



รายงานผลการดำเนินการ
ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา

๑. หลักการและเหตุผล

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อเป็นกลไกสำคัญในการป้องกันการทุจริตเชิงรุกและยกระดับ คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ลดโอกาสเกิดการทุจริต และสร้างความเชื่อมั่นแก่ประชาชน ในการปฏิบัติราชการด้วยความโปร่งใสและตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
๒. เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
๓. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกด้านคุณธรรมและความโปร่งใส
๔. เพื่อสร้างระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและตรวจสอบได้

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

สินบน (Bribery) หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับการเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใด ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทน เพื่อให้บุคคลกระทำการ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น

๓. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

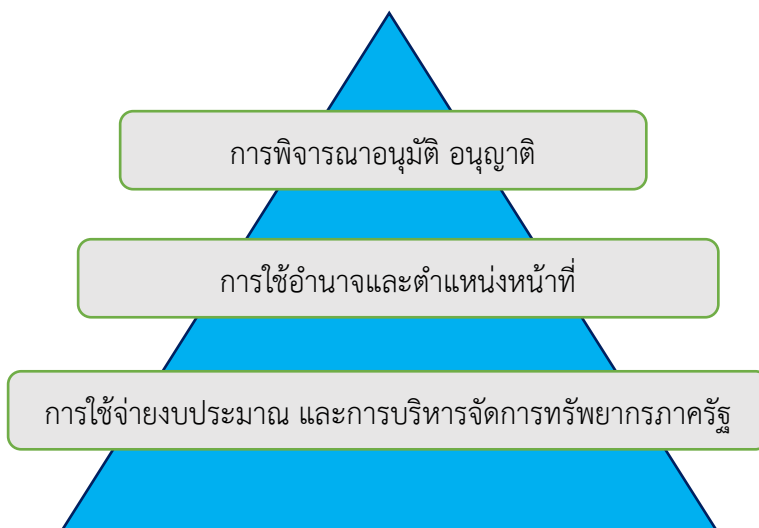
แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ประกอบด้วย

- (๑) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- (๒) ระดับของความเสี่ยง
- (๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑.ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับ ที่	ความเสี่ยง	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑.	ความเสี่ยงการทุจริต ที่เกี่ยวข้องกับการ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต	-การขออนุญาต ประกอบ กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ	๑.การเรียกรับสินบนหรือสิ่งตอบแทนนอกเหนือจาก ค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อความสะดวก รวดเร็วในการ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๒.เอกสารประกอบการขออนุญาตไม่ครบถ้วน ๓.ผู้ประกอบการสถานประกอบการไม่เป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด ๔.เจ้าหน้าที่ยกเว้นข้อกำหนดและเงื่อนไขให้กับ ผู้ประกอบการ
๒.	ความเสี่ยงการทุจริต ในความโปร่งใสของ การใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่	-การจัดซื้อจัด จ้าง และการ บริหารพัสดุ	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการในการเอื้อประโยชน์แก่ ผู้ประกอบการ เพื่อผลประโยชน์ต่างตอบแทน
๓.	ความเสี่ยงการทุจริต ในความโปร่งใสของ การใช้จ่าย งบประมาณและการ บริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ	- การดำเนิน โครงการที่เอื้อ ประโยชน์ ส่วนตัว	๑.การตั้งงบประมาณในการทำโครงการราคาสูงเกินจริง ๒.การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อประโยชน์ส่วนตัว
		- การใช้สิทธิ เบิกจ่ายงบ ประมาณไม่ โปร่งใส	การเบิกจ่ายตามสิทธิเป็นเท็จ หรือการปลอมแปลง เอกสารการเบิกจ่าย เช่น ค่าตอบแทน ค่าเช่าบ้าน ค่า เดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าพาหนะ
		-การนำทรัพย์สิน ของราชการ ไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	๑.การนำรถราชการไปใช้ธุระส่วนตัว หรือเติมน้ำมันไม่ เป็นไปตามใบสั่งจ่าย ๒.การนำวัสดุทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว

เกณฑ์ระดับของความเสียหายทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสียหายทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสียหาย


ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายด้านการเงิน ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป ความเสียหายด้านองค์กร เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ที่ถูกข่มขู่ความผิด และถูกนำเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	สูง	ความเสียหายด้านการเงิน เสียหายปานกลางถึงสูง ความเสียหายด้านองค์กร ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบอย่างรุนแรง สื่อมวลชนและโซเชียลมีเดียตีแผ่ข่าวอย่างต่อเนื่องจนสังคมให้ความสนใจ
๓	ปานกลาง	ความเสียหายด้านการเงิน เสียหายระดับปานกลาง ความเสียหายด้านองค์กร มีหน่วยงานตรวจสอบทั้งจากภายในหรือภายนอก เข้ามาตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	น้อย	ความเสียหายด้านการเงิน เสียหายเล็กน้อย ความเสียหายด้านองค์กร เริ่มมีข่าวลือหรือข้อสงสัยพาดพิงบุคลากรภายใน มีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	ความเสียหายด้านการเงิน แทบไม่มีความเสียหาย หรือน้อยมากจนควบคุม ได้ ความเสียหายด้านองค์กร แทบไม่มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และการ ดำเนินงานขององค์กร

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)



ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

๒. ระดับของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
๑.	การขออนุญาต ประกอบ กิจการที่เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ	๑. การเรียกรับสินบนหรือสิ่งตอบแทน นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อความ สะดวก รวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๒. เอกสารประกอบการขออนุญาตไม่ครบถ้วน ๓. ผู้ประกอบการสถานประกอบการไม่เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด ๔. เจ้าหน้าที่ยกเว้นข้อกำหนดและเงื่อนไขให้กับ ผู้ประกอบการ	๒	๓	๖	ปาน กลาง
๒.	การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการในการเอื้อ ประโยชน์แก่ผู้ประกอบการเพื่อผลประโยชน์ ต่างตอบแทน	๓	๓	๙	ปาน กลาง
๓.	การดำเนิน โครงการที่เอื้อ ประโยชน์ ส่วนตัว	๑. การตั้งงบประมาณในการทำโครงการราคา สูงเกินจริง ๒. การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อประโยชน์ส่วนตัว	๒	๓	๖	ปาน กลาง
๔.	การใช้สิทธิ เบิกจ่ายงบ ประมาณไม่ โปร่งใส	การเบิกจ่ายตามสิทธิเป็นเท็จ หรือการปลอม แปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ค่าตอบแทน ค่าเช่าบ้าน ค่าเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าพาหนะ	๑	๓	๓	ต่ำ
๕.	การนำทรัพย์สิน ของราชการไปใช้ ส่วนตัว	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ ส่วนตัว ได้แก่ ๑. การนำรถราชการไปใช้ธุระส่วนตัว ๒. การนำวัสดุทรัพย์สินของราชการไปใช้ ประโยชน์ส่วนตัว ๓. เติมน้ำมันรถราชการไม่เป็นไปตามใบสั่งจ่าย หรือนำน้ำมันหลวงไปเติมรถส่วนตัว	๒	๒	๔	ต่ำ

๓. วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การ ดำเนินงาน	ประเด็นความ เสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑.	การขอ อนุญาต ประกอบ กิจการที่ เป็น อันตรายต่อ สุขภาพ	๑.การเรียกรับสินบนหรือ สิ่งตอบแทนนอกเหนือ จากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อความสะดวก รวดเร็ว ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๒.เอกสารประกอบการขอ อนุญาตไม่ครบถ้วน ๓.ผู้ประกอบการสถาน ประกอบการไม่เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด ๔.เจ้าหน้าที่ยกเว้น ข้อกำหนดและเงื่อนไข ให้กับผู้ประกอบการ	๖ ปาน กลาง	๑.แจ้งข้อกำหนด/แนวทางการขออนุญาต กำหนดขั้นตอน และระยะเวลาให้ชัดเจน ๒.เปิดเผยหลักเกณฑ์ต่อประชาชน เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ คู่มือแนวปฏิบัติบนเว็บไซต์ อบต.หนองหอย https://www.nonghoi.go.th ๓.ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔.ตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา
๒.	การจัดซื้อ จัดจ้างและ การบริหาร พัสดุ	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ ราชการในการเอื้อ ประโยชน์แก่ ผู้ประกอบการเพื่อ ผลประโยชน์ต่างตอบแทน	๙ ปาน กลาง	๑.สร้างความโปร่งใสในกระบวนการ เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ e-GP ๒.เผยแพร่ข้อมูลอย่างชัดเจน ประกาศแผนจัดซื้อจัดจ้างใน เว็บไซต์หน่วยงาน ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการหลายฝ่ายร่วมตรวจสอบ ๔.ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
๓.	การดำเนิน โครงการที่ เอื้อประ โยชน์ ส่วนตัว	การตั้งงบประมาณเกิน จริง การจัดซื้อจัดจ้าง เอื้อประโยชน์ การ เบิกจ่ายเท็จ และการ ตรวจรับงานที่ไม่ ตรงสเปก	๖ ปาน กลาง	๑.มาตรการด้านความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูล ๒.เขียนรายละเอียดขอบเขตงานให้มีความจำเป็นและตรงตาม วัตถุประสงค์ของโครงการเท่านั้น ๓.เปิดเผยราคากลางอย่างละเอียด ๔.การปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบการ เบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด ๕.กำหนดหลักเกณฑ์การอนุมัติการเบิกจ่ายที่เข้มงวดและ ชัดเจน ๖.ควบคุมการใช้ดุลยพินิจในการเบิกจ่าย โดยเฉพาะค่า วิทยากรหรือค่าใช้จ่ายอื่นที่อาจสูงกว่าความเป็นจริง ๗.รายงานผลโครงการ สรุปงบประมาณหลังจบงาน ๘.ผู้บังคับบัญชามีการตรวจสอบและติดตาม

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔.	การใช้สิทธิ เบิกจ่าย งบประมาณ ไม่โปร่งใส	การเบิกจ่ายตามสิทธิ เป็นเท็จ หรือการปลอม แปลงเอกสารการ เบิกจ่าย เช่น ค่าตอบแทน ค่าเช่าบ้าน ค่าเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	๓ ต่ำ	<p>๑.จัดทำคู่มือการตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบฎีกาการ เบิกจ่ายให้ครอบคลุมทุกกิจกรรม เผยแพร่ในเว็บไซต์ อบต. หนองหอย</p> <p>๒.การจัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานสำหรับ เจ้าหน้าที่</p> <p>๓.ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔.หัวหน้าหน่วยงานควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>๕.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้าง องค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี</p>
๕.	การนำ ทรัพย์สิน ของ ราชการไป ใช้ส่วนตัว	การนำทรัพยากรของรัฐ ไปใช้ เพื่อประโยชน์ ส่วนตัว ได้แก่ ๑.การนำรถราชการไป ใช้ธุระส่วนตัว ๒.การนำวัสดุทรัพย์สิน ของ ราชการ ไป ใช้ ประโยชน์ส่วนตัว ๓.เติมน้ำมันรถราชการ ไม่เป็นไปตามใบสั่งจ่าย หรือนำน้ำมันหลวงไป เติมรถส่วนตัว	๔ ต่ำ	<p>๑.กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ และข้อปฏิบัติในการยืมทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ทำทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน กำหนดวัตถุประสงค์การใช้ เพื่อประโยชน์ทางราชการและเกิดความคุ้มค่าสูงสุด</p> <p>๓.การให้ยืมทรัพย์สินของทางราชการ หรือนำพัสดุไปใช้ใน กิจการใดๆ จะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของทางราชการ เท่านั้น ห้ามนำทรัพย์สินไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือ บุคคลภายนอก</p> <p>๔.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้าง องค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี</p> <p>๕.ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว กับผลประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>๖.ตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา</p>

๔. ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การขออนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	๑. การเรียกรับสินบนหรือสิ่งตอบแทนนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อความ สะดวก รวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๒. เอกสารประกอบการขออนุญาตไม่ครบถ้วน ๓. ผู้ประกอบการสถานประกอบการไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ๔. เจ้าหน้าที่ยกเว้นข้อกำหนดและเงื่อนไขให้กับผู้ประกอบการ
ระดับของความเสี่ยง	๖ ปานกลาง
มาตรการ/แนวทางป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑. แจ้งข้อกำหนด/แนวทางการขออนุญาต กำหนดขั้นตอนและระยะเวลาให้ชัดเจน ๒. เปิดเผยหลักเกณฑ์ต่อประชาชน เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ คู่มือแนวปฏิบัติบนเว็บไซต์ อบต.หนองหอย https://www.nonghoi.go.th ๓. ถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔. ตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา
สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(.....) ยังไม่ได้ดำเนินการ (..√...) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง (.....) เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน (.....) ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น (.....) เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูล การดำเนินงาน	๑. การขออนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ขออนุญาต ๓ ราย มีเอกสารครบถ้วน ๒. การจัดทำแผนผังขั้นตอนการยื่นคำขออนุมัติ อนุญาตต่างๆ ณ จุดบริการ และคู่มือ สำหรับประชาชน เผยแพร่ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๓. มีคู่มือสำหรับประชาชน : การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ https://www.nonghoi.go.th//select_news.php?news_id=๒๓๐ ๔. ปฏิบัติตามนโยบาย “No Gift Policy” ๕. พัฒนาคุณภาพการให้บริการประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล ส่งเสริมการ ปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกของข้าราชการที่ดี ๖. ในวาระการประชุมพนักงานประจำเดือน ผู้บริหารกำชับในเรื่องการถือปฏิบัติตาม ข้อกำหนดโดยเคร่งครัดและกำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
ผลการดำเนินงาน	การให้บริการเป็นไปตามขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนด ไม่พบข้อร้องเรียน

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ การใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการในการเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการเพื่อผลประโยชน์ต่างตอบแทน
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	๑. การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อต่อการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะให้กับผู้ประกอบการ ๒. เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้รับจ้างลดปริมาณงานเพื่อประหยัดงบประมาณในการก่อสร้าง
ระดับของความเสี่ยง	๙ ปานกลาง
มาตรการ/แนวทางป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑. สร้างความโปร่งใสในกระบวนการ เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ e-GP ๒. เผยแพร่ข้อมูลอย่างชัดเจน ประกาศแผนจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์หน่วยงาน ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการหลายฝ่ายร่วมตรวจสอบ ๔. ถือปฏิบัติตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(.....) ยังไม่ได้ดำเนินการ (..√...) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง (.....) เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน (.....) ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น (.....) เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูล การดำเนินงาน	๑. การดำเนินงานด้านจัดซื้อจัดจ้างได้แต่งตั้งคณะกรรมการสลับเวียนบุคคลเพื่อ ผลัดเปลี่ยนการเป็นคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละ โครงการ ๒. ผู้ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่พัสดุ ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด ๓. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ได้ดำเนินการตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้างด้วยความ รอบคอบ มีการประชุมสรุปมติการตรวจรับ และจัดทำบันทึกรายงานให้ผู้บังคับบัญชา ทราบตามลำดับชั้น ๔. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้าน การทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกของข้าราชการที่ดี ๖. ในวาระการประชุมพนักงานประจำเดือน ผู้บริหารกำชับในเรื่องการถือปฏิบัติตาม ข้อกำหนดโดยเคร่งครัดและกำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
ตัวชี้วัด	๑. จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ๒. จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤตินิยมของเจ้าหน้าที่
ผลการดำเนินงาน	มีการเปิดเผยข้อมูลตามระเบียบ ไม่พบข้อร้องเรียน

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การดำเนินโครงการที่เอื้อประโยชน์ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	๑.การตั้งงบประมาณในการทำโครงการราคาสูงเกินจริง ๒.การจัดซื้อจัดจ้างเอื้อประโยชน์ส่วนตัว
ระดับของความเสี่ยง	๖ ปานกลาง
มาตรการ/แนวทางป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑.มาตรการด้านความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูล ๒.เขียนรายละเอียดขอบเขตงานให้มีความจำเป็นและตรงตามวัตถุประสงค์ของโครงการเท่านั้น ๓.เปิดเผยราคากลางอย่างละเอียด สรุบบงบประมาณหลังจบงาน ๔.การปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด ๕.กำหนดหลักเกณฑ์การอนุมัติการเบิกจ่ายที่เข้มงวดและชัดเจน ๖.ควบคุมการใช้ดุลยพินิจในการเบิกจ่าย โดยเฉพาะค่าวิทยากรหรือค่าใช้จ่ายอื่นที่อาจสูงกว่าความเป็นจริง ๗.การตรวจสอบและติดตาม ๘.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกของข้าราชการที่ดี
สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(.....) ยังไม่ได้ดำเนินการ (..v....) ฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง (.....) เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน (.....) ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น (.....) เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูล การดำเนินงาน	๑.เขียนรายละเอียดโครงการประกอบด้วย (๑) หลักการและเหตุผล (๒) วัตถุประสงค์ (๓) กลุ่มเป้าหมาย (๔) วิธีการดำเนินงาน (๕) ระยะเวลาดำเนินการ (๖) สถานที่ดำเนินการ (๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบโครงการ (๘) งบประมาณ (๙) ผลที่คาดว่าจะได้รับ (๑๐) การประเมินผล ๒.ปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบการเบิกจ่าย ๓.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกของข้าราชการที่ดี ๔. แยกหน้าที่ผู้อนุมัติ ผู้จัดซื้อ และผู้ตรวจรับ ออกจากกันอย่างเด็ดขาด ๕.มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ๖.ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๗.จัดให้มีช่องทางร้องเรียนการทุจริตออนไลน์ที่เป็นความลับ เพื่อป้องกันการคุกคามผู้ให้ข้อมูล
ตัวชี้วัด	จำนวนข้อตรวจพบด้านการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการ
ผลการดำเนินงาน	การเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบ ไม่พบข้อร้องเรียน

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การใช้สิทธิเบิกจ่ายงบประมาณไม่โปร่งใส
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	การเบิกจ่ายตามสิทธิเป็นเท็จ หรือการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ค่าตอบแทน ค่าเช่าบ้าน ค่าเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าพาหนะ
ระดับของความเสี่ยง	๓ ต่ำ
มาตรการ/แนวทางป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	<p>๑.จัดทำคู่มือการตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบฎีกาการเบิกจ่ายให้ครอบคลุมทุกกิจกรรม เผยแพร่ในเว็บไซต์ อบต.หนองหอย</p> <p>๒.การจัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานสำหรับเจ้าหน้าที่</p> <p>๓.ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔.หัวหน้าหน่วยงานควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>๕.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี</p>
สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<p>(.....) ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>(..√....) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง</p> <p>(.....) เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p>(.....) ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น</p> <p>(.....) เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)</p>
รายละเอียดข้อมูล การดำเนินงาน	<p>๑.กำหนดนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกค่าใช้จ่ายให้ชัดเจน และสื่อสารให้พนักงานทุกคนทราบ</p> <p>๒.แยกหน้าที่ด้านการเงิน และด้านการบัญชี</p> <p>๓.ตรวจสอบเอกสารการเบิกค่าใช้จ่ายกับเอกสารประกอบให้ถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๔.กำหนดให้มีการอนุมัติการเบิกจ่ายจากผู้มีอำนาจตามวงเงินที่กำหนด</p> <p>๕.ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๖.ในวาระการประชุมพนักงานประจำเดือน ผู้บริหารกำชับในเรื่องการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดโดยเคร่งครัดและกำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>๗.มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน</p> <p>๘.มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p>
ตัวชี้วัด	จำนวนข้อตรวจพบด้านการเบิกจ่าย
ผลการดำเนินงาน	การเบิกจ่ายเป็นไปตามระเบียบ ไม่พบการเบิกจ่ายผิดระเบียบ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	การนำทรัพยากรของรัฐไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ได้แก่ ๑.การนำรถราชการไปใช้ธุระส่วนตัว ๒.การนำวัสดุทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว ๓.เติมน้ำมันรถราชการไม่เป็นไปตามใบสั่งจ่ายหรือนำน้ำมันหลวงไปเติมรถส่วนตัว
ระดับของความเสี่ยง	๔ ปานกลาง
มาตรการ/แนวทางป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑.กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ และข้อปฏิบัติในการยืมทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในการปฏิบัติงาน ๒.ทำทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน กำหนดวัตถุประสงค์การใช้เพื่อประโยชน์ทางราชการและเกิดความคุ้มค่าสูงสุด ๓.การให้ยืมทรัพย์สินของทางราชการ หรือนำพัสดุไปใช้ในกิจการใดๆ จะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่านั้น ห้ามนำทรัพย์สินไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลภายนอก ๔.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี ๕.ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๖.หัวหน้าหน่วยงานควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง
สถานการณ์ดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	(.....) ยังไม่ได้ดำเนินการ (..√...) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง (.....) เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน (.....) ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น (.....) เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูล การดำเนินงาน	๑. จัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ ประชุมชี้แจงให้ข้าราชการและพนักงานทราบถึงแนวทางการใช้ทรัพย์สินต่างๆ ของทางราชการ ๒.จัดทำทะเบียนควบคุมพัสดุและทรัพย์สิน การเบิก การยืม การขออนุญาตใช้และส่งคืนให้ชัดเจน และได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีอำนาจตามที่กำหนด ๓.คำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบรถส่วนกลาง ผู้ควบคุมการใช้รถและเกณฑ์การใช้น้ำมัน ๔.การจัดทำทะเบียนคุมการใช้รถ และแบบรายงาน แบบ ๑ - แบบ ๖ ๗.มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน ๘.มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต
ตัวชี้วัด	เรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
ผลการดำเนินงาน	การตรวจสอบพัสดุและทรัพย์สินประจำปีครบถ้วนไม่สูญหาย ไม่พบเรื่องร้องเรียน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบรายงานผลการประเมินความเสี่ยง : หน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้รายงาน : นางสาวณัฐวรรณ โชนสันเทียะ

ตำแหน่ง : นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ