



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๙๒ / ๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

(๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก	ประธานกรรมการ
(๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก	กรรมการ
(๓) ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
(๕) ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๖) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
(๗) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
(๘) หัวหน้าสำนักงานปลัด	กรรมการ
(๙) นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการและเลขานุการ
(๑๐) ผู้ช่วยนักทรัพยากรบุคคล	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมี
ปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทัน่วงที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายเจตต์จ ชำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ กษ /๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
ของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

- | | |
|--|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมี ปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายเจตต์ ชำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๙๓ /๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| (๓) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| (๔) เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| (๕) เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| (๖) นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายเจตต์จ ชำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ที่ ๙๘ /๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

(๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม			ประธานกรรมการ
(๒) นักวิชาการศึกษา			กรรมการ
(๓) นางสาวอินทร์ทิราภรณ์ กิ่งก้าน	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ศพด.ไทยรัฐ		กรรมการ
(๔) นางสาวศศิตา ชมะโชติ	ผู้ดูแลเด็ก ศพด.บ้านหมาก		กรรมการ
(๕) นางสาวณิสาภรณ์ เลิศพันธ์	ผู้ดูแลเด็ก ศพด.บ้านเขาไม้เกวียน		กรรมการ
(๖) นางสาวภิญญาดา โชติสาร	ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป		กรรมการ
(๗) นางชญาน์พิมพ์ พนมเขตเจริญ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ		กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมี
ปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายเจตต์จ ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ กอ /๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

- | | | |
|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง | | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | | กรรมการ |
| (๓) นางสาวสุภิสสรา แก่นวิจิตร | ผู้ช่วยนักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| (๔) นางสาวกัลยา กิจจานนท์ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| (๕) นางสาวจิตติชญาณ์ รัตนมรรคคา | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันทีทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายเจตต์จ ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๙๗/๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

(๑) ผู้อำนวยการกองช่าง		ประธานกรรมการ
(๒) นายช่างโยธาอาวุโส		กรรมการ
(๓) นายช่างโยธา		กรรมการ
(๔) นางสาวขวัญทิชา ทองดี	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	กรรมการ
(๕) นายปรมินทร์ ปวงจันทร์หอม	ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ	กรรมการ
(๖) นายเสาวราชย์ ศรีแสงเพ็ญ	ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า	กรรมการ
(๗) นางสาวจิระภา สามิ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
 ๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
 ๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายเจตต์ ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๗๔ /๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการบริการจัดการความเสี่ยง
กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

(๑) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม		ประธานกรรมการ
(๒) เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน		กรรมการ
(๓) นางสาวอุษา พยัคฆเทศ	ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
(๔) นางสาวศศิพร ลานอก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	กรรมการ
(๕) นางสาวพินทิวา แสงน้อย	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	กรรมการ
(๖) นางสาวสุรีย์พร สุขม่วง	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย

ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายเจตต์ ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖


องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงมาอย่างต่อเนื่องในรูปแบบการบริหารความเสี่ยงจากการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการปรับปรุงพัฒนางานขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ ภารกิจตามอำนาจหน้าที่ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นรูปธรรมโดยยึดถือการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ (COSO) และกรอบดำเนินงานของกระทรวงการคลังตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุตามแผนยุทธศาสตร์ แผนการดำเนินงานประจำปีทั้งหมดขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ทุกสำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ เช่น นำการควบคุมภายในเข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปีงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
๔. ให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ กรณียังมีความเสี่ยงให้ทบทวนและนำไปบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณถัดไป
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อการจัดการที่ดี
๖. ให้มีการเผยแพร่ แจงเวียนแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ) 
(นายเจด็จ ขำพลอย)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



แผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุ ต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริตคือการ แก้ไข ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุก องค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยง การทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันระดับหนึ่งได้ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหาย ขึ้นก็จะเป็นความเสียหายน้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มี การเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งมีใช้การเพิ่มภาระงานแต่ อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขึ้น โดยหวัง เป็นอย่างยิ่งว่า จะเป็นประโยชน์ให้กับหน่วยงานภาครัฐ และผู้สนใจในการสร้างความเข้าใจในการ ประเมินความ เสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความ เสี่ยงของการ ดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

บทที่ ๑ บทนำ

หลักการและเหตุผล

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นขนาดกลางมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามภารกิจ ตามกฎหมายพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ. ๒๕๖๒ และกฎหมายอื่นที่ให้อำนาจไว้ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติราชการอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล มีการกำกับดูแลที่ดี สร้างความคุ้มค่าและเพิ่มคุณค่าให้แก่องค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จึงมีนโยบายนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการบริหารจัดการองค์กร

การบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีหลักการและความจำเป็นในการบริหาร ความเสี่ยงมาจาก

๑. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ หมวดที่ ๓ มาตรา ๙ (๑) กำหนดให้ส่วนราชการต้องจัดทำแผนปฏิบัติราชการไว้เป็นการล่วงหน้า

๒. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐถือปฏิบัติ

๓. ระเบียบ มาตรฐานและแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในภาคราชการ กำหนดให้ส่วนราชการต้องประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนและดำเนินการตรวจสอบประจำปีให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักกำกับและพัฒนาการตรวจสอบภาครัฐ กรมบัญชีกลางที่กำหนดไว้

วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ฝ่ายบริหาร/ฝ่ายปฏิบัติการ เข้าใจหลักการ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง

๓. เพื่อให้การปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของส่วนราชการในสังกัด

๕. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ขององค์กร

๖. เพื่อลดโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริตที่จะเกิดขึ้นกับองค์กร

๗. เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์กร

เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีความรู้ความเข้าใจ เรื่องการบริหาร ความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินการตามแผน เพื่อบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

๒. ผู้บริหารและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก สามารถระบุ วิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. ผู้บริหารและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ ในทางที่รับผิดชอบ

๔. การบริหารและความรับผิดชอบต่อความเสี่ยง ถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี
๒. สร้างฐานข้อมูลความรู้ที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร
๓. สะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด
๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการปฏิบัติงาน
๕. ช่วยให้การพัฒนาองค์กรเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดการทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

ความหมายและคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุ เป้าหมายของ แผนงาน/โครงการที่สำคัญตามที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการประจำปีของส่วนราชการ

๒. ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)

ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุ ที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร

๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด

๔. การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน

ประเภทความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม เป็น ความเสี่ยงเนื่องจาก การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่ สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาค ประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้องค์กรขาดการยอมรับและโครงการไม่นำไปสู่การแก้ไขปัญหา หรือตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการ ปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบงานภายในขององค์กร/กระบวนการ/

เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

๓. ความเสี่ยงด้านการการเงิน เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น งบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินงาน

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญา ที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคคลและการเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพแข่งขัน สภาพแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

กรอบประเมินความเสี่ยงทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of sponsoring Organizations ๒๐๑๓)ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง(Risk)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาที่จะเกิดโอกาสการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ควบคุมได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมนโยบายที่สามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบควบคุมภายในในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่ จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย (Pressure/Incentive)หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ (opportunity) หรือโอกาสซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆคุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อนและ (Rationalization) หรือการเหตุผลการสนับสนุนตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต(Fraud Triangle)

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนในเรื่องการอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

-การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

-การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

-การใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากร

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๗. การจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง

๘. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

วิธีวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ที่เริ่มโดยจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการงานต่างๆ อธิบายรูปแบบพฤติกรรม

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนเพื่ออนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ความเสี่ยงการทุจริตความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknow Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้รับจ้าง มีการลดปริมาณงาน เพื่อประหยัด งบประมาณในการก่อสร้าง หรือมีการตรวจรับงานไม่เป็นไปตาม รูปแบบรายการ		√

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง

ปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้รับจ้าง มีการลดปริมาณงาน เพื่อประหยัด งบประมาณในการก่อสร้าง หรือมีการตรวจรับงานไม่เป็นไปตาม รูปแบบรายการ		√		

๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
 ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก
 ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง
 ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่ไม่รุนแรง
 ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓/ ๒/ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓/๒/๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน ประกอบการพิจารณา	๒	๓	๖

๓.๑ ระดับความรุนแรงของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบการพิจารณา	๓	

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจ รับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบการ พิจารณา	x		

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี: จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงาน องค์กร แต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน: จัดการไม่ได้ หรือได้แต่เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย ผู้ผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ใน ระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณา	พอใช้		✓	

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง	กระบวนการ	รูปแบบ พฤติกรรม ความ เสี่ยงการทุจริต	มาตรการดำเนินการ ป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
เจ้าหน้าที่ ร่วมกับผู้รับ จ้างมีการลด ปริมาณงาน เพื่อประหยัด งบประมาณ ใน การก่อสร้างหรือ มีการตรวจรับ งานไม่เป็นไป ตามรูปแบบ รายการ	เจ้าหน้าที่ เรียก รับ ผลประโยชน์ ในระหว่าง การ ตรวจรับ งาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบการ พิจารณา	เจ้าหน้าที่เรียก รับ ผลประโยชน์ใน ระหว่างการ ตรวจรับงาน ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ประกอบการ พิจารณา	ส่งโครงการเข้าร่วม โครงการความโปร่งใสใน การก่อสร้างของภาครัฐ (ConstructionSector Transparencyinitiative CoST) ร่วมกับกรมบัญชีกลาง มีภาค ประชาชนที่มีส่วนได้เสีย เข้า ร่วมประชุมและ เสนอแนะ ข้อคิดเห็นใน การดำเนินงาน พร้อมทั้ง ให้ภาคประชาชน เข้าร่วม ตรวจสอบการ ดำเนินงาน โครงการได้ ตลอดเวลา	ตุลาคม ๖๖ ถึง กันยายน ๖๗	กองคลัง กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้เลือก พิจารณารisk ในด้านที่ ๒ ความโปร่งใสของการใช้อำนาจและหน้าที่ตามกรอบการประเมินความเสี่ยง การทุจริต ที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐกำหนด โดยคัดเลือก กระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง เนื่องจากกระบวนการดังกล่าวมีความสำคัญในการปฏิบัติราชการ เป็นส่วนสนับสนุนสำคัญในการทำให้ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กประสบความสำเร็จ

๑. กระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง

๑. การขอใช้รถยนต์ส่วนกลางให้ดำเนินการเสนอบันทึกข้อความต่อผู้บังคับบัญชา โดยลงรายการ และแผนปฏิบัติตามเงื่อนไขระบุไว้
๒. การใช้รถยนต์ส่วนกลางไปราชการนอกเขตจังหวัด ให้ข้าราชการหรือลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นผู้ขออนุญาตโดยความเห็นอนุญาตหรือไม่อนุญาตของผู้บังคับบัญชาหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย
๓. เมื่อพนักงานขับรถได้รับคำขอการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ให้ทำการจัดสรรการใช้โดยมอบหมาย บันทึกการสั่งใช้รถยนต์ส่วนกลางและให้นำบันทึกการสั่งใช้รถยนต์ส่วนกลางเป็นใบกำกับในการ ปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้ง ในขณะที่นำรถส่วนกลางออกปฏิบัติงาน
๔. ในการสั่งใช้รถยนต์ส่วนกลางให้พิจารณาจัดพนักงานขับรถเพื่อนำรถไปปฏิบัติหน้าที่โดยให้ มีการหมุนเวียนไปตามลำดับและความเหมาะสม ให้พนักงานขับรถรายงานการใช้รถยนต์ส่วนกลาง พร้อมเสนอ ปัญหาอุปสรรคในการ ดำเนินการต่อผู้บังคับบัญชาอย่างน้อยเดือนละครั้ง

๒. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก พิจารณากระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง ที่อาจพบความเสี่ยงต่อการทุจริต ดังนี้

๒.๑ การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้กับรถยนต์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่น หรือนำไปจำหน่าย

๒.๒ พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัว หรือนำไปให้คนอื่นใช้ โดยไม่ได้รับอนุญาต

๒.๓ บุคลากร ในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัว โดยอ้างเหตุผลว่าไปประสานงานราชการยังพื้นที่นอกที่ตั้งของหน่วย

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยงเรื่องกระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Known Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
การลักลอบนำน้ำมันราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย		√
พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้		√
บุคลากร ในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัว		√

Known Factor : ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติอยู่แล้ว

Unknown factor : ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Analysis)

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย	√			
พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้		√		
บุคลากร ในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัว		√		

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง(Risk level matrix)

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้ร่วมการพิจารณากระบวนการที่มีความเสี่ยงการทุจริต โดยระบุความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ ดังนี้

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวังใน ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็น x รุนแรง
การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/ จำหน่าย	๑	๑	๑
พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือให้บุคคลอื่นนำไปใช้	๒	๒	๔
บุคลากร ในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัว	๒	๒	๔

จากการวิเคราะห์เมทริกซ์ระดับความเสี่ยงตามตารางที่ ๓ รายละเอียดดังนี้

๑) ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

๑.๑ การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/ จำหน่าย ค่าระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังเท่ากับ ๑ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้นำคู่มือและมีการอบรมให้ความรู้เรื่อง การใช้น้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลาง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ มาใช้ในการปฏิบัติงาน

๑.๒ พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือให้บุคคลอื่นนำไปใช้ ค่าระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังเท่ากับ ๒ เนื่องจากพนักงานขับรถมีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับบุคลากรของเทศบาลตำบลตากฟ้า อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตได้

๑.๓ บุคลากร ในส่วนราชการอำนาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัว ค่าระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังเท่ากับ ๒ เนื่องจากบุคลากรของเทศบาลตำบลตากฟ้า มีความเกี่ยวข้องในการใช้ระบบโดยตรง

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

๒.๑ การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย ค่าระดับความรุนแรงของผลกระทบเท่ากับ ๑ เนื่องจากความเสี่ยงฯ ดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้วางระบบการตรวจสอบ และมีการรายงานการใช้ รถยนต์ราชการส่วนกลางพร้อมเสนอปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาเป็นประจำทุกเดือน

๒.๒ พนักงานขับรถอำนาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้ ค่าระดับความรุนแรงของผลกระทบเท่ากับ ๒ เนื่องจากพนักงานขับรถขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก แม้จะไม่ สามารถขอใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางได้ แต่ระหว่างปฏิบัติการกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ในพื้นที่นอกที่ตั้งหน่วย พนักงานขับรถเป็นผู้เกี่ยวข้องกับการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางโดยตรง เมื่อเกิดการทุจริตในความเสี่ยงฯ ดังกล่าว อาจเกิดผลกระทบต่อการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ทำให้ผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานไม่มี ประสิทธิภาพตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

๒.๓ บุคลากร ในส่วนราชการอำนาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัว ค่าระดับความรุนแรงของผลกระทบเท่ากับ ๒ เนื่องจากบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีความเกี่ยวข้องในการใช้ระบบโดยตรง เมื่อ เกิดการทุจริตในความเสี่ยงฯ ดังกล่าวอาจเกิดผลกระทบต่อการทำงานของเทศบาลฯ ทำให้ผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานไม่มีประสิทธิภาพตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย		√
พนักงานขับรถอำนาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลาง ไปใช้ในการกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้	√	
บุคลากร ในส่วนราชการอำนาจนำรถยนต์ราชการ ส่วนกลางไปใช้ในการกิจส่วนตัว	√	

- กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงสุดของการเฝ้าระวังความเสี่ยงของการทุจริตที่ ต้องดำเนินการป้องกันค่าอยู่ในระดับ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าอยู่ใน ระดับ ๑

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน (Internal Process)	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders)
การลักลอบนำน้ำมันของรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย		✓
พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้	✓	
บุคลากร ในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ใน ภารกิจส่วนตัว	✓	

จากการวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard ตามตารางที่ ๓.๒ รายละเอียด ดังนี้

๑. การลักลอบนำน้ำมันของรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders) เนื่องจากหน่วยงานเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายต่างๆ โดยตรง เมื่อเกิดทุจริตในความเสี่ยงฯ ดังกล่าวจะเกิดผลกระทบต่อบุคลากรทั้งภายใน/นอก/ในของหน่วยงาน

๒. พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ของราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้ มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน (Internal Process) เนื่องจากหากเกิดการทุจริตในความเสี่ยงฯ ดังกล่าว จะเกิดผลกระทบต่อหน่วยงานภายในต่างๆ ทั้งทำให้การทำงานไม่เป็นไปตามกำหนดและสิ้นเปลืองงบประมาณ

๓. บุคลากร ในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ของราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัว มีผลกระทบต่อหน่วยงานภายใน (Internal Process) เนื่องจากหากเกิดการทุจริตในความเสี่ยงฯ ดังกล่าว จะเกิดผลกระทบต่อหน่วยงานในกระบวนการภายในต่างๆ ทำให้การทำงานไม่เป็นไปตามกำหนด ส่งผลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานไม่มีประสิทธิภาพตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk control Matrix Assessment)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย	ดี	✓		

พนักงานขับรถอานำรถยนต์ ราชการส่วนกลางไปใช้ใน ภารกิจ ส่วนตัวหรือนำไปให้ บุคคลอื่นใช้	พอใช้		√	
บุคลากร ในส่วนราชการอานำ นำ รถยนต์ราชการส่วนกลาง ไปใช้ใน ภารกิจส่วนตัว	พอใช้		√	

โดยเกณฑ์คุณภาพจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ (จำเป็น x รุนแรง) ดังนี้

ระดับดี (๑ - ๓ คะแนน)/ระดับพอใช้ (๔ - ๖ คะแนน)/ ระดับอ่อน (๗ - ๙ คะแนน) เมื่อนำค่าความ
เสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต พบว่า

๑. การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย มีคุณภาพการจัดการในระดับดี ค่า
ความเสี่ยงต่ำ องค์กรสามารถจัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่เกิดผลกระทบรุนแรงต่อองค์กร

๒. พนักงานขับรถอานำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัว หรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้
มีคุณภาพการจัดการในระดับพอใช้ ค่าความเสี่ยงปานกลาง องค์กรสามารถจัดการได้บางส่วน ส่งผลกระทบต่อ
องค์กรต้องมีมาตรการในการควบคุม

๓. บุคลากร ในส่วนราชการอานำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัว มีคุณภาพการ
จัดการในระดับพอใช้ ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง องค์กรสามารถจัดการได้บางส่วน ส่งผลกระทบต่อองค์กร
ต้องมีมาตรการในการควบคุม

๔. แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เรื่อง กระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

รูปแบบ/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
<p>การลักลอบนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไป ใช้/จำหน่าย</p> <p>โดยพบความเสี่ยงความเสี่ยง คือ พนักงานขับรถ อาจนำน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้กับรถยนต์ส่วนตัวหรือจำหน่าย</p>	<p>๑. ให้สำนักปลัด อบต. จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ น้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบจากเลขไมล์รถยนต์ และหลักฐานการใช้บัตรเติมน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางคั่นนั้นๆ ว่ามีความสอดคล้องกันและมีประวัติการใช้ น้ำมันที่สมเหตุสมผล</p> <p>๒. ให้หัวหน้าหน่วยงานกำชับบุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติตามคู่มือการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก และระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ ส่วนกลาง พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๓. ให้หัวหน้าหน่วยงานจัดทำมาตรการในการเบิก กุญแจ รถยนต์ราชการส่วนกลางในเวลานอกราชการ หรือ วันหยุดราชการโดยให้พนักงานขับรถนำใบอนุญาตการใช้ รถยนต์ราชการส่วนกลางมอบให้เจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ซึ่งรับผิดชอบในขณะนั้นแล้วแจ้ง ให้หัวหน้าหน่วยงานทราบ</p> <p>๔. จัดเวรรักษาการณ์ของเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย ของเทศบาลฯ ให้สอดส่องดูแลรถยนต์ราชการส่วนกลาง ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๕. ให้มีการตรวจสอบและปรับปรุงระเบียบการใช้รถยนต์ ราชการส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน รวมทั้งแจ้งเวียนให้ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ทราบและนำไปปฏิบัติ</p>

รูปแบบ/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
<p>พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไป ใช้ในภารกิจส่วนตัว หรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้ โดยพบความเสี่ยง คือ เจ้าหน้าที่อาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือนำไป ให้บุคคลอื่นใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็กที่ขอใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางแนบหลักฐานประกอบการขออนุญาตใช้ รถยนต์เช่นหนังสือเชิญประชุม หนังสือมอบหมายจาก ส่วนงานให้ไปปฏิบัติหน้าที่นอกที่ตั้งของหน่วยฯ ๒. เมื่อบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็กปฏิบัติภารกิจนอกที่ตั้ง หน่วยเสร็จแล้ว ให้พนักงานขับรถคืนดังกล่าว นำรถยนต์ ราชการส่วนกลางกลับมายัง องค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็ก ทันที ๓. จัดที่จอดรถยนต์ราชการส่วนกลางไว้ที่องค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็ก และให้รถยนต์ทุกคันเมื่อเสร็จสิ้นการใช้งานจะต้องจอดอยู่ที่ จอดรถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็ก ยกเว้นในกรณีที่รถยนต์ ราชการส่วนกลางดังกล่าวอยู่ระหว่างปฏิบัติภารกิจทาง ราชการซึ่งมีเหตุให้ต้องจอดรถยนต์นอกสถานที่หรือใน กรณีรถยนต์ราชการส่วนกลางอยู่ระหว่างทำการซ่อม ๔. ให้แต่ละกอง จัดทำทะเบียนการขออนุญาตใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง โดยจัดทำขึ้นทุก ๑ สัปดาห์เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชาทราบ
<p>บุคลากร ในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัว โดยพบความเสี่ยง คือ บุคลากรของส่วนราชการอาจแจ้งขอใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางในระบบเพื่อนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวโดยอ้างเหตุผลว่าไปประสานงานราชการยังพื้นที่นอกที่ตั้งของหน่วย</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็กที่ขอใช้รถยนต์ราชการ ส่วนกลางแนบหลักฐานประกอบการขออนุญาตใช้ รถยนต์ เช่น หนังสือเชิญประชุม หนังสือมอบหมายจาก ส่วนงานที่ให้ไปปฏิบัติหน้าที่นอกที่ตั้งของหน่วย ๒. ผู้บังคับบัญชาขององค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็ก ประกาศเจตนาว่า เป็นผู้ที่มีพฤติกรรมสุจริตไม่สนับสนุนให้มีการนำรถยนต์ ราชการส่วนกลางไปใช้นอกเหนือภารกิจของทาง ราชการ เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีในด้านคุณธรรมจริยธรรม ขององค์การบริหารส่วนตำบลรวมเหล็ก ๓. ให้ทุกกอง จัดทำทะเบียนการขออนุญาตใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง โดยจัดทำขึ้นทุก ๑ สัปดาห์ เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชาทราบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้เลือก พิจารณาความเสี่ยง ในด้านที่ ๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เนื่องจากกระบวนการดังกล่าวมีความสำคัญในการปฏิบัติราชการ เป็นส่วนสนับสนุนสำคัญในการทำให้ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กประสบความสำเร็จ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknow Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑ การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยกยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนเองหรือบุคคลใกล้ชิด		√
๒. การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว		√

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑ การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยกยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนเองหรือบุคคลใกล้ชิด			√	
๒. การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว		√		

๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓/ ๒/ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ /๒ /๑	ค่าความ เสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
๑ การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยักยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนเองหรือบุคคลใกล้ชิด	๒	๒	๔
๒. การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๒	๒	๔

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

การนำค่าความรุนแรงจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีการควบคุมการทุจริตในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งออกเป็น ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงการปฏิบัติงาน หน่วยงานไม่มีผลเสียหายทางการเงิน

พอใช้ : จัดการได้ส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงการปฏิบัติงานบ้าง แต่ยอมรับได้ หน่วยงานมีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงเล็กน้อย การจัดการเพิ่มค่าใช้จ่าย มีผลกระทบถึงการปฏิบัติงาน และยอมรับไม่ได้ หน่วยงานเกิดความเสียหาย

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ระดับต่ำ	ปานกลาง	สูง
๑.	การเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการ ยกยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มาเป็นของตนหรือบุคคลใกล้ชิด	ดี	✓		
๒.	การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	ดี	✓		

หมายเหตุ : นำค่าเฉลี่ยรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง/มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในขั้นตอนที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงระดับสูง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรก

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบดังกล่าว พบว่า ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริตการเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online และค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริต การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว อยู่ใน ระดับ ๔ หรืออยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลางและคาดว่าจะมีคุณภาพการจัดการอยู่ในระดับดี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	โครงการ / กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุมระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก		
๑.	การเบิกจ่ายเงิน	การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB	เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยกยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตน บุคคลใกล้ชิด	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.เจ้าหน้าที่กระทำความผิดวินัยแลจรรยาบรรณเห็นแก่ประโยชน์ส่วนตัว	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม		✓			๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการตรวจสอบและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบทุกอย่างเคร่งครัด ๒. กำหนดตัวบุคคลผู้มีสิทธิ์เข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online โดยมีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษร ๓. โอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้แก่เจ้าหน้าที่/ผู้มีสิทธิ์รับเงิน เฉพาะเงินบำเหน็จบำนาญ เงินเดือน ค่าจ้าง หรือค่าตอบแทน และค่าจ้างเหมาพนักงานทำความสะอาดเขตชุมชนเท่านั้น ๔. นำแนวทางการควบคุมภายในด้านการจ่ายเงินของกรมบัญชีกลางไปปรับใช้ในการวางระบบควบคุมภายในด้านการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	โครงการ / กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจจะมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความ เสี่ยง				มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๒.	การนำ ทรัพย์สิน ไป ใช้	การนำ ทรัพย์สิน ราชการไป ใช้ใน ประโยชน์ ส่วนตัว	เจ้าหน้าที่บาง รายนำวัสดุ อุปกรณ์ของ สำนักงานไปใช้ ทำงานส่วนตัว ที่บ้าน	๑. ขาดแนวทาง ในการใช้ ทรัพย์สินที่ ถูกต้อง ๒. ขาดการ ตรวจสอบ ทรัพย์สิน (ส่วนกลาง) ของ ราชการเป็น ประจำทุกวัน	หนังสือแนว ทางการใช้ ทรัพย์สินที่ ถูกต้อง, คำสั่งการ ตรวจสอบ ทรัพย์สิน		✓			๑. ผู้บังคับบัญชา มีการ ควบคุมและติดตาม การใช้ทรัพย์สินอย่าง ใกล้ชิด ๒. มีคำสั่งให้จัดทำ หนังสือแนวทางการ ใช้ทรัพย์สินที่ถูกต้อง ๓. มีคำสั่งให้มี เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ ทรัพย์สิน	๓. จำนวน เรื่องร้อง เรียนใน การนำ ทรัพย์สิน ประโยชน์ ส่วนตัว ราชการไป ใช้



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก โทร. ๐-๓๖๙๐-๙๓๕๒ ต่อ ๑๐๔
ที่ สป ๗๒๕๐๑/๒๕๐ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๕
เรื่อง ประชาสัมพันธ์การจัดทำแผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

เรื่องเดิม

๑. ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้มีคำสั่ง ที่ / ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก และคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ของแต่ละ สำนัก/กอง ดังนี้

คำสั่งที่ / ๒๕๖๕ (สำนักปลัด)

คำสั่งที่ / ๒๕๖๕ (กองคลัง)

คำสั่งที่ / ๒๕๖๕ (กองช่าง)

คำสั่งที่ / ๒๕๖๕ (กองการศึกษาฯ)

คำสั่งที่ / ๒๕๖๕ (กองสาธารณสุขฯ)

คำสั่งที่ / ๒๕๖๕ (กองสวัสดิการสังคม)

ข้อเท็จจริง

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และจัดทำแผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และประพฤติมิชอบ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานให้ทราบทุก ๖ เดือน
๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามที่ได้รับมอบหมาย
๗. ให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย หากมีปัญหาอุปสรรคใด ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การบริหารงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เห็นควรแจ้งให้พนักงานส่วนตำบล ทุกสำนัก กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ทราบและปฏิบัติตามคำสั่งฯ ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)..... บังอร

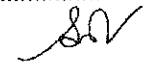
(นางสาวบังอร ช่างพิมพ์)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

เรื่อง ประชาสัมพันธ์การจัดทำแผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

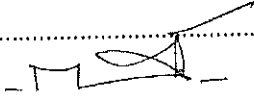
ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....


(นางรวมพร ไชยหงษ์)
หัวหน้าสำนักปลัด

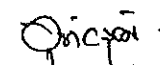
ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....


(นางสาวบุษกร ทาสี)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

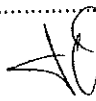
ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....


(นายอุทัยวุฒิ ต้นเรือง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....


(นายเจด็จ ชำพลอย)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก โทร. ๐-๓๖๙๐-๙๓๕๒ ต่อ ๑๐๔
ที่ สบ ๗๒๕๐๑/ ๖๒ วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๖
เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
ประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา
๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน
พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน
ตำบลมวกเหล็ก ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน (ระหว่างเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง เดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๖) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
โดยมีรายละเอียดตามรายงานการติดตามการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ที่แนบท้ายบันทึกข้อความฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)..... นิ่งอร.....

(นางสาวบิ่งอร ช่างพิมพ์)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
ประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

- เห็นชอบ/ทราบ.....
- ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

(นางรวมพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

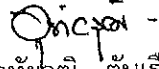
- เห็นชอบ/ทราบ.....
- ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

(นางสาวบุษกร ทาสี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

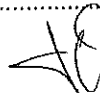


(นายอุทัยวุฒิ ต้นเรือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....



(นายเจด็จ ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก โทร. ๐-๓๖๙๐-๙๓๕๒ ต่อ ๑๐๔
 ที่ สบ ๗๒๕๐๑/๒๖๖ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖
 เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
 ประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
 ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งออกโดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา
 ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน
 พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วน
 ตำบลมวกเหล็ก ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ
 พ.ศ.๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน (ระหว่างเดือนเมษายน ๒๕๖๖ ถึง เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
 โดยมีรายละเอียดตามรายงานการติดตามการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ที่แนบท้ายบันทึกข้อความฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)..... บิ่งอร

(นางสาวบิ่งอร ช่างพิมพ์)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลและทบทวนแผนบริหารและการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
 ประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

เห็นชอบ/ทราบ.....

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

รวมพร

(นางรวมพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เห็นชอบ/ทราบ.....

ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

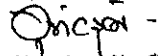
บุษกร

(นางสาวบุษกร ทาสี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....

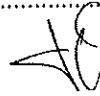


(นายอุทัยวุฒิ ต้นเรือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

- เห็นชอบ/ทราบ.....
 ไม่เห็นชอบ เนื่องจาก.....



(นายเจด็จ ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



รายงานการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

รายงานการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

-ด้านความเสี่ยงการทุจริตความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
๑. โครงการ “โครงการเกี่ยวกับจัดซื้อ-จัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	มีการเสนอที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	-เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้รับจ้างมีการลดปริมาณงาน เพื่อประหยัดงบประมาณในการก่อสร้าง หรือมีการตรวจรับงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ -เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจสอบการดำเนินงาน ตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบการพิจารณา
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ส่งโครงการเข้าร่วมโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้าง ภาครัฐ (Construction sector transparency initiative CoST) ร่วมกับกรมบัญชีกลาง มีภาคประชาชนที่มีส่วนได้เสีย เข้าร่วมประชุมและเสนอแนะข้อคิดเห็นในการดำเนินงาน พร้อมทั้งให้ภาคประชาชนเข้าร่วมตรวจสอบการดำเนินงาน โครงการได้ตลอดเวลา
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input checked="" type="checkbox"/> อื่นๆดำเนินการเรียบร้อยแล้ว.....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กการดำเนินงาน การตรวจ รับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบการพิจารณาให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ รูปแบบที่กำหนด
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนของประชาชนที่พบเห็นการทุจริตและผู้มีส่วนได้เสียจากการดำเนินงานโครงการ
ผลการดำเนินการ	ไม่มีเรื่องร้องเรียน

ประเภทความเสี่ยง

-ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๒. กระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นตามระเบียบขั้นตอน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. การลักลอบนำน้ำมันราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย ๒. พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้ ๓. บุคลากรในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไป ใช้ในภารกิจส่วนตัว

<p>มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต</p>	<p>๑. ให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมวกเหล็ก จัดทำ มาตรการตรวจสอบการใช้ น้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลาง ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบจากเลขไมล์ รถยนต์ และหลักฐานการใช้บัตร เติมน้ำมันรถยนต์ราชการ ส่วนกลางคั่นนั้นๆ ว่ามีความ สอดคล้องและมีประวัติการใช้น้ำมันที่สมเหตุสมผล</p> <p>๒. ให้หัวหน้าหน่วยงานกำกับบุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติ ตาม คู่มือการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางขององค์การ บริหารส่วนตำบลหมวกเหล็ก</p> <p>๓. ให้บุคลากรของสำนักงานฯ ที่ขอใช้รถยนต์ราชการ ส่วนกลางแนบหลักฐานประกอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ เช่น หนังสือเชิญประชุม เป็นต้น</p> <p>๔. จัดเวรรักษาการณ์ของเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย ของ สำนักงานฯ ให้สอดส่องดูแลรถยนต์ราชการส่วนกลาง ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๕. ให้สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหมวกเหล็ก จัดทำประกาศแจ้งเตือนบุคลากร ของสำนักงานฯ ว่าหาก พบการกระทำความผิดระเบียบการใช้ รถยนต์ราชการ ส่วนกลางจะมีการดำเนินการทางวินัยและกฎหมายอย่าง เคร่งครัด และแจ้งเวียนให้ทุกกองทราบ</p> <p>๖. ผู้บริหารประกาศเจตนารมณ์ว่าเป็นผู้มีพฤติกรรมสุจริต ไม่ สนับสนุนให้มีการนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้ นอกเหนือจาก ภารกิจของทางราชการเพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี ในด้านคุณธรรม จริตธรรมแก่บุคลากรของสำนักงาน</p>
<p>ระดับความเสี่ยง</p>	<p>ปานกลาง</p>
<p>สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง</p>	<p><input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น</p> <p><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....</p>

<p>ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ</p>	<p>มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นตามระเบียบขั้นตอน</p>
<p>รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของราชการ และทะเบียนการ ตรวจสอบพัสดุ</p> <p>๒. จัดเวรยามรักษาการณ์ดูแลและตรวจสอบทรัพย์สิน (ส่วนกลาง) ให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นประจำทุกวัน ไม่เว้น วันหยุดราชการ ก่อนการส่งมอบและรับเวร</p>
<p>ตัวชี้วัด</p>	<p>จำนวนเรื่องร้องเรียนการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว</p>
<p>ผลการดำเนินการ</p>	<p>ไม่มีเรื่องร้องเรียน</p>

ประเภทความเสี่ยง

-ด้านความเสี่ยงด้านการเงิน

๓. การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

- เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยักยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนเองหรือบุคคลใกล้ชิด , การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	การปฏิบัติการควบคุมการดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบขั้นตอนที่กำหนด
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	<p>๑. เงินขาดบัญชีเนื่องจากเจ้าหน้าที่ของรัฐทุจริตการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online นำไปใช้ส่วนตัว ทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่รักษารหัสการใช้งานไว้เป็นความลับทำให้เกิดการทุจริตได้ง่าย</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่อาจสร้างหลักฐานการจ่ายเงินเท็จ ปลอมแปลงเอกสารรายการจ่ายเงินของธนาคาร</p>
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด</p> <p>๒. มีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. ติดตามการเก็บรักษาหัสไว้เป็นความลับ</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online ต้องเปลี่ยนรหัสผ่านการใช้งานทุกๆ ๓ เดือน</p> <p>๕. เปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))</p>
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> เผื่อระวังและติดตามต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)...การทุจริตเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ยังไม่เกิดขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก.....</p>
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นตามระเบียบขั้นตอน
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	<p>๑. ผู้บริหารได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทานความเหมาะสมของคำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการใช้งานผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๒. ผู้ตรวจสอบภายในติดตามวิธีการใช้งานผ่านระบบ KTB Corporate Online ว่าปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย</p>

	<p>๓. ผู้บริหารท้องถิ่นได้กำชับให้เจ้าหน้าที่เก็บรักษารหัสเป็นความลับ ห้ามติดรหัสไว้บนโต๊ะทำงาน หรือบริเวณหน้าจอคอมพิวเตอร์</p> <p>๔. มีการเปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))</p>
ตัวชี้วัด	<p>๑. หน่วยงานมีความมั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสมในการป้องกันการทุจริตการใช้งานผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๒. มีการเปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))</p> <p>๓. จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตเบิกจ่ายเงินผ่านระบบฯของหน่วยงานราชการ</p>
ผลการดำเนินการ	<p>๑. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online มีความเหมาะสม และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัด ทำให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีในการป้องกันการทุจริตการใช้งานผ่านระบบ</p> <p>๒. มีการเปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA)) กับ ธนาคารกรุงไทย</p> <p>๓. ไม่มีเหตุการณ์ทุจริตจากการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๔. ไม่มีเรื่องร้องเรียน</p>

..... ผู้รายงาน
 (นางสาวบังอร ช่างพิมพ์)

นักทรัพยากรบุคคล

.....
 (นายอุทัยวุฒิ ต้นเรือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

.....
 (นายเจตติง ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



รายงานการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ (๑ เมษายน ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

รายงานการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

-ด้านความเสี่ยงการทุจริตความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๑. โครงการ “โครงการเกี่ยวกับจัดซื้อ-จัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	มีการเสนอที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	-เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้รับจ้างมีการลดปริมาณงาน เพื่อประหยัดงบประมาณในการก่อสร้าง หรือมีการตรวจรับงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการ -เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจสอบการดำเนินงาน ตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบการพิจารณา
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ส่งโครงการเข้าร่วมโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้าง ภาครัฐ (Construction sector transparency initiative CoST) ร่วมกับกรมบัญชีกลาง มีภาคประชาชนที่มีส่วนได้เสีย เข้าร่วมประชุมและเสนอแนะข้อคิดเห็นในการดำเนินงาน พร้อมทั้งให้ภาคประชาชนเข้าร่วมตรวจสอบการดำเนินงาน โครงการได้ตลอดเวลา
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input checked="" type="checkbox"/> อื่นๆ ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กการดำเนินการตรวจ รับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบการพิจารณาให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ รูปแบบที่กำหนด
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนของประชาชนที่พบเห็นการทุจริตและผู้มีส่วนได้เสียจากการดำเนินงานโครงการ
ผลการดำเนินการ	ไม่มีเรื่องร้องเรียน

ประเภทความเสี่ยง

-ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๒. กระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง

ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นตามระเบียบขั้นตอน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑. การลักลอบนำน้ำมันราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย ๒. พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้ ๓. บุคลากรในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไป ใช้ในภารกิจส่วนตัว

<p>มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต</p>	<p>๑. ให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จัดทำ มาตรการตรวจสอบการใช้ น้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลาง ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบจากเลขไมล์ รถยนต์ และหลักฐานการใช้บัตร เต็มน้ำมันรถยนต์ราชการ ส่วนกลางคั้นนั้นๆ ว่ามีความ สอดคล้องและมีประวัติการใช้น้ำมันที่สมเหตุสมผล</p> <p>๒. ให้หัวหน้าหน่วยงานกำกับบุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติ ตาม คู่มือการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางขององค์การ บริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก</p> <p>๓. ให้บุคลากรของสำนักงานฯ ที่ขอใช้รถยนต์ราชการ ส่วนกลางแนบหลักฐานประกอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ เช่น หนังสือเชิญประชุม เป็นต้น</p> <p>๔. จัดเวรรักษาการณ์ของเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย ของ สำนักงานฯ ให้สอดส่องดูแลรถยนต์ราชการส่วนกลาง ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>๕. ให้สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จัดทำประกาศแจ้งเตือนบุคลากร ของสำนักงานฯ ว่าหาก พบการกระทำความผิดระเบียบการใช้ รถยนต์ราชการ ส่วนกลางจะมีการดำเนินการทางวินัยและกฎหมายอย่าง เคร่งครัด และแจ้งเวียนให้ทุกกองทราบ</p> <p>๖. ผู้บริหารประกาศเจตนารมณ์ว่าเป็นผู้มีพฤติกรรมสุจริต ไม่ สนับสนุนให้มีการนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้ นอกเหนือจาก ภารกิจของทางราชการเพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี ในด้านคุณธรรม จริตธรรมแก่บุคลากรของสำนักงาน</p>
<p>ระดับความเสี่ยง</p>	<p>ปานกลาง</p>
<p>สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง</p>	<p><input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น</p> <p><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....</p>

<p>ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ</p>	<p>มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นตามระเบียบขั้นตอน</p>
<p>รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ</p>	<p>๑. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของราชการ และทะเบียนการ ตรวจสอบพัสดุ</p> <p>๒. จัดเวรยามรักษาการณ์ดูแลและตรวจสอบทรัพย์สิน (ส่วนกลาง) ให้ถูกต้องครบถ้วนเป็นประจำทุกวัน ไม่เว้น วันหยุดราชการ ก่อนการส่งมอบและรับเวร</p>
<p>ตัวชี้วัด</p>	<p>จำนวนเรื่องร้องเรียนการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว</p>
<p>ผลการดำเนินการ</p>	<p>ไม่มีเรื่องร้องเรียน</p>

ประเภทความเสี่ยง

-ด้านความเสี่ยงด้านการเงิน

๓.-การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

- เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยกยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนเองหรือบุคคลใกล้ชิด , การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

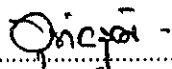
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	การปฏิบัติการควบคุมการดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบขั้นตอนที่กำหนด
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	<p>๑. เงินขาดบัญชีเนื่องจากเจ้าหน้าที่ของรัฐทุจริตการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online นำไปใช้ส่วนตัว ทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่รักษารหัสการใช้งานไว้เป็นความลับทำให้เกิดการทุจริตได้ง่าย</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่อาจสร้างหลักฐานการจ่ายเงินเท็จ ปลอมแปลงเอกสารรายการจ่ายเงินของธนาคาร</p>
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด</p> <p>๒. มีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. ติดตามการเก็บรักษารหัสไว้เป็นความลับ</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online ต้องเปลี่ยนรหัสผ่านการใช้งานทุกๆ ๓ เดือน</p> <p>๕. เปิดให้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))</p>
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ผู้ระวังและติดตามต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)....การทุจริตเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ยังไม่เกิดขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก.....</p>
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	มีการปฏิบัติที่ไม่เป็นตามระเบียบขั้นตอน
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	<p>๑. ผู้บริหารได้มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทานความเหมาะสมของคำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการใช้งานผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๒. ผู้ตรวจสอบภายในติดตามวิธีการใช้งานผ่านระบบ KTB Corporate Online ว่าปฏิบัติตามคำสั่งที่ได้รับมอบหมาย</p>

	<p>๓. ผู้บริหารท้องถิ่นได้กำชับให้เจ้าหน้าที่เก็บรักษารหัสเป็นความลับ ห้ามติดรหัสไว้บนโต๊ะทำงาน หรือบริเวณหน้าจอคอมพิวเตอร์</p> <p>๔. มีการเปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))</p>
ตัวชี้วัด	<p>๑. หน่วยงานมีความมั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสมในการป้องกันการทุจริตการใช้งานผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๒. มีการเปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))</p> <p>๓. จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตเบิกจ่ายเงินผ่านระบบฯของหน่วยงานราชการ</p>
ผลการดำเนินการ	<p>๑. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online มีความเหมาะสม และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัด ทำให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีในการป้องกันการทุจริตการใช้งานผ่านระบบ</p> <p>๒. มีการเปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA)) กับ ธนาคารกรุงไทย</p> <p>๓. ไม่มีเหตุการณ์ทุจริตจากการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๔. ไม่มีเรื่องร้องเรียน</p>

..... บังอร ผู้รายงาน

(นางสาวบังอร ช่างพิมพ์)

นักทรัพยากรบุคคล

..... อนุชิต


(นายอนุชิต ตันเรือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

.....


(นายเจด็จ ขำพลอย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

รายงานการทบทวนและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ครั้งที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ – เดือนมีนาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้สอบทบทวนและประเมินผลแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในของหน่วยงาน สำหรับ ครั้งที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ – เดือนมีนาคม ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการทบทวนและประเมินผลดังกล่าว การบริหารจัดการความเสี่ยงในขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การบริหารจัดการความเสี่ยง และหรือการปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

รายงานการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ครั้งที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ – เดือนมีนาคม ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยง ด้านความเสี่ยงการทุจริตความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ
ทรัพยากรภาครัฐ

๑. โครงการ “โครงการเกี่ยวกับจัดซื้อ-จัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

- ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุง

เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

-เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้รับจ้างมีการลดปริมาณงาน เพื่อประหยัด งบประมาณในการก่อสร้าง หรือมีการตรวจรับงานไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการ

-เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจสอบการ ดำเนินงาน ตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบการพิจารณา

- การปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต

ส่งโครงการเข้าร่วมโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้าง ภาครัฐ(Construction sector transparency initiative CoST) ร่วมกับกรมบัญชีกลาง มีภาคประชาชนที่มีส่วนได้เสีย เข้าร่วมประชุม และเสนอแนะข้อคิดเห็นในการดำเนินงาน พร้อมทั้งให้ภาคประชาชนเข้าร่วมตรวจสอบการดำเนินงานโครงการได้ตลอดเวลา

ประเภทความเสี่ยง ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๒. กระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง

- ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุง

เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

๑. การลักลอบนำน้ำมันราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย

๒. พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้

๓. บุคลากรในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไป ใช้ในภารกิจส่วนตัว

- การปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง

มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต

๑. ให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ น้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบจากเลขไมล์รถยนต์ และหลักฐานการใช้บัตร เติมน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางคั่นกันๆ ว่ามีความ

สอดคล้องและมีประวัติการใช้น้ำมันที่สมเหตุสมผล

๒. ให้หัวหน้าหน่วยงานกำกับบุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติตาม คู่มือการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

๓. ให้บุคลากรของสำนักงานฯ ที่ขอใช้รถยนต์ราชการ ส่วนกลางแนบหลักฐานประกอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ เช่น หนังสือเชิญประชุม เป็นต้น

๔. จัดเวรรักษาการณ์ของเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยของ สำนักงานฯ ให้สอดส่องดูแลรถยนต์ราชการส่วนกลาง ตลอด ๒๔ ชั่วโมง

๕. ให้สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กจัดทำประกาศแจ้งเตือนบุคลากร ของสำนักงานฯ ว่าหากพบการกระทำความผิดระเบียบการใช้ รถยนต์ราชการส่วนกลางจะมีการดำเนินการทางวินัยและกฎหมายอย่างเคร่งครัด และแจ้งเวียนให้ทุกกองทราบ

๖. ผู้บริหารประกาศเจตนารมณ์ว่าเป็นผู้มีพฤติกรรมสุจริตไม่ สนับสนุนให้มีการนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้ในอกเหนือจาก ภารกิจของทางราชการเพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีในด้านคุณธรรม จริตธรรมแก่บุคลากรของสำนักงาน

ประเภทความเสี่ยง ด้านความเสี่ยงด้านการเงิน

๓. การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

- เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยกยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนเองหรือบุคคลใกล้ชิด , การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

- ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุง

-เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

๑. เงินขาดบัญชีเนื่องจากเจ้าหน้าที่ของรัฐทุจริตการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online นำไปใช้ส่วนตัว

ทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่รักษารหัสการใช้งานไว้เป็นความลับทำให้เกิดการทุจริตได้ง่าย

๓. เจ้าหน้าที่อาจสร้างหลักฐานการจ่ายเงินเท็จ ปลอมแปลงเอกสารรายการจ่ายเงินของธนาคาร

- การปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง

มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต

๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด
๒. มีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด
๓. ติดตามการเก็บรักษาทรัพย์สินเป็นความลับ
๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online ต้องเปลี่ยนรหัสผ่านการใช้งานทุกๆ ๓ เดือน
๕. เปิดให้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))

อุทัย -

(นายอุทัยวุฒิ ต้นเรือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่...๓๐.... เดือน...มีนาคม....พ.ศ. ...๒๕๖๖....

รายงานการทบทวนและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
ครั้งที่ ๒ เดือนเมษายน ๒๕๖๖ – เดือนกันยายน ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้สอบทบทวนและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในของหน่วยงาน สำหรับ ครั้งที่ ๒ เดือนเมษายน ๒๕๖๕ – เดือนกันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการทบทวนและประเมินผลดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเห็นว่า การบริหารจัดการความเสี่ยงในขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การบริหารจัดการความเสี่ยง และหรือการปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง สรุปได้ดังนี้

รายงานการดำเนินงานเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ครั้งที่ ๒ เดือนเมษายน ๒๕๖๖ – เดือนกันยายน ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยง ด้านความเสี่ยงการทุจริตความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ
ทรัพยากรภาครัฐ

๑. โครงการ “โครงการเกี่ยวกับจัดซื้อ-จัดจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

- ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุง

เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

-เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้รับจ้างมีการลดปริมาณงาน เพื่อประหยัด งบประมาณในการก่อสร้าง หรือมีการตรวจรับงานไม่เป็นไป ตามรูปแบบรายการ

-เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจสอบการ ดำเนินงาน ตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบการพิจารณา

- การปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง

มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต

ส่งโครงการเข้าร่วมโครงการความโปร่งใสในการก่อสร้าง ภาครัฐ(Construction sector transparency initiative CoST) ร่วมกับกรมบัญชีกลาง มีภาคประชาชนที่มีส่วนได้เสีย เข้าร่วมประชุม และเสนอแนะข้อคิดเห็นในการดำเนินงาน พร้อมทั้งให้ภาคประชาชนเข้าร่วมตรวจสอบการดำเนินงาน โครงการได้ตลอดเวลา

ประเภทความเสี่ยง ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๒. กระบวนการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลาง

- ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุง

เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๑. การลักลอบนำน้ำมันราชการส่วนกลางไปใช้/จำหน่าย
๒. พนักงานขับรถอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัวหรือนำไปให้บุคคลอื่นใช้
๓. บุคลากรในส่วนราชการอาจนำรถยนต์ราชการส่วนกลางไป ใช้ในภารกิจส่วนตัว

- การปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง

มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต

๑. ให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ น้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบจากเลขไมล์รถยนต์ และหลักฐานการใช้บัตร เติมน้ำมันรถยนต์ราชการส่วนกลางคั่นนั้นๆ ว่ามีความสอดคล้องและมีประวัติการใช้น้ำมันที่สมเหตุสมผล
๒. ให้หัวหน้าหน่วยงานกำกับบุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติตาม คู่มือการใช้รถยนต์ราชการส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
๓. ให้บุคลากรของสำนักงานฯ ที่ขอใช้รถยนต์ราชการ ส่วนกลางแนบหลักฐานประกอบการขออนุญาตใช้รถยนต์ เช่น หนังสือเชิญประชุม เป็นต้น
๔. จัดเวรรักษาการณ์ของเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยของ สำนักงานฯ ให้สอดส่องดูแลรถยนต์ราชการส่วนกลาง ตลอด ๒๔ ชั่วโมง
๕. ให้สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กจัดทำประกาศแจ้งเตือนบุคลากร ของสำนักงานฯ ว่าหากพบการกระทำความผิดระเบียบการใช้ รถยนต์ราชการส่วนกลางจะมีการดำเนินการทางวินัยและกฎหมายอย่างเคร่งครัด และแจ้งเวียนให้ทุกกองทราบ
๖. ผู้บริหารประกาศเจตนารมณ์ว่าเป็นผู้มีพฤติกรรมสุจริตไม่ สนับสนุนให้มีการนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้ นอกเหนือจาก ภารกิจของทางราชการเพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีในด้านคุณธรรม จริตธรรมแก่บุคลากรของสำนักงาน

ประเภทความเสี่ยง ด้านความเสี่ยงด้านการเงิน

๓. การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

- เจ้าหน้าที่อาจกระทำการทุจริตโดยการยกยอกเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมาเป็นของตนเองหรือบุคคลใกล้ชิด , การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

- ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุง

-เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๑. เงินขาดบัญชีเนื่องจากเจ้าหน้าที่ของรัฐทุจริตการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online นำไปใช้ส่วนตัว
ทำให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ
๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่รักษารหัสการใช้งานไว้เป็นความลับทำให้เกิดการทุจริตได้ง่าย
๓. เจ้าหน้าที่อาจสร้างหลักฐานการจ่ายเงินเท็จ ปลอมแปลงเอกสารรายการจ่ายเงินของธนาคาร

- การปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง

มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต

๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด
๒. มีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด
๓. ติดตามการเก็บรักษาทรัพย์สินไว้เป็นความลับ
๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online ต้องเปลี่ยนรหัสผ่านการใช้งานทุกๆ ๓ เดือน
๕. เปิดให้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA))

อุทัยวุฒิ -

(นายอุทัยวุฒิ ต้นเรือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่...๓๐.... เดือน..กันยายน..พ.ศ. ..๒๕๖๖....