



แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหายโศก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

จัดทำโดย : สำนักปลัด

๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหากเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก การบริหารความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริต ที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงขององค์การบริหารส่วนตำบลหายโศกที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และสามารถ ตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ

สำนักงานปลัด ผู้รับผิดชอบในการป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหายโศก จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในสำนักงาน โดยคัดเลือกกระบวนการ จำนวน ๑ กระบวนการ ตามกรอบ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน ๑ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ รวมทั้งกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการ ป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหายโศกและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

จัดทำโดย : สำนักงานปลัด

๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

หน้า

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

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจ ให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการ บริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับ ความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของ การดำเนินงานที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหลายโคก ที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง(Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ปี ๒๕๖๖
- ๒. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร จัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

แผนการบริหารความเสี่ยง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโศก ได้ดำเนินการทบทวน วิเคราะห์ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากผลการดำเนินงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ และปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ และได้ทำการวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง ผลกระทบจากการเกิดความเสี่ยงนั้น แล้วดำเนินการคัดเลือกความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการความเสี่ยง และควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบและมีความรุนแรงต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโศก ได้กำหนดองค์ประกอบในการบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

- ๑.วิธีดำเนินงาน (กิจกรรมการควบคุมจัดการความเสี่ยง)
 - ๒.ผู้รับผิดชอบ (กอง/สำนัก/บุคคล) ในแต่ละกิจกรรมของแผนการบริหารความเสี่ยง
 - ๓.งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ
 - ๔.กำหนดระยะเวลาดำเนินงานของแผนงานนั้น
- โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ร.ท.สง่า สีหาพล

ผู้รวบรวม

งานนิติกร องค์การบริหารส่วนตำบลหายโศก

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑.การจัดซื้อจัดจ้างอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	ด้วยปี พ.ศ. ๒๕๖๐ มีการออกกฎหมายที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างมาหลายฉบับ ทำให้การปฏิบัติงานอาจไม่เป็นไปตามกระทรวงดังกล่าว	๑.ผู้ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ มีการะงานอื่นที่ต้องรับผิดชอบด้วย อาจขาดความชัดเจน หรือความรอบคอบในการปฏิบัติงาน ๒.คณะกรรมการชุดต่างๆ ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่มีความรู้ความเข้าใจในบทบาทของตนเอง ว่ามีส่วนเกี่ยวข้องกับกฎหมายนั้นๆ เช่นเดียวกับผู้ทำหน้าที่พัสดุ จึงอาจจะขาดความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่ตน	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ	๓	๓	๙	ปานกลาง	กองคลัง นางกมลรัตน์ ชินดง ผอ.คลัง นายสงคราม วงษ์ไชย เจ้าพนักงานพัสดุ บุคลากรในแต่ละสำนัก/ แต่ละกองปฏิบัติหน้าที่พัสดุ

O๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
 แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 ร.ท.สง่า สีหาพล
 ผู้รวบรวม
 งานนิติกร องค์การบริหารส่วนตำบลหายโศก

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๒.การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่นอาจไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	หน่วยงานที่ได้รับ การอุดหนุนไม่ ดำเนินการตาม ระเบียบ ขั้นตอน ของการอุดหนุน เช่น ไม่มีการ รายงานผลการใช้ จ่ายเงินอุดหนุนที่ ได้รับจากอบต. กลับมายังอบต.ว่า มีค่าใช้จ่าย อะไรบ้าง มีเงิน คงเหลือหรือไม่ ประการใด	สำนัก/กอง ที่ รับผิดชอบเงิน อุดหนุนนั้นๆ ไม่มี การติดตามผลการ ใช้จ่าย การเบิก จ่ายเงิน ตาม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ	๓	๔	๑๒	สูง	สำนักปลัด จ.อ.จักรพันธ์ แก้ว กวงพาน นายเชาวลิต เจริญ ชนม์ นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน

๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ร.ท.สง่า สีหาพล

ผู้รวบรวม

งานนิติกร องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไคร้

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ ความเสียหายที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	โอกาส /ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓.การควบคุมงาน ก่อสร้างอาจไม่ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย	อาจทำให้งาน ก่อสร้างไม่ เป็นไปตาม รูปแบบที่ กำหนด	๑.กองช่าง มีบุคลากร จำนวนข้ไม่มาก หากเทียบ กับโครงการก่อสร้างที่ ได้รับการจัดสรร งบประมาณ ทั้ง งบประมาณขององค์การ บริหารส่วนตำบลห้วยไคร้ ขึ้นเอง รวมถึงبودหนุน ที่ได้รับการจัดสรร การ ควบคุมงานอาจมีความ ผิดพลาดเกิดขึ้นได้ ๒.คณะกรรมการที่รับ การแต่งตั้ง ไม่เข้าใจ บทบาทหน้าที่ของตนเอง เช่น การบริหารสัญญา เป็นหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ ซึ่งคือการตรวจสอบ การดำเนินการ	ด้านการ ปฏิบัติ	๓	๔	๑๒	สูง	๑.กองช่าง นายวีระพล เมธาวิ ผู้อำนวยการกอง ช่าง ๒.ผู้ที่ได้รับแต่งตั้ง ให้ปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ

๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ร.ท.สง่า สีหาพล

ผู้รวบรวม

งานนิติกร องค์การบริหารส่วนตำบลหายโศก

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		ก่อสร้างร่วมกับผู้ควบคุมงาน มิใช่คอยทำหน้าที่ตรวจรับเมื่อผู้รับจ้างส่งมอบงานเท่านั้น หากมีการร่วมตรวจสอบตรวจงานไปพร้อมๆกับผู้ควบคุมงาน ความผิดพลาดย่อมไม่เกิดขึ้น						๓.นายศุภัช สิ้นชื่น นายช่างโยธา

๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

แผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ร.ท.สง่า สีหาพล

ผู้รวบรวม

งานนิติกร องค์การบริหารส่วนตำบลหายโศก

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังกดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๑.การจัดซื้อจัดจ้างอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	ปานกลาง	๑.ส่งเสริมให้เข้ารับการอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.กำชับให้ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎกระทรวง และระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัด	เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างถูกต้องและลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย.๒๕๖๖	ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งในด้านการจัดซื้อจัดจ้างปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และไม่ก่อให้เกิดข้อผิดพลาด	๑.สำหรับการเข้ารับการอบรมให้เป็นไปตามการลงทะเบียนแต่ละครั้ง ๒.บางกรณีไม่มีค่าใช้จ่าย	ทุกๆ สำนัก/กอง นางกมลรัตน์ ชินตง ผอ.คลัง นายสงคราม วงษ์ไชย เจ้าพนักงานพัสดุ	๒	๓	๖

๐๓๔ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ร.ท.สง่า สีหาพล

ผู้รวบรวม

งานนิติกร องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโคก

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๒.การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่นอาจไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	สูง	กำชับผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจ่ายงบประมาณต่อหน่วยงานที่ขอรับการอุดหนุนให้ติดตามการใช้จ่ายให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด เมื่อเสร็จสิ้นการดำเนินงานแล้ว ให้รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณกลับมายังอบต.โดยเร็ว	เพื่อให้การอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่นเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ และวัตถุประสงค์ของการขอรับการอุดหนุน	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย.๒๕๖๖	๑.ได้รับข้อมูลการใช้จ่ายงบประมาณที่ถูกต้องชัดเจน และมีรายงานประกอบการอุดหนุนงบประมาณต่อหน่วยงานอื่น เพื่อเป็นหลักฐานการปฏิบัติงาน	ตามที่ได้ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖	สำนักปลัด จ.อ.จักรพันธ์ แก้วกงพาน นายเชาวลิต เจริญชนม์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	๒	๒	๔

๐๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ร.ท.สง่า สีหาพล

ผู้รวบรวม

งานนิติกร องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยไต่ก

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวังภายหลังจากดำเนินการจัดการความเสี่ยง		
								โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
๓.การควบคุมงานก่อสร้าง	สูง	กำชับให้ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุดำเนินการควบคุมงานและบริหารสัญญาจ้างให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎกระทรวง และระเบียบข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด	๑.เพื่อให้ดำเนินงานก่อสร้างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ๒.เพื่อให้งานมีความถูกต้องตามรูปแบบรายการตรงตามหลักวิชาการมีความแข็งแรงปลอดภัย ๓.เพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรและเวลาอย่างเหมาะสมและประหยัด	ต.ค. ๒๕๖๕ - ก.ย.๒๕๖๖	๑.เพื่อให้ดำเนินงานก่อสร้างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ๒.เพื่อให้งานมีความถูกต้องตามรูปแบบรายการตรงตามหลักวิชาการมีความแข็งแรงปลอดภัย ๓.เพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรและเวลาอย่างเหมาะสมและประหยัด	-	๑.กองช่าง นายวีระพล เมธาวี ผู้อำนวยการกองช่าง ๒.ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ -ผู้ควบคุมงาน -คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ๓.นายศุภิช สิ้นชื่น นายช่างโยธา	๒	๓	๖

