บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด อบต.สวาย โทร ๐๔๔ ๕๔๖๕๗๕

ที่ สร ๗๕๒๐๑/ว๗๕ **วันที่** ๑๖ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน O๓๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวาย

๑.เรื่องเดิม

ตามระบบการประเมิน ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) และพัฒนาระบบการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ในข้อของการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ ในข้อการประเมิน O๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ นั้น

๒.ข้อเท็จจริง

งานนโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสวาย ขอรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ และ การดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เพื่อเป็นข้อมูลเครื่องมือในการดำเนินการปฏิบัติงานการติดตามขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย โดยมีรายละเอียดแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

๓.ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ) .....ผู้รวบรวมข้อมูล
(....นางสาวอนงค์นาถ บุญวร.....)
ตำแหน่ง ..ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน..

(ลงชื่อ) .....
(..นายชากร แย้มศรี.....)
ตำแหน่ง .....นักวิเคราะห์นโยบายและแผน.....

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสวาย

.....

.....

(นายสันติสุข พรมแก้ว)
นักวิชาการเกษตรชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสวาย

.....

.....

(นางสาวอิษรานันต์ แพงงาม)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสวาย

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวาย

.....

.....

(นายวิโรจน์ กองสนั่น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวาย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๐๓๔

องค์การบริหารส่วนตำบลสวาย
อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

ทุกๆองค์กร ย่อมไม่ต้องการให้การปฏิบัติงานมีความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมชอบไม่ว่าจะด้านใด ดังนั้นสำนักปลัด องค์กรบริหารส่วนตำบลสวาย จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ครอบคลุมทุกๆด้าน อันนำมาซึ่งความมั่นใจว่า การดำเนินงานต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย จะเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อผู้บริหาร และพนักงาน อบต.ในการปฏิบัติงานและถือปฏิบัติต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบฯ	๑
นิยามของคำว่าความเสี่ยงการทุจริต	๑
ความหมายการทุจริต	๑
วัตถุประสงค์	๑
ขอบเขตความเสี่ยง	๑
การตอบสนองความเสี่ยง	๒
การติดตามและทบทวน	๓
การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย	๘

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๐ รับทราบมติคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (คตช.) ในการประชุม คตช. ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๐ ที่เสนอให้รัฐบาลประกาศให้ "ปี ๒๕๖๐ เป็นปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) โดยกองยุทธศาสตร์และแผนงาน เสนอ ทั้งนี้ คตช. ได้มอบหมายให้สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะฝ่ายเลขานุการ คตช. เป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ

องค์การบริหารส่วนตำบลสวาย ได้นำประเภทความเสี่ยงการทุจริต จาก"คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยง FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS" ที่กำหนดประเภทความเสี่ยงไว้ ๓ ด้าน ดังนี้

๑.ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒.ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

นิยามของคำว่าความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริต การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือ อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต (อ้างอิงจาก : คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยง (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ "มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต" (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท.)

ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ **"ทุจริตในภาครัฐ** หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐ **"ทุจริตต่อหน้าที่"** หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการ ปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ผู้อื่น เชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลสวาย มีมาตรการ ระบบ และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติหน้าที่

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลสวาย นำประเภทความเสี่ยงการทุจริต จากคู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยง FRAS : FRAUD RISK-ASSESSMENTS" มาใช้เป็นกรอบการประเมินความเสี่ยงของเทศบาลตำบลอุดมธรรม ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

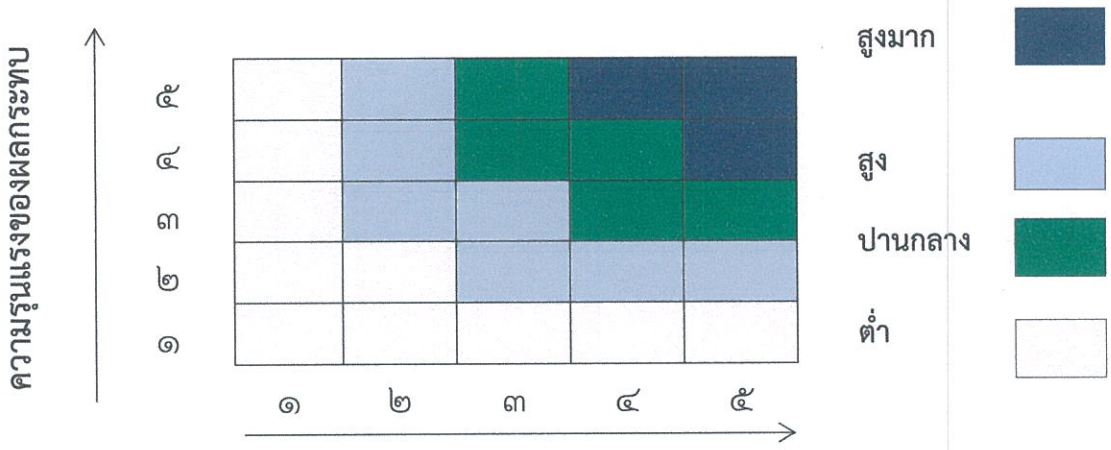
๓.ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

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

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



เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดขึ้นเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้ ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้ สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์ มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้ เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นนั้นมาก น้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การตอบสนองความเสี่ยง

เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการ ดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดหรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอก มาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

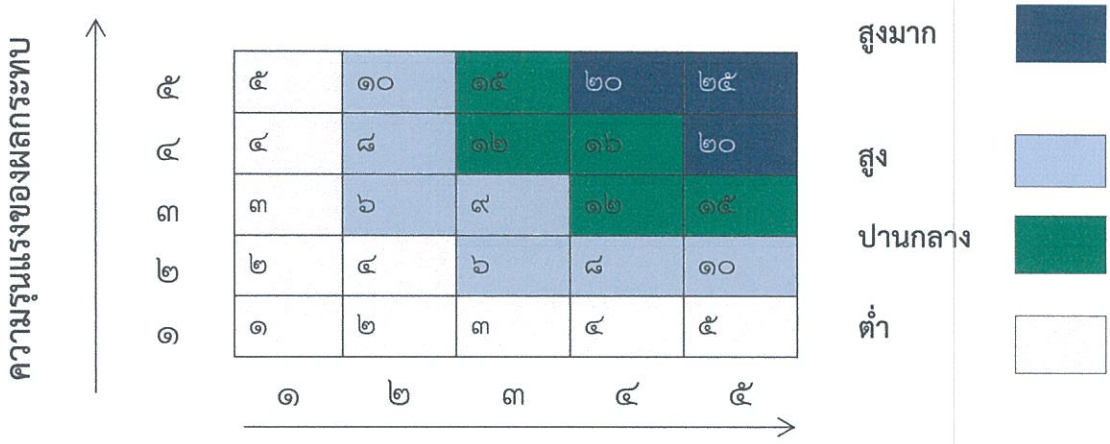
ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ – ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ – ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ – ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ – ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง



การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมี ประสิทธิผล เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวนเป็น กระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การ เปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะซึ่งควร ดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลง ของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนาระบบการบริหาร จัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความ เสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้ง ภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Division)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ ความถี่ของการรายงานรูปแบบ และวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยง ข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อ สนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและ การรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความเสี่ยง							มาตราการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑	การเบิกจ่ายเงิน	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	เจ้าหน้าที่อาจจะกระทำการทุจริตโดยการยักยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนหรือบุคคลใกล้ชิด	๑. ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.เจ้าหน้าที่กระทำผิดวินัยและจรรยาบรรณเห็นแก่ประโยชน์ส่วนตน	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม			✓					๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการตรวจสอบและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด ๒.กำหนดตัวบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online โดยมีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.โอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้แก่เจ้าหนี้ผู้มีสิทธิรับเงิน เฉพาะเงินบำเหน็จบำนาญ เงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนและค่าจ้างเหมาพนักงานทำความสะอาดเขตชุมชนเท่านั้น ๔.นำแนวทางการควบคุมภายในด้านการจ่ายเงินของกรมบัญชีกลางไปปรับใช้ในการวางระบบ ควบคุมภายในด้านการจ่ายเงินขององค์กร	๑.จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความเสี่ยง							มาตราการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๒	บุคลากร		๑.จิตสำนึกของบุลากรแต่ละคนต่างกันในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริต ๒.เงินเดือนสำหรับการครองชีพแต่ละคนต่างกัน	๑.พฤติกรรมการใช้จ่ายของบุคลากรอาจเป็นแรงผลักดันไปสู่การกระทำในเรื่องการทุจริตประพฤติมิชอบต่อหน้าที่	-กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง -อบต.ได้จัดทำประกาศมาตรการเพื่อควบคุมด้านบุคลากร เพื่อป้องปรามบุคลากร ดังนี้ ๑.มาตรการในการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ ๒.มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการให้รับสินบน ๓.มาตรการในการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง			✓					๑ในการประชุมประจำเดือนเน้นย้ำบทลงโทษที่จะเกิดขึ้นหากกระทำผิด เพื่อสร้างความตระหนักถึงผลที่จะเกิดขึ้นหากกระทำผิดและปลูกฝังจิตสำนึกของพนักงานด้านคุณธรรม ความโปร่งใส และการมีธรรมาภิบาลต่อปฏิบัติหน้าที่ ๒.เผยแพร่บทลงโทษกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้องมาตรการต่างๆ ผ่านช่องทางต่างๆให้รับทราบ และถือปฏิบัติ	มีการดำเนินงานตามแผนได้สำเร็จ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความเสี่ยง							มาตราการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
					๓.มาตรการในการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง -ประกาศ เรื่อง นโยบายการงดรับและการให้ของขวัญ - มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ - มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม - มาตรการส่งเสริมความโปร่งในในการจัดซื้อจัดจ้าง -ป้ายประชาสัมพันธ์ No gift Policy งดรับ งดให้ แสดงเจตนารมณ์ในการเป็นองค์กรที่มีความโปร่งใสในการดำเนินงานตามหลักธรรมา ภิบาล วัฒนธรรมและค่านิยมสุจริต									

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความเสี่ยง							มาตราการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๓	การปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ	การปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ระเบียบ / กฎหมาย/ข้อบังคับ/มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบปฏิบัติที่การเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง	ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง			/					๑.มีการติดตามเปลี่ยนแปลงของระเบียบ/กฎหมาย/ข้อบังคับและบูรณาการทำงานอย่างมีระบบ ๒.การส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเพื่อทราบการฝึกอบรม การเปลี่ยนแปลงของระเบียบ กฎหมายต่างๆข้อบังคับวิทยาการต่างๆ ตลอดจนเทคนิคในการทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอเพื่อส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่	การดำเนินการไม่ปรากฏข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวาย อำเภอเมือง จังหวัดสุรินทร์

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความเสี่ยง							มาตราการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๔	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง/กระบวนการจัดหาพัสดุของภาครัฐ	การปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างการบริหารพัสดุภาครัฐและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑.การจัดซื้อจัดจ้าง มีข้อผิดพลาดในขั้นตอนการจัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.มีความคลาดเคลื่อนในวิธีปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติข้อกฎหมาย เช่น การยกเลิกรายการ หรือมีความเร่งด่วนในการปฏิบัติงาน ๓.เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	การจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรานละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะขอจัดซื้อ	ระเบียบกระทรวงหารคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารระเบียบพัสดุภาครัฐ				/				๑.มีการติดตามเปลี่ยนแปลงของระเบียบ/กฎหมาย/ข้อบังคับ ๒.มีการควบคุม ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาอย่างเป็นระบบ ๓.มีแผนการติดตามและตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ ๔.การส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้ทราบการเปลี่ยนแปลงของระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับตลอดจนเทคนิคต่างในการทำงานที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	การดำเนินการไม่ปรากฏข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบความเสี่ยง	**สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสวาย**
ผู้รายงาน	นายชากร แย้มศรี
ตำแหน่ง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (ผู้รับผิดชอบ ITA)

นายชากร แย้มศรี
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ