



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน

ที่ สน ๗๖๕๐๕/๑๑๑

วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา

เรื่องเดิม

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้มีการประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity And Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงานของ หน่วยงานด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรที่เกี่ยวกับการดำเนินงานเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน(ของ หน่วยงาน โดยมีการประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์(Evidence Based) ให้มีดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่เป็นปัญหา สำคัญและเกิดขึ้นบ่อยครั้ง

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนฝ่ายกิจกรรมต่างๆ

ดังนี้

๑. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมและจริยธรรม ไม่กระทำการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา(นายเชาวลิต พรธีรเนิง) ได้ประกาศเจตจำนงจะเป็นแบบอย่างที่ดี และมีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต และให้คำมั่นสัญญาจะนำพาผู้ช่วยเหลือผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภา องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู และพนักงานจ้าง ในสังกัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลโคกศิลาทุกคนให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบแบบแผนของทางราชการ ด้วย ความอุสาหะ เป็นธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสและตรวจสอบได้ ควบคู่กับการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีอย่าง มีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุเป้าหมายตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. กฎหมาย ระเบียบและหนังสือชักจูงแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและ บัญชี วินัยการเงินและการคลัง รวมถึงการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน มีการปรับปรุงและ เปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับสถานการณ์และทันสมัย ทำให้บุคลากรเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องขาด ความรู้ ความเข้าใจและเจตนาของกฎหมาย ระเบียบและหนังสือชักจูง ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี วินัยการเงินและการ คลัง รวมถึงการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการ ปฏิบัติงานและลดโอกาสที่มีและความขัดแย้งในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity And Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาได้เข้าใจ เกี่ยวกับการประเมินและยกระดับการปฏิบัติงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์

/๔. การวิเคราะห์...

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๔.๑ การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

- การจัดทำและประกาศใช้มาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อสร้างความเข้าใจให้แก่บุคลากรและให้บุคลากรถือปฏิบัติ หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่างๆ เช่น การกระทำที่เป็นประโยชน์ทับซ้อน เป็นต้น

- การจัดการความรู้(Knowledge management ; KM) มีการถ่ายทอดมาตรฐานทางจริยธรรมผ่านกระบวนการเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือนแต่ละเดือน

๔.๒ ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ดังรายละเอียดเอกสารแนบท้ายหนังสือนี้

๕. การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาได้เล็งเห็นความสำคัญในการเป็นหน่วยงานของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาคอร์รัปชันและประพฤติมิชอบในหน่วยงานราชการ และดำเนินการสร้างจิตสำนึกให้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น ผู้ช่วยผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู และพนักงานจ้าง ในสังกัดต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่แนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

๕.๑ ส่งเสริมให้มีการธำรงและสร้างความตระหนักให้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น ผู้ช่วยผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู และพนักงานจ้าง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาให้มีคุณธรรม จริยธรรม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่องและจริงจัง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประชุมประจำเดือน การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่นและผู้บังคับบัญชาในระดับชั้นต่างๆ รวมถึงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การดำเนินการดังกล่าว

๕.๒ การวางแผนทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน รวมทั้งการพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐทุกคน เพื่อให้ปฏิบัติงานอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๕.๓ การจัดทำคู่มือและการส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนโดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในทุกรูปแบบที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริต และการเกิดผลประตบดังกล่าวต่อประชาชน

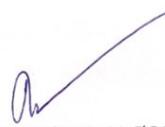
๕.๔ การส่งเสริมการมีส่วนร่วมทุกภาคส่วน โดยเฉพาะภาคประชาชนผู้รับบริการสาธารณะโดยตรงจากองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาและผู้มีส่วนได้เสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้นำระดมการแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายของผู้บริหารท้องถิ่นที่มุ่งเน้นเป็นองค์กรปลอดการทุจริต เพื่อให้เกิดกลุ่มพลังที่เข้มแข็งในการช่วยป้องกันการทุจริต

/ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

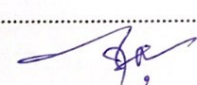
เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาสามารถดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิด การทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานขึ้นได้ จึงเห็นความจำเป็นรายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ให้ทุกส่วนราชการแจ้งบุคลากรในสังกัดทราบและถือปฏิบัติในส่วนเกี่ยวข้อง พร้อมแจ้งผู้ดูแลระบบเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(นางตลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

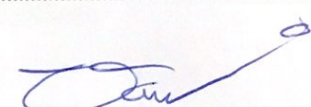
ความเห็นของปลัด อบต. โคกศิลา

- ครรชิต เวียงทกคณเมืองพิบูลย์
- อรรถพร พันธ์


(นายวีระยุทธ พรหมสาขา ณ สกลนคร)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

- อภิสิทธิ์


(นายเชาวลิต พรธีรเรือง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลาได้จัดทำรายงานผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔๘ ประกอบด้วย หนังสือรับรองผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จึงได้จัดทำสรุปกระบวนการที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๑. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีดังนี้

ขั้นที่ ๑ หากิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาสาเหตุที่อาจเกิดการทุจริตจากการตรวจสอบของหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน

ขั้นที่ ๒ การหาเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาเหตุการณ์จากกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ซึ่งอาจมีมากกว่า ๑ เหตุการณ์ใน ๑ กิจกรรม

ขั้นที่ ๓ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงการทุจริต แยกสถานะออกตามสัญญาณไฟจราจร ดังนี้

- ๑) **สีเขียว** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ
- ๒) **สีเหลือง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- ๓) **สีแดง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- ๔) **สีแดง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นที่ ๔ การหามาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หาแนวทาง/กิจกรรมที่สามารถจัดการความเสี่ยงการทุจริตออกไปให้หมด



รูปภาพแผนผังขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒. การประเมินความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริตหรือผลการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมที่อาจทำให้ราชการเสียหาย

ลำดับที่	กิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมที่อาจทำให้ราชการเสียหาย	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	หมายเหตุ
๑	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจการอนุญาต อนุมัติต่างๆ	-การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ -การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล -ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจสั่งการ	สีเหลือง	-การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมายระเบียบ ยึดหลักกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	
๒	-โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์	-สิ้นเปลืองและสูญเสียงบประมาณในการก่อสร้างและซ่อมแซมบำรุงรักษา	สีเหลือง	-นำโครงการจากการจัดทำแผนตามลำดับความจำเป็นเร่งด่วนและความต้องการของประชาชนเป็นหลัก	
๓	-เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	<u>ปัจจัยภายนอก</u> -สภาพดินฟ้าอากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> -ความพร้อมของผู้ปฏิบัติงาน	สีเหลือง	-จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย -จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน -ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มพูนทักษะให้มากยิ่งขึ้น	
๔	ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	-ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย อันนำไปสู่ปัญหากับหน่วยตรวจสอบ	สีเหลือง	-ส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้งต่อตำแหน่งหรือต่อหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	

ลำดับที่	กิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	หมายเหตุ
----------	--------------------------------------	-------------------------------	-----------------	----------------------------------	----------

	ทุจริต	หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวมที่อาจทำให้ราชการเสียหาย	การทุจริต		
๕	-การเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐในด้านต่างๆ	-จัดซื้อผิดระเบียบ -ได้พัสดุที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน -มีการทุจริตงบประมาณของทางราชการเสียหาย -ทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับโทษตามกฎหมาย	สีเหลือง	-ส่งตัวผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ -ให้แต่ละแผนงานจัดทำแผนการปฏิบัติงานของตนเอง(ปฏิทินหรือผังงาน) ให้ชัดเจน	
๖	-การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง	-จัดซื้อผิดระเบียบ -ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน	สีเหลือง	-ส่งพนักงานผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม	
๗	-การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว	-ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัดของผู้รับผิดชอบงานด้านนั้นๆ -ผู้ปฏิบัติงานขาดจิตสำนึกที่ดีต่อองค์กรของรัฐโดยไม่คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน -บังเบียดทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัวโดยการยืมใช้แล้วไม่ส่งคืนหรือส่งไม่คงรูปเดิมหรือชำรุดไม่รับผิดชอบ	สีเหลือง	-มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ	
๘	-การวางแผนพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชนในพื้นที่	<u>ปัจจัยภายใน</u> -เนื่องจากผู้บริหารเข้ามารับตำแหน่งใหม่ อาจทำให้การปฏิบัติงานยังอยู่ในช่วงวางแผนการทำงานที่ถูกต้อง -ประสบการณ์ทำงาน	สีเหลือง	-มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี -ให้ผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมเรื่องข้อระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงานควบคุมกำกับดูแลได้อย่างถูกต้องแม่นยำ	

๓. สรุปผลการประเมิน

สำหรับการประเมินจากการตรวจสอบจากภายในหน่วยงาน มีกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม มี ๘ เรื่อง ดังนี้

- ๑) การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจอนุญาต อนุมัติต่างๆ ระดับความเสี่ยง **สีเหลือง**
- ๒) โครงการก่อสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพ ระดับความเสี่ยง **สีเหลือง**
- ๓) เกิดสาธารณภัยในพื้นที่ ระดับความเสี่ยง **สีเหลือง**
- ๔) ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน **สีเหลือง**
- ๕) การเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐในด้านต่างๆ **สีเหลือง**
- ๖) การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง**สีเหลือง**
- ๗) การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว**สีเหลือง**
- ๘) วางแผนพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสมสอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชน**สีเหลือง**

หน่วยตรวจสอบภายใน

อบต.โคกศิลา

โทรศัพท์ ๐๔๒-๗๐๔๘๗๐

โทรสาร ๐๔๒-๗๐๔๘๗๑

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๑)	-การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจการอนุญาต อนุมัติต่างๆ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจการอนุญาต อนุมัติต่างๆ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	-การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ -การแบ่งพรรคแบ่งพวกของพนักงานส่วนตำบล -ความไม่ยุติธรรมของผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ สั่งการ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	-การพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ ยึดหลักกฎหมาย อย่างเคร่งครัด
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-จากการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจภายนอก
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๒)	-โครงการสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-โครงการสร้างพื้นฐานไม่มีคุณภาพไม่ได้ใช้ประโยชน์
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	สิ้นเปลืองและสูญเสียงบประมาณในการก่อสร้างและซ่อมแซมบำรุงรักษา
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	-นำโครงการจากการจัดทำแผนตามลำดับความจำเป็นเร่งด่วนและความต้องการของประชาชนเป็นหลัก
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-จากการตรวจสอบสภาพพื้นที่
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๓)	เกิดสาธารณภัยในพื้นที่
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเก็บข้อมูลประกอบการรายงาน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	<u>ปัจจัยภายนอก</u> -สภาพดินฟ้าอากาศ <u>ปัจจัยภายใน</u> -ความพร้อมของผู้ปฏิบัติงาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	-นำโครงการจากการจัดทำแผนตามลำดับความจำเป็นเร่งด่วนและความต้องการของประชาชนเป็นหลัก
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๔)	-ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	-ปฏิบัติงานผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายอันนำไปสู่ปัญหากับหน่วยตรวจสอบ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	-ส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้งต่อตำแหน่งหรือต่อหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๕)	-การเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐในด้านต่างๆ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-การเบิกจ่ายงบประมาณของรัฐในด้านต่างๆ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	-จัดซื้อผิดระเบียบ -ได้พัสดุที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน -มีการทุจริตงบประมาณของทางราชการเสียหาย -ทำให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับโทษตามกฎหมาย
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	-ส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้งต่อตำแหน่งหรือต่อหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๖)	-การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้อง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้อง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	-จัดซื้อผิดระเบียบ -ได้วัสดุครุภัณฑ์ที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามความต้องการใช้งาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	-ส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมและผู้เกี่ยวข้อง
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๗)	-การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	-ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเคร่งครัดของผู้รับผิดชอบงานด้านนั้นๆ -ผู้ปฏิบัติงานขาดจิตสำนึกที่ดีต่อองค์กรของรัฐโดยไม่คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน -ยังเบียดทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัวโดยการยืมใช้แล้วไม่ส่งคืนหรือส่งไม่คงรูปเดิมหรือชำรุดไม่รับผิดชอบ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	-มีการตรวจสอบโดยงานพัสดุ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกศิลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม (๘)	-การวางแผนพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชนในพื้นที่
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	-การวางแผนพัฒนาไม่ถูกต้องเหมาะสม สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของประชาชนในพื้นที่
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยภายใน -เนื่องจากผู้บริหารเข้ามารับตำแหน่งใหม่ อาจทำให้การปฏิบัติงานยังอยู่ในช่วงวางแผนการทำงานที่ถูกต้อง -ประสบการณ์ทำงาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	-มีการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี -ให้ผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมเรื่องข้อระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงานควบคุมกำกับดูแลได้อย่างถูกต้องแม่นยำ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ.....)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	-
ตัวชี้วัด	-
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางดลยา พรหมสาขา ณ สกลนคร
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๕

ภาพประกอบรายงาน (ถ้ามี)