



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี

ที่ อด ๗๑๒๐๖ /-

วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ.๒๕๖๗ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

เรื่องเดิม / ข้อเท็จจริง

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ ได้ดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยประเมินด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน เรื่องผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ตามตัวชี้วัดที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อที่ ๐๒๓ , ๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานซึ่งเป็นปัญหาสำคัญและตรวจพบบ่อย

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ได้เข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อนำผลการประเมินมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแนวทางการปรับปรุงพัฒนาตนเองในด้านคุณธรรมความโปร่งใสเพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลในหน่วยงาน มีการดำเนินงานที่มุ่งให้เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและส่วนรวมเป็นสำคัญ และลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานโดยตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อที่ ๐๒๓ , ๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตเป็นไปด้วยความเรียบร้อยเห็นควรเผยแพร่รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ บนเว็บไซต์ และประกาศให้ทุกส่วนราชการทราบและปฏิบัติโดยทั่วกัน

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความเรียบร้อย หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอแจ้งเวียนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ เพื่อให้ส่วนราชการทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

/จึงเรียนมาเพื่อ...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวจุฑาธิป วงษา)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

.....
.....
.....

(นายไพบูลย์ มณีนันต์สุข)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

(☒) อนุมัติ (☐) ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(นายวินัย พิมพ์สาลี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การรับประโยชน์ต่างๆหรือสินบน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การรับประโยชน์ต่างๆหรือสินบน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	อาจมีการรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยเหลือให้บุคคลนั้นได้ประโยชน์จากองค์กร
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. กำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบน ๒. กำหนดมาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารสาธารณะ ๓. ผู้ปฏิบัติหน้าที่ต้องทำตามระเบียบ กฎหมาย อย่างเป็นกลาง ไม่มีการเลือกปฏิบัติ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. กำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบน ๒. กำหนดมาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารสาธารณะ ๓. ผู้ปฏิบัติหน้าที่ต้องทำตามระเบียบ กฎหมาย อย่างเป็นกลาง ไม่มีการเลือกปฏิบัติ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวจุฑาธิป วงษา
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การให้บริการประชาชนผู้มาติดต่อราชการ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การให้บริการประชาชนผู้มาติดต่อราชการ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่ให้ความช่วยเหลือญาติมิตร บุคคลที่สนิทสนมกันก่อน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม ๒. มาตรการสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ ๓. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ออกประกาศกำหนดมาตรการ การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม ๒. การสร้างจิตสำนึก ให้มีคุณธรรม จริยธรรม ๓. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ (การเลือกปฏิบัติ)
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวจุฑาธิป วงษา
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การจัดซื้อจัดจ้าง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่เลือกซื้อ เลือกจ้าง ร้านที่ตนเองสนิทสนม หรือเป็นร้านที่คุยได้ง่ายเพื่อเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนโดยไม่ยึดคุณภาพและราคาเป็นหลักในการพิจารณา
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. มีขั้นตอนการตรวจสอบความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยยึดคุณภาพและราคาเป็นหลัก ๔. เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุ หรือตรวจรับงานจ้างให้มีคุณภาพ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อพัสดุ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการที่มีความรู้ความสามารถและมีความเป็นกลางเป็นผู้ตรวจรับพัสดุหรืองานจ้างนั้น ๓. จัดทำรายงานการดำเนินงาน รายเดือน และรายไตรมาสเสนอผู้บริหารตามระเบียบ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวจุฑาธิป วงษา
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การบริหารงานบุคคล
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	อาจมีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ บุคคลคุ้นเคย หรือที่ได้รับผลประโยชน์เข้าทำงานโดยไม่พิจารณาความรู้ความสามารถเป็นหลัก
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	มีการประกาศรับสมัคร ดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใส และยุติธรรม
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	มีการประกาศรับสมัครพนักงาน และประชาสัมพันธ์ ข่าวสารการรับสมัครไปยังชุมชน หมู่บ้านให้ทราบโดยทั่วกัน และดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใส และยุติธรรม
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวจุฑาธิป วงษา
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

รายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงพิณ

ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง ก่อน จัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับ ความ เสี่ยง หลัง จัดการ	ปัญหา/ แนว ทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
		กิจกรรม	กำหนด เวลา	ผลดำเนินการ			
๑.ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ๑. การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติ ต่างๆ	๑๐	การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมายระเบียบ อย่างเคร่งครัด	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	จำนวนข้อผิดพลาดในการออกใบอนุญาต และการอนุมัติต่างๆ ลดลง	๕	ผู้บังคับบัญชาติดตามการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด	ทุกกอง
๒. การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	๑๐	กำกับดูแลควบคุมการปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	จำนวนข้อร้องเรียนจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ลดลง	๕	ผู้บังคับบัญชาติดตามการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด	ทุกกอง
๓. โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	๑๐	- สำรองความต้องการของประชาชนในพื้นที่ - แต่งตั้งบุคลากรที่รู้ความสามารถเพื่อปฏิบัติหน้าที่	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	ประชาชนพึงพอใจและได้รับประโยชน์	๕		กองช่าง
๔. เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	๑๐	- จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	หน่วยงานสามารถให้ความช่วยเหลือได้ทันเวลา	๕		สำนักปลัด (งานป้องกัน)

ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง ก่อน จัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับ ความ เสี่ยง หลัง จัดการ	ปัญหา/ แนว ทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
		กิจกรรม	กำหนด เวลา	ผลดำเนินการ			
๒.ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) ๕. ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดความรู้ความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่ นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๑๕	- ส่งพนักงานเข้า รับการอบรม - ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	จำนวนข้อ ผิดพลาด จากการ ปฏิบัติ งานลดลง		ผู้บังคับ บัญชา ติดตาม การ ปฏิบัติ งานอย่าง เคร่งครัด	ทุกกอง
๖. การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ ถูกต้อง	๑๕	- ส่งพนักงานเข้า รับการอบรม - ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	จำนวนข้อ ผิดพลาด ในการ จัดซื้อจัด จ้างลดลง	๕	ผู้บังคับ บัญชา ติดตาม การ ปฏิบัติ งานอย่าง เคร่งครัด	กองคลัง
๓.ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ๗. การทุจริตในการเบิกจ่าย ต่างๆ	๑๕	มีการตรวจสอบ โดยหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	ไม่พบการ ทุจริตใน การ เบิกจ่าย	๕		กองคลัง
๘. การนำทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๑๕	- มีการตรวจสอบ โดยงานพัสดุ - ปฏิบัติงานตาม ระเบียบกฎหมาย ที่กำหนดอย่าง เคร่งครัด	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	ไม่พบการ นำ ทรัพย์สิน ของทาง ราชการ ไปใช้ ส่วนตัว	๕	ผู้บังคับ บัญชา ติดตาม การ ปฏิบัติ งานอย่าง เคร่งครัด	กองคลัง
๙. การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย	๑๖	ตรวจสอบข้อมูล กับฐานข้อมูล กรมบัญชีกลาง	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	การจ่าย เบี้ยยังชีพ ถูกต้อง ครบถ้วน	๕		กองสวัสดิ การสังคม

ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง ก่อน จัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับ ความ เสี่ยง หลัง จัดการ	ปัญหา/ แนว ทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
		กิจกรรม	กำหนด เวลา	ผลดำเนินการ			
๔.ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) ๑๐. วางแผนการพัฒนาไม่ ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับ ปัญหาและความต้องการของ ประชาชน	๑๕	-มีการติดตาม ประเมินผล แผนพัฒนา ท้องถิ่นทุกปี -สำรวจปัญหา และความ ต้องการของ ประชาชนใน พื้นที่	ตุลาคม ๒๕๖๕ กันยายน ๒๕๖๖	แผนการ พัฒนา ท้องถิ่น สอดคล้อง กับความ ต้องการ ของ ประชาชน ในพื้นที่	๕		สำนัก ปลัด (งาน วิเคราะห์ฯ)