ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่
เรื่องประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงป้องกันการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

อาศัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ปราศจากการกระทำทุจริตและประพฤติมิชอบ ในการปฏิบัติงาน และเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ด้านการบริหารการเงิน การคลัง และการบริหารงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ จึงได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ใช้บังคับและเป็นกลไก ในการบริหารงานให้เกิดความโปร่งใส สุจริต ปราศจากการกระทำทุจริตและประพฤติมิชอบ

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ จึงประกาศใช้แผนบริหารความเสี่ยงป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายสมคิด สิริวัฒนากุล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ ที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และสามารถ ตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ งานนิติการ ผู้รับผิดชอบในการป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในสำนักงาน โดยคัดเลือกกระบวนงาน จำนวน ๑ กระบวนงาน ตามกรอบ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน ๑ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่าย งบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ รวมทั้งกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการ ป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานทีอาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ และ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

สารบัญ

	หน้า
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
ความหมาย	๑
ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
วิเคราะห์ความเสี่ยง	๑
๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	๑
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๒
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)	๒
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)	๓
๕. แผนบริหารความเสี่ยง	๔

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่ มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการ บริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนงานต่างๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของ การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง(Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

☐๑.ด้านความเสี่ยงการทุจรติที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

☐๒.ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

☐๓.ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ ชื่อกระบวนงาน/งาน การใช้รถยนต์ของทางราชการ

ชื่อกระบวนงาน/งาน การใช้รถยนต์ของทางราชการ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
- ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมันไปใช้ระหว่าง ทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตาม ใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมันที่เหลือเป็น เงินสด - นำรถราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัว		/

วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ครอบรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง ปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายใน องค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมันไป ใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด		/		

เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risk Level matrix)

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตาราง Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำ มันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมัน ที่เหลือเป็นเงินสด	๒	๑	๒

ตาราง ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอน SHOULD
ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การ ดูดน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติม น้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมันที่ เหลือเป็นเงินสด	๒	

ตาราง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่นการดูดน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	/		

การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มี รายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ แต่ยอมรับได้ มีความ เข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	ดี	/		

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนงาน	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการ ทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
ด้านความเสี่ยงการทุจริต ในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	การใช้รถในราชการ	ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	๑.ตรวจสอบเลขไมล์กับ อัตราการใช้น้ำมันทุกเดือน ๒.กำหนดให้ผู้ใช้รถต้อง บันทึกขออนุมัติใช้รถทุกครั้ง ๓.ทำข้อตกลงกับสถานี จ่ายน้ำมันเกี่ยวกับเงื่อนไข ในการจ่ายน้ำมันให้กับรถ ในราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	งานนิติการ

(นายสมคิด สิริวัฒนากุล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

รายงานการประชุม
การบริหารจัดการความเสี่ยง
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑ คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ลำดับที่	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	
๑. นางสาวภิรมยา	เอกตะคุ	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒ นางสาวลำพึง	พรมมานอก	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นางสาวพัชรา	แก้วจันทร์	รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นายศิริพงษ์	ศรีอภัยพันธุ์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางบัวแพร	แก้วหีด	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. นางสาวรุ่งเรือง	สีดาวงษ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ	กรรมการ
๗. นายศิริพงษ์	ศรีอภัยพันธุ์	ผู้อำนายการกองช่าง	กรรมการ
๘.นายณัฐสิทธิ์	โพธิ์เงิน	นิติกร	กรรมการ/เลขานุการ
๙.นางนวพร	งามปัญญา	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	ผู้ประสานงาน

ผู้ไม่มาร่วมประชุม

-

เริ่มประชุม เวลา ๐๙.๓๐ น.

โดยมี นางสาวภิรมยา เอกตะคุ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ประธานกรรมการ ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมและดำเนินการดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประชุมแจ้งให้ทราบ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมที่ผ่านมา

-

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา

มติที่ประชุม

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๓๐ น.

ลงชื่อ ผู้จดรายงานการประชุม
(นายณัฐสิทธิ์ โพธิ์เงิน)

ลงชื่อ
(นางสาวภิรมยา เอกตะคุ)