



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย

ที่ ชย ๗๖๘๐๕ / ๐๒๒

วันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย
รอบ ๖ เดือน (ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยมีประเด็นสำคัญ ๒ ข้อ คือ ๑. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอหรือมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย และ ๒. ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ ตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย ได้ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยวัดผลจากการแสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย จึงขอรายงานผลการดำเนินการตามการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน (ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ และประเมินผลการดำเนินงาน รวมถึงการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบที่อาจเกิดขึ้นในหน่วยงาน

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และปีถัดไปขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทุกหน่วยงานในองค์กรร่วมกันขับเคลื่อนการดำเนินงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล เห็นควรพิจารณาอนุญาตเผยแพร่รายงานผลการดำเนินการตามการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน (ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) เพื่อเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์หลักขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุญาต

(ลงชื่อ)

(นางสาวณัฐกานต์ มณีรัตน์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัด อบต

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายไชยวัฒน์ พัฒนพานิชย์)

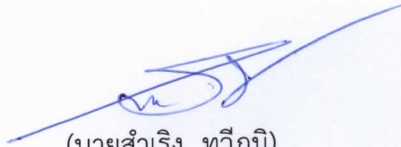
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย

ความเห็นนายก อบต

อนุญาต

ไม่อนุญาต เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายสำเริง ทวีภูมิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย



รายงานผลการดำเนินการ
ตามการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
(รอบ ๖ เดือน)



หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ได้พัฒนาเครื่องมือการประเมินเชิงบวกเพื่อเป็นมาตรฐานการป้องกันการทุจริตและเป็นกลไกในการสร้างความตระหนักให้หน่วยงานภาครัฐ มีการดำเนินงานอย่างโปร่งใส และมีคุณธรรม โดยใช้ชื่อว่า “การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)” เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินงานขององค์กรจะปราศจากการทุจริตในทุกรูปแบบ หรือหากมีการกระทำทุจริตเกิดขึ้นองค์กรก็สามารถรับทราบและตอบโต้ได้อย่างทันท่วงที รวมถึงการส่งเสริมพัฒนาและปรับปรุงมาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้เหมาะสมและสอดคล้องตามสภาพแวดล้อมทางธุรกิจหรือรูปแบบการกระทำทุจริตที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วและซับซ้อนมากขึ้น โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ และองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk-Assessments : FRAs) ตามนโยบายและแนวปฏิบัติการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย โดยอ้างอิงจากหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแนวทางประเมินความเสี่ยงทุจริตของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย มีกลไกการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งในเชิงป้องกัน การค้นหาหรือตรวจจับ และการตอบสนองต่อการทุจริตของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียง และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย แล้วนั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย จึงได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน) เพื่อการบริหารจัดการภาครัฐที่มีประสิทธิภาพ ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐทุกระดับ ตอบสนองความต้องการ พร้อมอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย
เมษายน ๒๕๖๖




สารบัญ

เรื่อง	หน้า
การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑
การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๒
การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๓
การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง	๓

การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑) สร้างความรู้ความเข้าใจและ ความตระหนักแก่เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ ระเบียบ แนวทาง การใช้จ่ายเงิน พร้อม กำชับถึงโทษจากการทุจริต	ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอหรือ มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน น้อย		✓	
๒	๑) ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บังคับบัญชา ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด	ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความ ประมาทเลินเล่อ		✓	

-  สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องหากิจกรรมเพิ่ม
-  สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีอยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทั่วทั้งที่ ตามมาตรการ/
นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการ
ทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓
-  สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรพิจารณามาตรการ/นโยบาย/
โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่
ลดลง ระดับความรุนแรง > ๓

จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๒ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๒.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๒.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ หรือมีประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานน้อย	๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความ ประมาทเลินเล่อ	๑) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียด ชัดเจน ๒) เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ ในหน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน

๒.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิดให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๓ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	-	ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ หรือมี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานน้อย	-
๒	-	ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ	-

การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๔ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านค่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
โอกาส/ความเสี่ยง	ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอหรือมี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานน้อย ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้างแต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตระดับความรุนแรงลดลง