

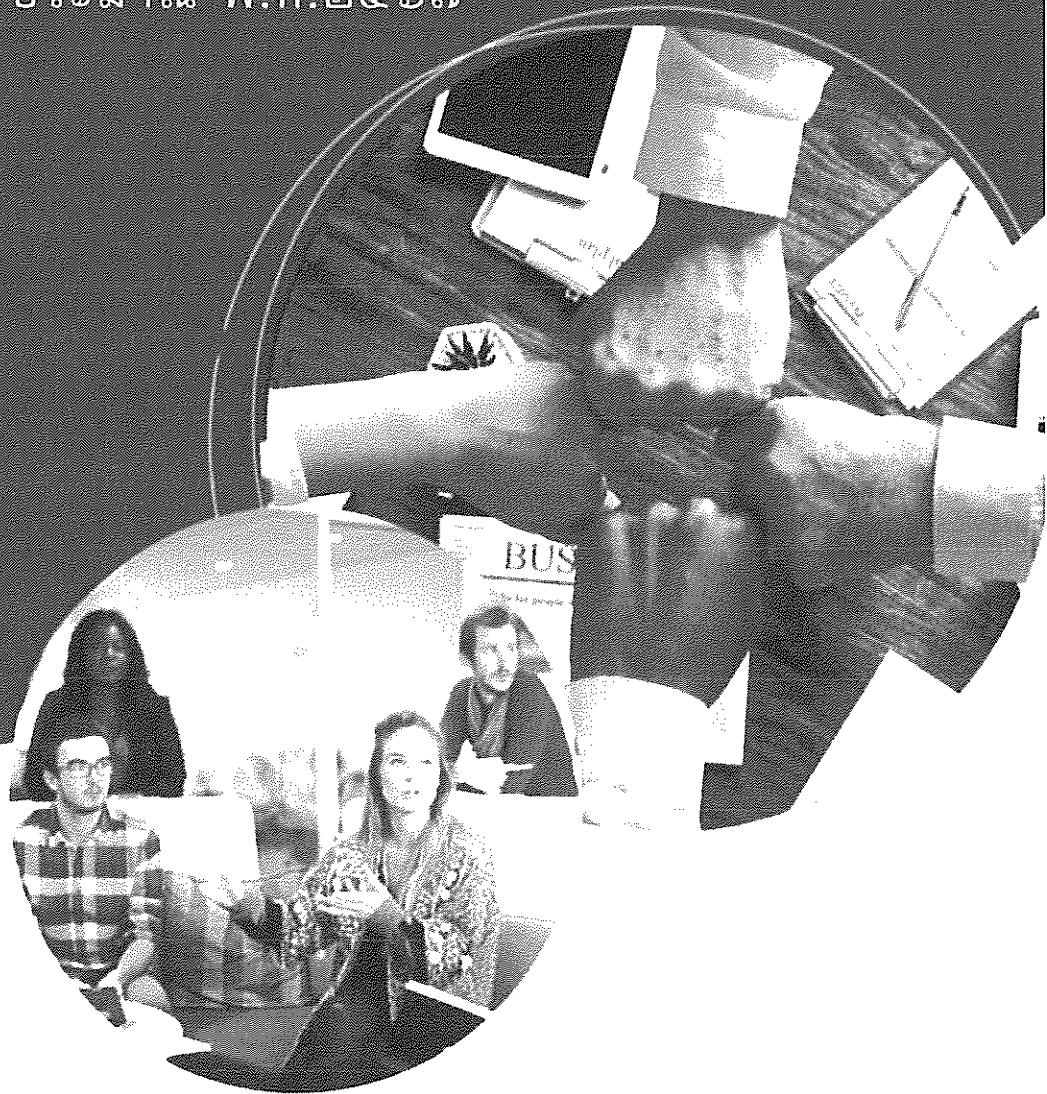


www.kumnadee.go.th

แผนบริหารจัดการ

ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้อง กับสินบน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี
อำเภอโพนทอง จังหวัดร้อยเอ็ด

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดย มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ มี ผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๕๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลค่านาดี จึงได้จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตำบลค่านาดีสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยง
องค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี

	หน้า
สารบัญ	
๑. ส่วนที่ ๑ ความสำคัญการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	
๑.๑ ที่มาและความสำคัญ	๑
๑.๒ นิยามของคำว่าความเสี่ยงทุจริต	๑
๑.๓ ความหมายของการทุจริต	๒
๑.๔ วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง	๒
๒ ส่วนที่ ๒ กรอบแนวคิดเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	
๒.๑ ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง	๓
๒.๒ วิธีการประเมินความเสี่ยง	๓
๒.๓ การตอบสนองความเสี่ยง	๕
๒.๔ แผนภูมิความเสี่ยง	๖
๒.๕ การติดตามและทบทวน	๖
๒.๖ การสื่อสารและการรายงาน	๖
๓ ส่วนที่ ๓ การวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๗
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	
๓.๑ ผลการประเมิน ITA ขององค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี	๗
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
๓.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๗
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
<u>เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง</u>	
<u>มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง</u>	
๔ ส่วนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตในประเด็น	๑๐
ที่เกี่ยวข้องกับสินบนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	
๔.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๑๐
๔.๒ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๑๐
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	

ส่วนที่ ๑

ความสำคัญประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑.๑ ที่มาและความสำคัญ

การทุจริตเป็นปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นมาอย่างต่อเนื่องยาวนานมีความซับซ้อนรุนแรงมากขึ้น เรื่อย ๆ ก่อให้เกิดความเสียหายและส่งผลต่อการพัฒนาประเทศในทุกมิติทั้งทางด้านสังคมที่ก่อให้เกิดความเหลื่อมล้ำและไม่เท่าเทียมของประชาชนการประเมินคุณธรรมความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐถือเป็นมาตรการที่สำคัญในการพัฒนาภาครัฐในด้านคุณธรรมความโปร่งใสอันจะนำไปสู่การป้องกันการทุจริตในภาครัฐโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อหน่วยงานได้รับทราบสถานะของตนเองในด้านคุณธรรมความโปร่งใสตลอดจนฉายให้เกิดประโยชน์ในการพัฒนาบริหารงานภาครัฐภายใต้การกำกับดูแลได้โดยที่ผ่านมาการประเมิน ITA ก็ได้ส่งผลให้เกิดการพัฒนาและการเปลี่ยนแปลงให้เห็นได้อย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลคานาดีอำเภอโพธารองจังหวัดร้อยเอ็ดมีอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๗ พ.ศ. ๒๕๖๒) ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ไว้เป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย มาตรา ๖๗ และมาตรา ๖๘ และอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ หมวด ๒ การกำหนดอำนาจหน้าที่ให้การจัดระบบบริการสาธารณะมาตรา ๑๖ การปฏิบัติตามมานะหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลคานาดีต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนโดยใช้วิธีการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีและคำนึงถึงการมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนาการ จัดทำงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างการตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานการเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ทั้งนี้ให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับว่าด้วยการนั้นและหลักเกณฑ์และวิธีการที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

การประเมิน ITD ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ถือเป็นเครื่องมือที่หน่วยงานภาครัฐได้การสำรวจและประเมินตนเองเพื่อให้ได้ทราบข้อมูลอันส่งผลให้เกิดความตระหนักและปรับปรุงการบริหารงาน และกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและให้ความสำคัญกับด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรตนเอง ในตัวชี้วัดข้อ O๓๐ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนขององค์การบริหารส่วนตำบลคานาดีได้นำประเภทความเสี่ยงการทุจริตจากคู่มือการประเมินคุณธรรมความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้กำหนดประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจอย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังนี้

๑ การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒ การใช้อำนาจตามกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ

๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

๔ การบริหารงานบุคคล

มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑.๒ นิยามของว่าความเสี่ยงการทุจริต

เสี่ยงการทุจริตการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต (อ้างอิงจาก : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยง (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต(CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๕๖๗ สำนักงาน ป.ป.ท

๑.๓ ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริตพ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ “ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า “ทุจริตต่อหน้าที่” หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐทุจริตต่อหน้าที่หมายความว่าปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่ซึ่งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้นหรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ซึ่งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการ หรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

๑.๔ วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง

๑. เพื่อประเมินความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี อำเภอโพธารอง จังหวัดร้อยเอ็ด

๒. เพื่อกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี อำเภอโพธารอง จังหวัดร้อยเอ็ด

๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี อำเภอโพธารอง จังหวัดร้อยเอ็ด ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์มีความเป็นธรรมปฏิบัติงานอย่างเป็นมืออาชีพมีความโปร่งใสและตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกและประชาชนทั่วไปที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการของระบบและแนวในการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานที่ขาดก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี อำเภอโพธารอง จังหวัดร้อยเอ็ด

ส่วนที่ ๒

กรอบแนวคิดเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๒.๑ ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี อำเภอโพธารอง จังหวัดร้อยเอ็ด นำประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจมาใช้เป็นกรอบการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี ดังนี้

๑ ความเสี่ยงการทุจริตการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒ ความเสี่ยงทุจริตการใช้อำนาจตามกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ

๓ ความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง

๔ ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

๒.๒ วิธีการประเมินความเสี่ยง

๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสมโดยพิจารณาจากปัจจัย คือด้านโอกาสและด้านผลกระทบ

-โอกาสที่จะเกิดพิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

-ผลกระทบการวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งผลกระทบด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

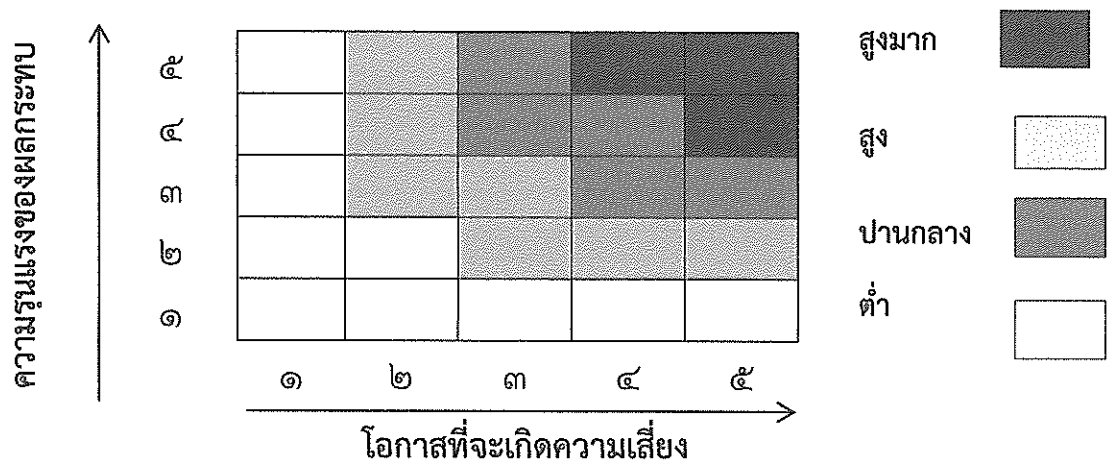
๒. การประเมินความเสี่ยง

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงโดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุดโดยอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้วและไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อนแต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ =ปานกลาง	๔ = สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่ที่อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : เดือน/ครั้ง , ปี/ครั้ง)	๕ ปี /ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้ง หรือ ไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือ มากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น – ๕ หมื่น	๕ หมื่น – ๒ แสน	๒ แสน – ๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบล	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อด้านเวลาความล่าช้าของงาน	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ



เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดขึ้นเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกันทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณกำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัดโดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้นซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการดังนี้

๑. พิจารณาโอกาสความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆว่าจะมีโอกาสความถี่ที่จะเกิดขึ้นนั้นมากน้อยเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสี่ยงเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.๓ การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยงคือกระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้ในการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธีตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นๆได้หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้นๆ

๒. การลดโอกาสความเสี่ยงเช่นลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงินโดยการวางระบบควบคุมภายใน ได้แก่ แบ่งแยกหน้าที่การตรวจสอบการสอบทานและการกระหายอดเป็นต้น

๓. การลดผลกระทบความเสี่ยงเช่นการทำประกันหรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงินเป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยงหน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชนแต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วยเป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงหน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชนแต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วยเป็นต้น

๖. การใช้มาตรการเฝ้าระวังหน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวมการวิเคราะห์การแจ้งเตือนหรือการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉินจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นโดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจนเช่นความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นส่งผลกระทบต่อเชิงบวกกับองค์กรรวมถึงแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วยวิธีการจัดการความเสี่ยงบุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญวิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยงเมื่อพิจารณาโอกาสความถี่ที่เกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำมาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใดมาวิเคราะห์หาระดับความเสี่ยงของเหตุการณ์หรือกิจกรรมนั้นๆ

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับสามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยงแบ่งเป็นพื้นที่ ๔ ส่วนซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

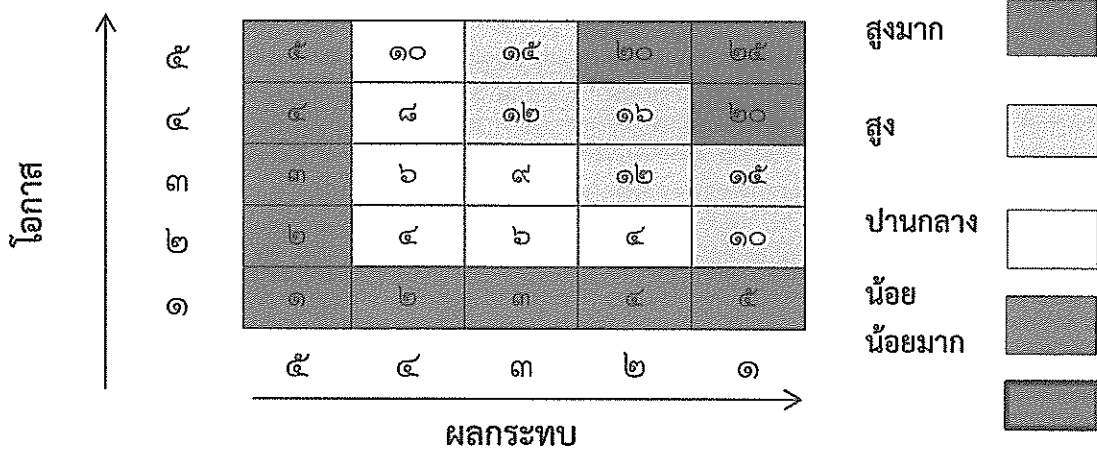
๑. ระดับความเสี่ยงต่ำคะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีในยะสำคัญต่อการดำเนินงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆเพิ่มเติม

๒. ระดับความเสี่ยงปานกลางคะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นระดับความเสี่ยงที่ยอมรับความเสี่ยงได้แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

๓. ระดับความเสี่ยงปานกลางคะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน จะต้องมีการลดความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. ระดับความเสี่ยงปานกลางคะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องเป็นแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำหรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๒.๔ แผนภูมิความเสี่ยง



๒.๕ การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพเนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงได้แก่การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกหรือผลกระทบดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการงานจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือนับระยะซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของงานจัดการความเสี่ยงการติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนปฏิบัติงานขององค์กรการเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศรวมถึงพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๖ การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนักรู้ความเข้าใจและมีส่วนร่วมของกระบวนการมาจากการความเสี่ยงการสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูลหน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกโดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชาจากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหารและระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน

หน่วยงานวันกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูลประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับความถี่ของการรายงานรูปแบบและวิธีการรายงานเพื่อให้ผู้กำกับดูแลผู้บริหารและผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่ถูกต้องครบถ้วนเกี่ยวข้องกับตัดสินใจและทันต่อเวลาสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแลเป็นการสื่อสารรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรเพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

ส่วนที่ ๓

การวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๓.๑ ผลการประเมิน ITA ขององค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี หน่วยงานมีผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อยู่ในระดับผ่านดีเยี่ยมและบรรลุค่าเป้าหมาย คือ มีผลการประเมิน ITA ในภาพรวม ๙๕ คะแนนขึ้นไป และมีคะแนนรายเครื่องมือนี้อยู่ที่ IIT, EIT ส่วนที่ ๑, EIT ส่วนที่ ๒ และ OIT ที่มีค่าคะแนน ๙๕ คะแนนขึ้นไป ซึ่งผ่านค่าเป้าหมายตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่มีเป้าหมายหลักเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีความโปร่งใส ปลดการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยมีคะแนนในภาพรวมอยู่ที่ ๙๙.๒๗ คะแนน จากคะแนนเต็ม ๑๐๐ คะแนน อยู่ในระดับ AA โดยมีรายละเอียดผลการประเมินรายตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่	รายละเอียดตัวชี้วัด	คะแนน
๑	การปฏิบัติหน้าที่	๑๐๐.๐๐
๒	การใช้งบประมาณ	๑๐๐.๐๐
๓	การใช้อำนาจ	๑๐๐.๐๐
๔	การใช้ทรัพย์สินของราชการ	๙๙.๔๘
๕	การแก้ไขปัญหาการทุจริต	๑๐๐.๐๐
๖	คุณภาพการดำเนินงาน	๙๗.๘๐
๗	ประสิทธิภาพการสื่อสาร	๙๗.๔๖
๘	การปรับปรุงการทำงาน	๙๗.๗๘
๙	การเปิดเผยข้อมูล	๑๐๐.๐๐
๑๐	การป้องกันการทุจริต	๑๐๐.๐๐

ผลการประเมิน ITA ขององค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี ได้มีการดำเนินการตาม

ตัวชี้วัดที่ ๑ การปฏิบัติหน้าที่ ตัวชี้วัดที่ ๒ การใช้งบประมาณ ตัวชี้วัดที่ ๓ การใช้อำนาจ ตัวชี้วัดที่ ๔ การใช้ทรัพย์สินของราชการและตัวชี้วัดที่ ๕ การแก้ไขปัญหาการทุจริต ควรรักษามาตรฐานไว้ ทั้งนี้ผู้ตรวจประเมินมีข้อเสนอแนะในการปรับปรุง พัฒนาการดำเนินงานรายประเด็นข้อคำถามที่มีผลการประเมินต่ำ โดยเฉพาะในประเด็นข้อคำถาม ดังต่อไปนี้

๒๔ ประเด็น บุคลากรในหน่วยงานบางรายไม่ทราบแนวปฏิบัติที่ถูกต้องเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของราชการ หรือมีการขอยืมทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ปฏิบัติงานอย่างไม่ถูกต้อง หรือขาดการกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินเพื่อป้องกันไม่ให้นำไปใช้เพื่อนประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้น หน่วยงานควรกำหนดหรือระบุแนวทางการใช้ทรัพย์สินของราชการไว้ในคู่มือมาตรฐานการปฏิบัติงาน โดยมีการตรวจสอบวัสดุและครุภัณฑ์ในแต่ละส่วนงานเป็นระยะ(อ้างอิงจาก ๐๑๔) พร้อมทั้ง ประชาสัมพันธ์คู่มือ หรือแนวทางดังกล่าวให้บุคลากรถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดและกำชับให้บุคลากรภายในหน่วยงานมีการขออนุญาตในการยืมทรัพย์สินอย่างถูกต้อง และควรสร้างจิตสำนึกที่ดีในการรับผิดชอบงานต่อหน้าที่เพื่อให้เกิดการแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม รวมถึงการเสริมสร้างจิตสำนึกการเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ดีตามมาตรฐานทางจริยธรรม (อ้างอิงจาก ๐๓๙)

๓.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ปีงบประมาณพ.ศ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดีได้พิจารณาคัดเลือกประเด็นในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบนจากผลการประเมิน ITA ตั้งแต่ปีพ.ศ ๒๕๖๖ เพื่อสร้างมาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันยับยั้งและลดโอกาสในการเกิดการทุจริตโดยพิจารณาจาก ๑ โอกาสที่จะเกิดการทุจริตพิจารณาจากความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ๒ ความเสี่ยงและผลกระทบการวัดความรุนแรงความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นประกอบด้วยประเด็น ดังต่อไปนี้

๑ การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒ การใช้อำนาจตามกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ

๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

๔ การบริหารงานบุคคล

มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็นมีรายละเอียดประกอบด้วย

๑) เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง

๒) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (I*L)	
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘				
๑.๑	การอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนเอื้อประโยชน์กับผู้ขออนุญาต บางราย	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	<p>๑. ผู้บริหารต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และไม่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มีการจัดทำคำสั่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในกระบวนการงานในแต่ละเรื่องที่ได้รับผิดชอบ</p> <p>๓. มีการเผยแพร่ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีการนำเข้าวาระการประชุมประจำเดือน</p> <p>๔. จัดทำคู่มือหลักเกณฑ์ ขั้นตอน การปฏิบัติงานและเผยแพร่ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ที่ราบถือปฏิบัติ</p>
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ				
๒.๑	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการตรวจรับงาน การตรวจเอกสารหลักฐานการพิจารณาอนุญาต	๒	๒	๔ (น้อย)	<p>๑. ผู้บริหารต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี</p> <p>๒. เปิดโอกาสให้มีช่องทางร้องเรียนไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๓. องค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดี มีกฎระเบียบข้อบังคับ กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นเป็นบรรทัดฐานให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๔. มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามนโยบายต่อต้านการทุจริต มีมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>๕. มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาเอกสารหลักฐานในการขออนุญาตต่างๆ</p>

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (I*L)	
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง				
๓.๑	การรับผลประโยชน์ เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณสมบัติการกำหนดคุณสมบัติให้กับผู้ประกอบการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย	๓	๔	๑๒ (สูง)	<p>๑.ผู้บริหารทำการกำชับเจ้าหน้าที่ให้คอยติดตามการทำงานของผู้รับจ้าง และควบคุมให้เป็นไปตามสัญญาจ้าง และรูปแบบรายงานการก่อสร้าง</p> <p>๒. เปิดโอกาสให้ภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างและร่วมตรวจสอบการดำเนินงานโครงการได้ตลอดเวลา</p> <p>๓. เสริมสร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวมแก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. การดำเนินโทษตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ หากพบการร้องเรียนเกิดขึ้น</p>
๔.	การบริหารงานบุคคล				
๔.๑	การประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือน	๒	๑	๒ (น้อย)	<p>๑. ทำประกาศกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการเลื่อนขั้นเงินเดือนและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบ</p> <p>๒. พิจารณาผลการปฏิบัติงานข้อมูลการขาดราชการมาสายและการรักษาวินัย</p> <p>๓. มีการประชุมคณะกรรมการกลั่นกรองและคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือนแบบโปร่งใสโดยจัดทำบันทึกแจ้งเวียนก่อนการประชุมและผลการประชุม</p>

ส่วนที่ ๔
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๔.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลค่านาดีอำเภอโพธารองจังหวัดร้อยเอ็ดกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนในความโปร่งใสการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ ๒๕๕๘ การใช้อำนาจตามกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๕๖๗ โดยใช้เกณฑ์โอกาสการเกิดการทุจริตและเกณฑ์ผลกระทบดังนี้

๑.เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต

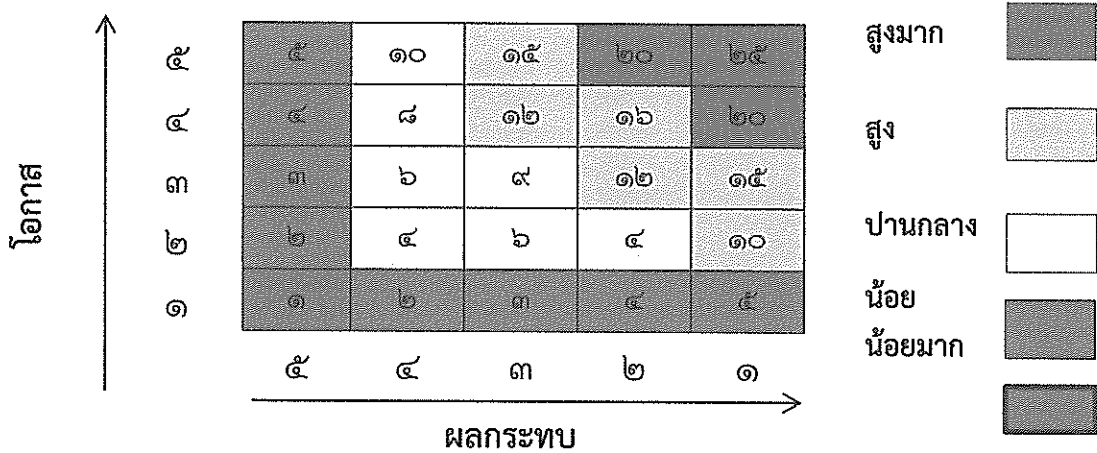
คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นหรือมีเพียงเล็กน้อย (น้อยกว่า ร้อยละ ๒๐)
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นน้อยครั้ง (ร้อยละ ๒๐-๔๐)
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Modrrate Risk : M)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๔๑-๖๐)
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง (ร้อยละ ๖๑-๘๐)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นทุกครั้งหรือเกือบทุกครั้ง (มากกว่าร้อยละ ๘๐)

๒.เกณฑ์ผลกระทบ

คะแนน	ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน น้อยกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการ ต่ำกว่าร้อยละ ๒๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อยที่สุด หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อยที่สุด
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑๐๐,๐๐๑-๓๐๐,๐๐๐ บาท หรือ ผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่างร้อยละ ๒๐-๔๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ น้อย หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน น้อย
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Modrrate Risk : M)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๓๐๐,๐๐๑-๕๐๐,๐๐๐ บาท หรือ ผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่างร้อยละ ๔๐-๖๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ ปานกลาง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน ปานกลาง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๕๐๐,๐๐๑-๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท หรือ ผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่างร้อยละ ๖๐-๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูง หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูง
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	มีผลกระทบด้านจำนวนเงิน ระหว่าง ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป หรือ ผลกระทบต่อผู้รับบริการ ระหว่างร้อยละ ๘๐ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ สูงมาก หรือ มีผลกระทบต่อประชาชน สูงมาก

๓.เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหาย

ระดับความเสี่ยง	ค่าความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	เขตสี(Zone)
ความเสี่ยงระดับน้อยมาก(Least Risk : L)	๒๐ -๒๕ คะแนน	
ความเสี่ยงระดับน้อย(Low Risk : L)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	
ความเสี่ยงระดับปานกลาง(Moderate Risk : M)	๕ -๙ คะแนน	
ความเสี่ยงระดับสูง(High Risk : H)	๒ - ๓ คะแนน	
ความเสี่ยงระดับสูงมาก(Extreme Risk : E)	๑ คะแนน	



ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง ตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด กำหนดที่ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	เขตสี	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับน้อยมาก	น้อยมาก	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับปานกลาง	เหลือง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับสูง	ส้ม	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงในให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับสูงมาก	แดง	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่าและผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

๔.๒ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนขององค์การบริหารส่วนตำบลคานาดี อำเภอนาทองจังหวัดร้อยเอ็ดประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๗ ยังคงมีความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนจำเป็นต้องมีการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จำนวน ๒ ประเด็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับปานกลางและสูง โดยกำหนดแนวทางมาตรการกึ่งจรรยาบรรณความเสี่ยงดังนี้

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘			
๑.๑	การอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนเอื้อประโยชน์กับผู้ขออนุญาต บางราย	๙ (ปานกลาง)	<p>๑. ผู้บริหารต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และไม่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มีการจัดทำคำสั่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในกระบวนการงานในแต่ละเรื่องที่ได้รับผิดชอบ</p> <p>๓. มีการเผยแพร่ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีการนำเข้าวาระการประชุมประจำเดือน</p> <p>๔. จัดทำคู่มือหลักเกณฑ์ ขั้นตอนการปฏิบัติงานและเผยแพร่ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ทราบถือปฏิบัติ</p>	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง			
๒.๑	การรับผลประโยชน์ เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณสมบัติการกำหนดคุณสมบัติให้กับผู้ประกอบการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย	๑๒ (สูง)	<p>๑. ผู้บริหารทำการกำชับเจ้าหน้าที่ให้คอยติดตามการทำงานของผู้รับจ้างและควบคุมให้เป็นไปตามสัญญาจ้างและรูปแบบรายงานการก่อสร้าง</p> <p>๒. เปิดโอกาสให้ภาคประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างและร่วมตรวจสอบการดำเนินงานโครงการได้ตลอดเวลา</p> <p>๓. เสริมสร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวมแก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. การดำเนินโทษตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ หากพบการร้องเรียนเกิดขึ้น</p>	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี

ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ในการนี้กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหารและฝ่ายบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานรัฐดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายใน ของหน่วยงานของรัฐ ดังนั้นจึงแต่งตั้งคณะทำงานเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี ดังนี้

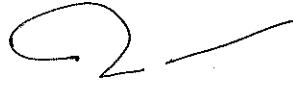
- | | | |
|--|------------------------------|-------------------|
| ๑. จำเอกสุขสมหวัง ภัคดีการ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสมจิตร ศรีแสนยง | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. นายพิชญ วิเชียรแสน | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. นายเด่น นาดสีทา | นักพัฒนาชุมชน รักษาราชการแทน | |
| | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๕. นายพิสิษฐ์ นิลนิตย | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๖. นางนุชสุตา ประทุมชาติ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖



(นางพยอม สิงห์นาแพง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยถือให้ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การโดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ

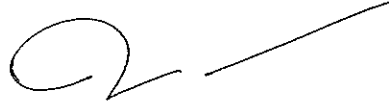
๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการ มีหน้าที่รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐ โดยให้ผู้รับผิดชอบจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐและให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแต่กรณี พิจารณารายงานอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามและประเมินผลและการรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้ง ทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันทีและให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕



(นางพยอม สิงห์นาแพง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี
เรื่อง ใช้แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๙๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ กำหนดให้หน่วยงานรัฐถือปฏิบัติ

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยเป้าหมายเพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความสมเหตุสมผลในการบริหารจัดการในหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดีเป็นไปตามเป้าหมาย และบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และสร้างควมมีประสิทธิภาพในการดำเนินการตามแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงประกาศใช้แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และแจ้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นางพยอม สิงห์นาแพง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำนาดี

