



รายดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริต

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลสลกบาตร

อำเภอชาณุวรลักษบุรี จังหวัดกำแพงเพชร



**องค์การบริหารส่วนตำบลสกลนครดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริต  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสกลนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔**

องค์การบริหารส่วนตำบลสกลนคร ได้เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง จึงได้ให้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนการดำเนินการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและ เป็นไปตามหลักวิชาการ กรอบการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERS Integrated Framework) ที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยส่งเสริมศักยภาพในการจัดการบริหารสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ ให้แก่ประชาชนในพื้นที่เขตบริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลสกลนครเกิดประโยชน์สูงสุด หลังจากการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินการตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือเป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง ที่ได้ดำเนินการแล้วบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องตรวจสอบดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพดีให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

## การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลสลกบาตร ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และจากผลการประเมินฯ ในช่วงเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ - กันยายน ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลสลกบาตรได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

๑. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อระบุ ปัจจัยความเสี่ยง ประเมินโอกาส และผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง
๒. แต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายใน ระดับกอง/ระดับองค์กร
๓. กำหนดแผนการตรวจสอบภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสลกบาตร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

### ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสเกิดการทุจริต (๑/๔)	ระดับของผลกระทบ (๑-๔)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	๑. มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมากและมีการปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ตลอดเวลา ๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลาย ขั้นตอน โดยมีผู้ปฏิบัติไม่เพียงพออาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ๓. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่เพียงพอหรือมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย	๔	๔	ให้ความรู้ ความเข้าใจ และขั้นตอนการทำงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ได้รับความรู้ใหม่ๆ ตลอดเวลา
การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้ในเรื่องส่วนตัว (รถยนต์ของทางราชการ, วัสดุสำนักงาน)	๑. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมาย ไม่เพียงพอ เช่นระเบียบสำนักนายกกว่าด้วยราชการ ๒. ขาดการควบคุม การกำกับติดตามหรือ ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	๓	๓	มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้เงินและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด

## องค์การบริหารส่วนตำบลสลกบาตร ได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยง ในด้านต่างๆดังนี้

### ๑.ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ

๑) จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบข้อกฎหมาย เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

๒) กำหนดแผนอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงานที่เพียงพอ

๓) หัวหน้าหน่วยงานมีการควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๔) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปรามปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต

๖) ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรมตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

### ๒ .ด้านการนำทรัพย์สินของราชการมาใช้ในเรื่องส่วนตัว

๑) สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒) หัวหน้าหน่วยงาน กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายโดยเคร่งครัด

๓) มีการส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม