

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปี ๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลดงครั่งน้อย
อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปี ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)

ขององค์การบริหารส่วนตำบลคงครั่งน้อย อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด

องค์การบริหารส่วนตำบลคงครั่งน้อย ได้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุม ความเสี่ยง Risk Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในความต่ำความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูงปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต ตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่า ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับปานกลางต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นในเชิงเฝ้าระวัง หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่ยากก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงสามารถสรุป เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตผลประโยชน์ขัดกันเพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามรูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตและก่อให้เกิดผลประโยชน์ขัดกัน ในกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุม กระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ขัดกันหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอัน เกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของ ผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ "เป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือ ศรัทธา ในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการคาดการณ์ค่าถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลขององค์การบริหารส่วนตำบลคงครั่งน้อย โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวมในการปฏิบัติ ราชการโดยใช้รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริตเป็นข้อมูลในการ ประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผล ประโยชน์ส่วนรวม โดยมีการกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ขัดกัน ดังตารางที่ ๑

ตารางที่ ๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน องค์การบริหารส่วนตำบลคงครั่งน้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)

ลำดับที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ผลประโยชน์ขัดกัน
๑	มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การ เอื้อประโยชน์ ให้กับคู่สัญญา	- กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับ สินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด

		<ul style="list-style-type: none"> - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และ แนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด - ประกาศนโยบายการงดให้หรือรับของขวัญ ของ กำนัลหรือประโยชน์อื่นใด (No gift Policy) ในการ ดำเนินงานและ ช่วงเทศกาลสำคัญ
๒	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสาร การเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือ แก้วไข ใบสำคัญรับเงิน	<ul style="list-style-type: none"> - ชี้แจงและแจ้งเวียนให้เกิดความรู้ความเข้าใจและ สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการ เบิกจ่ายการเงินและการคลังอย่างเคร่งครัด
๓	การตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามรูปแบบราชการ โดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุจากหน่วยงาน อื่นหรือกลุ่มอื่นที่มีความรู้ความสามารถ มีพฤติกรรมที่ไม่ส่อการทุจริต - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และ แนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด
๔	การจัดโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๖ ที่อาจมีการแอบแฝง หรือเกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่าย งบประมาณ ที่ไม่คุ้มค่า	<ul style="list-style-type: none"> - เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชนรับทราบโดย ทัว - พิจารณาแก้ไขความเดือดร้อนของประชาชนและ ความจำเป็นอันดับแรก และให้สำคัญในการจัดสรรงบประมาณให้เกิดความคุ้มค่า - ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่าย งบประมาณและ การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ - ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามแนวทางป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต และ ผลประโยชน์ ทับซ้อน
๕	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ชี้แจงให้เกิดความเข้าใจในระเบียบและการละเว้น การปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบ

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนจากการกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตผลประโยชน์ขัดกันเพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามรูปแบบพฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริตและก่อให้เกิด ผลประโยชน์ทับซ้อนและการจัดทำรายงานการเฝ้าระวังและระบบบริหารความเสี่ยง จาก ๕ รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลคงครั่งน้อยจึงได้นำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังตารางที่ ๒ ดังนี้

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยงการเกิดทุจริตที่ก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทาง/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
๑	การรับสินบนเพื่อเอื้อ ประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย	มีการรับสินบน/ของขวัญ/การ เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การ เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม กฎระเบียบข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด - ประกาศนโยบายการงดให้หรือรับ ของขวัญ ของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ในการ ดำเนินงานและช่วงเทศกาลสำคัญ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ดำเนินการทางวินัยกับผู้กระทำผิดอย่างเคร่งครัด ๒. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรมให้กับบุคลากรทุกระดับชั้น ๓. เสริมสร้างองค์ความรู้ ความ เข้าใจและสร้างความตระหนัก ในการเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ดี 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. บุคลากรมีวินัยมากขึ้น ๒. บุคลากรมีจิตสำนึกด้านจริยธรรมคุณธรรม ๓. บุคลากรภาครัฐมีความเข้าใจและตระหนักในการเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ดี
๒	การตรวจรับงานที่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เพื่อเอื้อ ประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย	เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุมีการรับเงินหรือ ผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและ จงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ ถูกต้อง	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้าง จากหน่วยงานอื่นหรือกลุ่มงานอื่น ๆ เขารวมเป็นคณะกรรมการตรวจการจ้าง - กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด 	<ol style="list-style-type: none"> ๔. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการพัสดุ ตามระเบียบและ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๕. ส่งเสริมการสร้างค่านิยมที่ เกี่ยวข้องมากยิ่งขึ้น ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยงต่อ การทำผลประโยชน์ทับซ้อนหรือ ประโยชน์ขัดกัน ๖. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ มาตรการป้องกันการ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่ของรัฐที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย ๗. ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการต่อต้านการทุจริตประพฤติมิ ชอบ 	<ol style="list-style-type: none"> ๔. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ด้านการพัสดุ และขอกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๕. ส่งเสริมการสร้างค่านิยมที่ เกี่ยวข้องมากยิ่งขึ้น ๖ . บุคลากรภาครัฐมีความเข้าใจการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ยมากยิ่งขึ้น ๗. บุคลากรภาครัฐมีการต่อต้านการ ทุจริตประพฤติมิ ชอบมาก

๓	การปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายของเจ้าหน้าที่ของรัฐ	- เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือชื่อ แก้ไขใบสำคัญ รับเงิน	- ซึ่แจ่งและแจ่งเวียน ให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติ ตามระเบียบการเบิกจ่ายการเงินและ การคลังอย่างเคร่งครัด	๘.เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานมี ทศน คติ ค่านิยมในการ ปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต	๘ . บุคลากรภาค รัฐมี ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับค่านิยมในการ ปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต มากยิ่งขึ้น
๔	การจัดโครงการตามแผนพัฒนา ท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	- การจัดโครงการตามแผนพัฒนา ท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วน ตำบลครั้งน่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ที่อาจมีการ แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้ใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่าโปร่งใส - มีการตรวจการจ้างไม่ตรงตาม รูปแบบราชการโดยมีการรับเงิน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างมี การสืบราคาจากผู้ประกอบการ อันเป็นเท็จ	- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชนรับทราบโดยทั่วกัน - พิจารณาแก้ไขความเดือดร้อนของประชาชนและความจำเป็นอันด้ย ความสำคัญ - ควบคุม กำกับ ดูแล การใช้จ่าย งบประมาณและเบิกจ่ายให้เป็นไป ตามระเบียบ - ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากร ปฏิบัติตามแนวทางแก้ปัญหาทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน - ปลุกฝังคุณธรรมให้กับบุคลากรทุก ระดับชั้น		
๕	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็น เท็จ	- มีการเบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่า บ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	- สร้างความตระหนักในการเป็น ข้าราชการที่ดี - ซึ่แจ่ง และแจ่งเรียนให้ เกิดความ เข้าใจใน ระเบียบและการละเว้น การ ปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบ		

การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

องค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย ได้จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง การทุจริต หรือ สถานะแผนบริการความเสี่ยงการทุจริตที่ อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตารางที่ ๓ ต่อผู้บริหาร องค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย ตามตารางที่ ๓ ดังนี้

ตารางที่ ๓ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ ทับซ้อน	๑.การรับสินบนเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๒.การรับการตรวจเอกสารที่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓.การปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๔.การจัดทำโครงการตามยุทธศาสตร์ที่อาจก่อให้เกิดความไม่คุ้มค่าโปร่งใส ๕.การเบิกเงินราชการตามสิทธิอื่นเป็นเท็จ
โอกาส/ความเสี่ยง	๑. มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรอรรับ ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้คู่กับสัญญา ๒.มีการรับการตรวจเอกสารที่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เพื่อรับเงินหรือผลประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓.เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น การปลอมลายมือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน ๔.การจัดทำโครงการตามแผนพัฒนาที่อาจก่อให้เกิดความไม่คุ้มค่าโปร่งใส ๕. มีการเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก
สถานะของการดำเนินการ จัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
แผนงาน/กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	๑.ปลูกจิตสำนึกด้านจรรยาบรรณ คุณธรรม ให้บุคลากรทุกระดับชั้น ๒.เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจและสร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี ๓. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการพัสดุดตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๔.ส่งเสริมการสร้างค่านิยมที่ไม่ปฏิบัติงานในลักษณะเสี่ยงต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน ๕.เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ มาตรการ แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๖.ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบ

หัวข้อ	รายละเอียด			
ผลการดำเนินการ	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	เป้าหมาย/ผลผลิต	หน่วยงาน
	๑. กำหนดมาตรการ "ส่งเสริมการปฏิบัติงาน ตามประมวลจริยธรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๒. กิจกรรมส่งเสริมการบริหารงานตามหลัก ธรรมภิบาลเพื่อป้องกันการทุจริต	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๓. มาตรการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ และ กำกับติดตามการเผยแพร่ข้อมูลสาธารณะของ องค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย	-	หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ประชาชนในเขตพื้นที่	สำนักปลัด
	๔. กำหนดมาตรการ NO GIFT POLICY	-	หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ประชาชนในเขตพื้นที่	สำนักปลัด
	๕. กิจกรรม "วิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี"	-	บุคลากรทางการเงิน การคลัง การพัสดุฯ	สำนักปลัด
	๖. มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของ องค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย	-	หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ประชาชนในเขตพื้นที่	สำนักปลัด
	๗. มาตรการออกคำสั่งมอบหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๘. มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ขององค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๙. การจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๑๐. กิจกรรมติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๑๑. มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการ ทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลครั้งน้อย	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด