



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง (งานนิติการ)

ที่...นศ.ศส๑๑๑/๗๗๕

วันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง ได้ประกาศใช้แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๕ ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันการทุจริต ยกกระดับมาตรฐานในการป้องกันการทุจริตของหน่วยงานให้มีความโปร่งใสความสุจริต บังเกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชนตลอดจนแสดงให้เห็นถึงเจตจำนงสุจริตของผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรม อันจะส่งผลต่อการยกระดับผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งจะส่งผลให้ประชาชนเกิดความเชื่อมั่นและศรัทธาในการทำงานของหน่วยงานมากยิ่งขึ้น นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๕ ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ ยกกระดับมาตรฐานในการป้องกันการทุจริตของหน่วยงานให้มีความโปร่งใสความสุจริต งานนิติการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง ขอรายงานผลการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายชวนกร แก้วกาญจน์)

นิติกรชำนาญการ

ความเห็น...
- *บริหารงาน*

(นายวาทีต รักษาพล)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น...
- *เพื่อไม่ขัดข้องไป*

(นายอนุรักษ์ สุขศรีแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น...
- *เพื่อไปทบทวน*

(ภิรมย์ บัณวงศ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบล...

(นายณพภาพร ศรีแค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง

การประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต และประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

การประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ถือปฏิบัติ ตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๕ ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐ โดยมี มาตรการในการดำเนินการดังนี้

๑. เหตุการณ์ความเสี่ยง และระดับความเสี่ยง
๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ที่ใช้จัดการแต่ละความเสี่ยง มีดังนี้

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง : ปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรม หรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง

๒. การควบคุมการสูญเสีย : พยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วน ของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง รวมถึงลดความน่าจะเป็นเหตุการณ์ที่เป็น ความเสี่ยงจะเกิดขึ้น

๓. การรับความเสี่ยงไว้เอง : หากทำการวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่ เหมาะสมเนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมี มาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง : ยกภาระการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการ ความเสี่ยงให้กับผู้อื่นนำความเสี่ยงที่ได้วิเคราะห์ตามมติธรรมาภิบาลมาประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาความเสี่ยงแต่ละ ประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง วิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบ ๖ เดือน ดังนี้

- (๑) เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - เดือนมีนาคม ๒๕๖๖
- (๒) เดือนเมษายน ๒๕๖๖ - เดือนกันยายน ๒๕๖๖

หลักธรรมาภิบาลของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีประกอบด้วย ๑๐ หลัก ได้แก่

๑. หลักการ ตอบสนอง
๒. หลักประสิทธิภาพ
๓. หลักประสิทธิภาพ/คุ้มค่า
๔. หลักความเสมอภาค
๕. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ
๖. หลักการ ตรวจสอบได้/มีภาระรับผิดชอบ
๗. หลักเปิดเผย/โปร่งใส
๘. หลักการกระจายอำนาจ
๙. หลักการมีส่วนร่วม
๑๐. หลักนิติธรรม

การประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและ
ประพฤติมิชอบ ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

๑. เหตุการณ์ความเสี่ยง และระดับความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor and Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	ความเสี่ยงของการดำเนินงานในด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		/

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	ความเสี่ยงของการดำเนินงานในด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	/			

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง : Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าตงามเสี่ยงรวม รุนแรง Xจำเป็น
๑	ความเสี่ยงของการดำเนินงานในด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๑	-	-

แนวทางในการพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	ความเสี่ยงของการดำเนินงานในด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการ ป้องกันการทุจริต	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย	X		
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่ม Financial	X		
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	X		
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X		
ผลกระทบด้านการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth	X		

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
ความเสี่ยงของการดำเนินงาน ในด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ดีมาก	ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
		ต่ำ	-	-

๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	ความเสี่ยงของการดำเนินงานในด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต

ตาราง ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการ ป้องกันการทุจริต	-	/		

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้ว แต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
ไม่เคยเกิดการทุจริต	ไม่มี

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	/		

๓. ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานตามผลดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ หน่วยงานที่ประเมิน ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลเสด็จ	
ประเด็น / ขั้นตอน / กระบวนการดำเนินงาน	การขออนุมัติ อนุญาต
โอกาสความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่เรียกรับประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจรับเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาขออนุมัติ/อนุญาต
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วย วิธีการและเงื่อนไขในการยื่นคำขอ ขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาต และรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอและเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ ๒. รายงานผลการยื่นคำขออนุมัติ/อนุญาตต่อผู้บริหาร ๓. ควบคุม กำกับดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการรับของขวัญ สินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด ๔. ประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ ๕. เสริมสร้างการรับรู้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส
ระดับความเสี่ยง	ต่ำมาก
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้ว

ผลการดำเนินงาน	๑. มีการจัดทำคู่มือประชาชน ซึ่งอย่างน้อยต้องประกอบด้วยวิธีการและเงื่อนไขในการยื่นคำขอ ขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาต และรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอและเผยแพร่ให้กับประชาชนได้ทราบ ๒. รายงานผลการยื่นคำขออนุมัติ/อนุญาตต่อผู้บริหาร ๓. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมกำกับดูแลและให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ถือปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการรับของขวัญสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด ๔. ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลสื่อถึง เรื่อง ประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ๕. จัดกิจกรรมเสริมสร้างความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส
----------------	--

- ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑. เหตุการณ์ความเสี่ยง และระดับความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor and Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	การเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง		/
๒	ขาดความตระหนักในความเสี่ยงการทุจริต		/

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	/			
๒	ขาดความตระหนักในความเสี่ยงการทุจริต	/			

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง : Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม รุนแรง X จำเป็น
๑	การเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	๑	-	-
๒	ขาดความตระหนักในความเสี่ยงการทุจริต	๑	-	-

แนวทางในการพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	การเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต	-
๒	ขาดความตระหนักในความเสี่ยงการทุจริต	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders			
รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย	x		
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่ม Financial	x		
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	x		
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	x		
ผลกระทบด้านการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth	x		

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
การเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	ดีมาก	ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
		ต่ำ	-	-
การเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	ดีมาก	ต่ำ	-	-

๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกัน การทุจริต
๒	ขาดความตระหนักในความเสี่ยงการทุจริต	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกัน การทุจริต

ตาราง ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต	-	/		

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้ว แต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
ไม่เคยเกิดการทุจริต	ไม่มี

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	/		

๓. ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานตามผลดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพหุติมิชอบ หน่วยงานที่ประเมิน ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลเลี้ยว	
ประเด็น / ขั้นตอน / กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้าง
โอกาสความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. การเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการรายหนึ่งรายใด ๒. ขาดความตระหนักในความเสี่ยงการทุจริต
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง ฯ หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างทำ รายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายเดือนและเสนอให้ผู้บริหารทราบทุกครั้ง ๓. จัดกิจกรรม สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ๔. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม และประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรภายในทราบและถือปฏิบัติ
ระดับความเสี่ยง	ต่ำมาก
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้ว

ผลการดำเนินงาน	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง ฯ หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายเดือนและเสนอให้ผู้บริหารทราบทุกครั้ง ๓. จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใสให้กับผู้บริหาร สมาชิกสภา อบต.เลื้อหัง และพนักงานเจ้าหน้าที่ ๔. ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเลื้อหัง เรื่อง มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม และประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรภายในทราบและถือปฏิบัติ
----------------	--

- ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในเรื่องการเปิดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

๑. เหตุการณ์ความเสี่ยง และระดับความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor and Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	การเปิดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ตนหรือผู้อื่น		/

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การเปิดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ตนหรือผู้อื่น	/			

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง : Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าตงามเสี่ยงรวม รุนแรง Xจำเป็น
๑	การเปิดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ตนหรือผู้อื่น	๑	-	-

แนวทางในการพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	การเปิดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ตนหรือผู้อื่น	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย	x		
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่ม Financial	x		
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	x		
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	x		
ผลกระทบด้านการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth	x		

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
การเบียดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ตนหรือผู้อื่น	ดีมาก	ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
		ต่ำ	-	-

๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การเบียดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ตนหรือผู้อื่น	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกัน การทุจริต

ตาราง ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต	-	/		

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้ว แต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
ไม่เคยเกิดการทุจริต	ไม่มี

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	/		

๓. ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานตามผลดำเนินงานบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ หน่วยงานที่ประเมิน ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหิง	
ประเด็น / ขั้นตอน / กระบวนการดำเนินงาน	การเบียดบังทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ตนเองหรือผู้อื่น
โอกาสความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น น้ำ ไฟฟ้า โทรศัพท์ รถยนต์ หรือ วัสดุสำนักงานเพื่อประโยชน์ของตนเอง ๒. เบียดบัง ยักยอกทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. สร้างจิตสำนึกที่ดีในการรับผิดชอบต่อหน้าที่เพื่อให้เกิดการแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม ๒. สร้างการรับรู้เกี่ยวกับการขอให้ทรัพย์สินของทางราชการและกำหนดแนวปฏิบัติในการใช้ทรัพย์สินราชการที่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
ระดับความเสี่ยง	ต่ำมาก
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ดำเนินการ ☒ ดำเนินการแล้ว

ผลการดำเนินงาน	๑. ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง เรื่อง มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรภายในทราบและถือปฏิบัติ ๒. ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเสื่อหึ่ง เรื่อง มาตรการป้องกันการใช้ทรัพย์สินของทางราชการและแนวทางปฏิบัติในการยืมทรัพย์สินของทางราชการ ๓. แนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กรณีการยืมพัสดุ ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรภายในทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
----------------	---