

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร
อำเภอจตุรพักตรพิมาน
จังหวัดร้อยเอ็ด

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปี ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)

ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร อำเภอยางชุมน้อย จังหวัดศรีสะเกษ

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตรได้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในของค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับสูงค่อนข้างสูงปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับปานกลาง ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นในเชิงเฝ้าระวัง หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่ยากก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงสามารถสรุป เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตผลประโยชน์ขัดกัน เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามรูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตและ ก่อให้เกิดผลประโยชน์ขัดกัน ในกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ขัดกันหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากขึ้น

การประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ "เป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือ ศรัทธา ในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการคาดการณ์คำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลขององค์การบริหารส่วนตำบลโคตร โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมในการปฏิบัติ ราชการโดยใช้รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริตเป็นข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยมีการกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ขัดกัน ดังตารางที่ ๑

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

ลำดับที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ผลประโยชน์ขัดกัน
๑	มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/ สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การ เอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	- กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และ แนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด - ประกาศนโยบายการงดให้หรือรับของขวัญ ของ กำนันหรือประโยชน์อื่นใด (No gift Policy) ในการ ดำเนินงานและช่วงเทศกาลสำคัญ
๒	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสาร การเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือ แก้วไข ใบสำคัญรับเงิน	- ชี้แจงและแจ้งเวียนให้เกิดความรู้ความเข้าใจและ สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการ เบิกจ่ายการเงินและการคลังอย่างเคร่งครัด
๓	การตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามรูปแบบราชการ โดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุจากหน่วยงาน อื่นหรือกลุ่มอื่นที่มีความรู้ความสามารถ มี พฤติกรรมที่ไม่ส่อการทุจริต - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และ แนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด
๔	การจัดโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๖ ที่อาจมีการแอบแฝง หรือเกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่าย งบประมาณ ที่ไม่คุ้มค่า	- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชนรับทราบโดย ทั่ว - พิจารณาแก้ไขความเดือดร้อนของประชาชนและ ความจำเป็นอันดับแรก และให้สำคัญในการจัดสรร งบประมาณให้เกิดความคุ้มค่า - ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่ายงบประมาณและ การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ - ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม แนวทางป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต และ ผลประโยชน์ ทับซ้อน
๕	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	- สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ชี้แจงให้เกิดความเข้าใจในระเบียบและการละเว้น การปฏิบัติหน้าที่และการประพฤตินิชอบ

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

จากการกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตผลประโยชน์ขัดกันเพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามรูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริตและก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและการจัดทำรายงานการเฝ้าระวังและระบบบริหารความเสี่ยง จาก ๕ รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร จึงได้นำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังตารางที่ ๒ ดังนี้

ตารางที่ ๒ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยงการเกิดทุจริตที่ก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน/กิจกรรมการบริหาร ความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
๑	การรับสินบนเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	มีการรับสินบน/ของขวัญ/การเลี้ยงบรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	- กำกับ ดูแลให้บุคลากรกระปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด - ประกาศนโยบายการงดให้หรือรับของขวัญ ของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ในการดำเนินงานและช่วงเทศกาลสำคัญ	๑. ดำเนินการทางวินัยกับผู้กระทำความผิดอย่างเคร่งครัด	๑. บุคลากรมีวินัยมากขึ้น
				๒. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรมคุณธรรมให้กับบุคลากรทุกระดับชั้น	๒.บุคลากรมีจิตสำนึกด้านจริยธรรมคุณธรรม
				๓. เสริมสร้างองค์ความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักในการเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ดี	๓. บุคลากรภาครัฐมีความเข้าใจและตระหนักในการเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ดี
๒	การตรวจรับงานที่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง	- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจากหน่วยงานอื่นหรือกลุ่มงานอื่น ๆ เขารวมเป็นคณะกรรมการตรวจการ - กำกับ ดูแลให้บุคลากรกระปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด	๔. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการพัสดุ ตาม ระเบียบ และ ขอกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๔.บุคลากรภาครัฐมีความรู้ด้านการพัสดุ และขอกฎหมายที่เกี่ยวข้องมากยิ่งขึ้น
				๕. ส่งเสริมการสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยงต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อนหรือประโยชน์ขัดกัน	

				๖. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจมาตรการ แนวทางการปฏิบัติ เพื่อป้องกันการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่เอื้อประโยชน์ แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๕. บุคลากรภาครัฐมีค่านิยมในลักษณะไม่เสี่ยงต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อนมากขึ้น
				๗. ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบ	๖. บุคลากรภาครัฐมีความเข้าใจการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมากยิ่งขึ้น
					๗. บุคลากรภาครัฐมีการต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบมากยิ่งขึ้น
๓	การปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายของเจ้าหน้าที่ของรัฐ	- เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือชื่อ แก้ไขใบสำคัญรับเงิน	- ชี้แจงและแจ้งเวียน ให้เกิดความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายการเงินและการคลังอย่างเคร่งครัด	๘. เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานมีทัศนคติ ค่านิยม ในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต	๘. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต มากยิ่งขึ้น

๔	การจัดโครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรี โคตร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	- การจัดโครงการตามแผนพัฒนา ท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วน ตำบลศรีโคตร ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๖ที่อาจมีการ แอบแฝงหรือที่เกินความจำเป็น ทำให้ใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่ คุ้มค่าโปร่งใส - มีการตรวจการจ้างไม่ตรงตาม รูปแบบราชการโดยมีการรับเงิน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างมี การสืบราคาจากผู้ประกอบการ อันเป็นเท็จ	- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้ สาธารณชนรับทราบโดยทั่วกัน - พิจารณาแก้ไขความเดือดร้อนของ ประชาชนและความจำเป็นอันดับ ความสำคัญ - ควบคุม กำกับ ดูแล การใช้จ่าย งบประมาณและเบิกจ่ายให้เป็นไป ตามระเบียบ - ควบคุม กำกับ ดูแลให้ บุคลากร ปฏิบัติตามแนวทางแก้ปัญหาทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน - ปลุกฝังคุณธรรมให้กับบุคลากรทุก ระดับชั้น		
๕	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็น เท็จ	- มีการเบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่า บ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	- สร้างความตระหนักในการเป็น ข้าราชการที่ดี - ชี้แจง และแจ้งเรียนให้เกิดความ เข้าใจในระเบียบและการละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบ		

การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร ได้จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือ สถานะแผนบริการความเสี่ยงการทุจริตที่ อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตารางที่ ๓ ต่อผู้บริหาร องค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร ตามตารางที่ ๓ ดังนี้

ตารางที่ ๓ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	๑.การรับสินบนเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๒.การรับการตรวจเอกสารที่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓.การปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๔.การจัดทำโครงการตามยุทธศาสตร์ ที่อาจก่อให้เกิดความไม่คุ้มค่าโปร่งใส ๕.การเบิกเงินราชการตามสิทธิอื่นเป็นเท็จ
โอกาส/ความเสี่ยง	๑. มีการให้สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้คู่กับสัญญา ๒.มีการรับการตรวจเอกสารที่ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ เพื่อรับเงินหรือผลประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๓.เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น การปลอมลายมือ แกะไขใบสำคัญรับเงิน ๔.การจัดทำโครงการตามแผนพัฒนาที่อาจก่อให้เกิดความไม่คุ้มค่าโปร่งใส ๕. มีการเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง ☒ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
แผนงาน/กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน	๑.ปลูกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม ให้บุคลากรทุกระดับชั้น ๒.เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจและสร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี ๓. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการพัสดุดตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๔.ส่งเสริมการสร้างค่านิยมที่ไม่ปฏิบัติงานในลักษณะเสี่ยงต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน ๕.เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ มาตรการ แนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๖.ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบ

หัวข้อ	รายละเอียด			
ผลการดำเนินงาน	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	เป้าหมาย/ผลผลิต	หน่วยงาน
	๑. กำหนดมาตรการ "ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๒. กิจกรรมส่งเสริมการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลเพื่อป้องกันการทุจริต	-	บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๓. มาตรการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ และกำกับติดตามการเผยแพร่ข้อมูลสาธารณะขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร	-	หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ประชาชนในเขตพื้นที่	สำนักปลัด
	๔. กำหนดมาตรการ NO GIFT POLICY	-	หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ประชาชนในเขตพื้นที่	สำนักปลัด
	๕. กิจกรรม "วิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี"	-	บุคลากร ทางการเงิน การคลัง การพัสดุฯ	กองคลัง
	๖. มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร	-	หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ประชาชนในเขตพื้นที่	สำนักปลัด
	๗. มาตรการออกคำสั่งมอบหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร		บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๘. มาตรการจัดการเรื่องราร้องเรียนร้องทุกข์ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร		บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๙. การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี		บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๑๐. กิจกรรมติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน		บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด
	๑๑. มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีโคตร		บุคลากรทุกคน	สำนักปลัด