครงการต่าง ๆ	การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องขาดความซื่อสัตย์สุจริต ๒. การยืมเงินเกินความจำเป็น ๓. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องยืมเงินล่าช้า	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการไม่ทัน ๒. การยืมเงินและการส่งใช้เงินไม่ปฏิบัติตามระยะเวลาที่ระบุ กำหนด	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	✓					๑. ติดตามเร่งรัดแจ้งเตือนให้ส่งใช้ภายในกำหนดกำหนด ๒. จัดทำทะเบียนคุมสัญญาเงิน	ร้อยละของผู้ส่งใช้เงินตามกำหนดเวลา

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ มาก	กลาง	สูง มาก			สูง สุด
๕	อบรมความรู้ กฎหมายเกี่ยวกับ การจัดซื้อ จัดจ้าง	(๑) การได้รับของ แ ถ ม ท รื อ ผลประโยชน์จาก การจัดซื้อจัดจ้าง (๒) หัว หน้ า เจ้าหน้าที่พัสดุ/ เจ้าหน้าที่พัสดุสืบ ราคาสินค้า วัสดุ ครุภัณฑ์จากร้าน ต่างๆ ในพื้นที่และ ตกลงกับร้านค้าที่ คุ้นเคย	การตรวจรับงาน ที่ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์เพื่อ เอื้อประโยชน์แก่ ผู้มีส่วนได้เสีย	เจ้าหน้าที่ที่เป็น คณะกรรมการ ตรวจรับ พัสดุมีการรับ เงินหรือ ผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง	ระเบียบกระทรวง กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐพ.ศ. ๒๕๖๐	✓					-แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจการจัดจ้าง จากตัวแทน ประชาชน หน่วยงานอื่น หรือกองอื่น เข้าร่วมเป็น คณะกรรมการ - จัดทำ รายงาน การประชุม	-แต่งตั้ง คณะกรรมการ ตรวจการจัดจ้าง จากตัวแทน ประชาชน หน่วยงานอื่น หรือกองอื่น เข้าร่วมเป็น คณะกรรมการ - จัดทำ รายงาน การประชุม

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง			สูง มาก	สูง สุด
๖	-	(๑)มีการรับบุคคลที่ เป็นเครือข่าย หรือ บุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประโยชน์เข้า ทำงาน	-การประเมินผล การปฏิบัติงาน -การสรรหา พนักงานจ้าง	การใช้ดุลยพินิจ ที่ไม่เป็นธรรม ของผู้บังคับ บัญชาไม่ คำนึงถึงเงื่อนไข ปฏิบัติงาน	พระราชบัญญัติ ระเบียบบริหาร งานบุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	✓						แตกต่างกันเพื่อไม่ ให้เกิดการทุจริต	-พนักงาน ยอมรับการ ประเมินความ ดี/ความชอบ -ไม่มีการ ร้องเรียน/ร้อง ทุกข์

๒.๖ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้กำหนดมาตรการภายใน เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๙ จำนวน ๔ มาตรการ ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

เพื่อติดตามการเฝ้าระวัง เป็นการระเเมนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยง ของ ๔ มาตรการ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหา ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาวจึงกำหนดตารางแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ ดังนี้

ตารางที่ ๖ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ มาตรการที่ ๑

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ	
หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว	
มาตรการ ที่ ๑	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	การเรียกรับสินบน ในการขอออกใบอนุญาต อนุมัติต่างๆ
	เรียกเก็บเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทำงานได้เร็วขึ้น
	ติดสินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบสถานประกอบการ
มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	..........
ระดับของความเสี่ยง	
ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการแล้วบางส่วน ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสมมากขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น(โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการ ดำเนินงาน	..........
ตัวชี้วัด	..........
ผลการดำเนินงาน	.....
ผู้รายงาน	.....
สังกัด	.....
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	.....

ตารางที่ ๖ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ มาตรการที่ ๒

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ	
หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว	
มาตรการ ที่ ๒	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	การเรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญของกำนัล จากการบริการตาม ภารกิจ
	การนำรถส่วนกลางไปใช้ส่วนตัว
	การยืมเงินตรงจ่ายในการไปราชการและการยืมเงินโครงการต่าง ๆ
มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	..........
ระดับของความเสี่ยง	
ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผ่าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการแล้วบางส่วน ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสมมากขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น(โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการ ดำเนินงาน	..........
ตัวชี้วัด	..........
ผลการดำเนินงาน	.....
ผู้รายงาน	.....
สังกัด	.....
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	.....

ตารางที่ ๖ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ มาตรการที่ ๓

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ	
หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว	
มาตรการ ที่ ๓	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง
	หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ/เจ้าหน้าที่ พัสดุสีบราคาสินค้า วัสดุ ครุภัณฑ์จากร้านต่างๆ ในพื้นที่และตกลงกับร้านค้าที่คุ้นเคย
มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	..........
ระดับของความเสี่ยง	
ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการแล้วบางส่วน ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสมมากขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น(โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการ ดำเนินงาน	..........
ตัวชี้วัด	..........
ผลการดำเนินงาน	.....
ผู้รายงาน	.....
สังกัด	.....
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	.....

ตารางที่ ๒ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ มาตรการที่ ๔

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ	
หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว	
มาตรการ ที่ ๔	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน
มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	..........
ระดับของความเสี่ยง	
ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการแล้วบางส่วน ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสมมากขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น(โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการ ดำเนินงาน	..........
ตัวชี้วัด	..........
ผลการดำเนินงาน	.....
ผู้รายงาน	.....
สังกัด	.....
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ที่ ๗๖๒/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและประพตุมิชอบ

แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต และประพตุมิชอบ ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องปราม ได้กำหนดให้ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต(ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพตุมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปีและรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา หรือตามระยะเวลาที่กำหนด ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร นั้น

เพื่อให้เป็นการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์กรอย่างเป็นระบบและสามารถนำไปสู่ผลสัมฤทธิ์และเป็นเครื่องมือหนึ่งในการยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและประพตุมิชอบ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| ๑. นายรักศักดิ์ แก้วสรอด | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายศักดิ์ดา ประเทศเสนา | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว | กรรมการ |
| ๓. นายนครินทร์ บุญชิต | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. นางเต็มดวง นวนชนะ | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นางไพลิน ศรีชะ | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ | กรรมการ |
| ๖. สิบเอกหญิงรัตนภรณ์ ยอดจันท์ | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗. นางนภสร อินลา | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๘. นางสาวนัญญุทัย กลางเสนา | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๙. นางสาวนันท์นัช วัฒนโน | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผ.เลขานุการ |
| ๑๐. นายพิตรพิบูล อุดมวัฒนารักษ์ | นิติกร | กรรมการ/ผ.เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและประพตุมิชอบ
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและประพตุมิชอบ
๓. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและประพตุมิชอบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘


(นายคำบุ๋ม คำดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ที่ อด ๗๑๗๐๑ /-

วันที่ ๑๔ มิ.ย. ๒๕๖๘

เรื่อง การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ตามที่ คณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ได้ดำเนินการจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จสิ้นแล้วนั้น

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการป้องกันการทุจริตที่กำหนดไว้ จึงเห็นควรเสนอรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเผยแพร่ผลการดำเนินการดังกล่าวทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวนันทนัช วัฒนโน)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ผู้ช่วยเลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบฯ

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจรายงาน

(นางสาวนัฐฤทัย กลางเสนา)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

เลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบฯ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

- เพื่อโปรดทราบ

(นายรักศักดิ์ แก้วรอด)


ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว

ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและประพฤติมิชอบฯ

ทราบและพิจารณาแล้ว

(นายคำบุ๋ม คำตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านขาว
อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี