

การประเมินความเสี่ยงและการจัดการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม อำเภอเวียงชัย จังหวัดเชียงราย

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/การเสี่ยง	หน่วยงาน
				โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนความเสี่ยง			
<p>๑. การทุจริตด้านงบประมาณและต้นทุนการเงิน โดยส่วนใหญ่ของการเกิดการทุจริตด้านงบประมาณซึ่งจะเป็นการทุจริตด้านการเข้ามีส่วนเกี่ยวข้องกับ</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ - กระบวนการการตั้งว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง</p>	<p>- การเข้าไปมีส่วนร่วมในการจัดซื้อจัดจ้างของเจ้าของโครงการ อาจทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบของการจัดซื้อจัดจ้างได้ - การเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๙</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>- มีมาตรการความเสริมสร้างความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบและขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างให้เกิดความโปร่งใส ทั้กรณีให้เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม เข้าไปมีส่วนได้เสียหรือคู่สัญญาทางตรงและทางอ้อม อีกทั้งให้</p>	<p>ทุกภาคส่วน</p>

<p>การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ว่าจะ เป็นในด้านของ งานโครงการ ต่างๆการเข้าไป มีส่วนร่วมใน กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง การใช้อำนาจ หน้าที่ในการ เรียก ผลประโยชน์ และการเอื้อ ประโยชน์ต่อ พวกพ้อง</p>							<p>หัวหน้าหน่วยงานหรือ ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลการจัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตามระเบียบและ ข้อกฎหมาย  -มีมาตรการการตรวจสอบ พบ หรือได้รับแจ้ง หรือ รับทราบ การทุจริตหรือ การกระทำที่ก่อให้เกิด ความเสียหายแก่ องค์การบริหารส่วน ตำบลต่าง ไม่ว่าจะ เป็นกรณีทุจริตทาง การเงิน กรณีไม่ปฏิบัติ ตามระเบียบหรือ กฎหมาย กรณีคนร้าย กระทำความผิดหรือ ทรัพย์สินสูญหายหรือ เสียหาย กรณีอาคาร สถานที่ถูกไฟไหม้ กรณี อุบัติเหตุ เป็นต้น</p>
---	--	--	--	--	--	--	---

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภทความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/การดำเนินการบริหารความเสี่ยง	หน่วยงาน
				โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/รุนแรง	คะแนนความเสี่ยง			
<p>2-การใช้อำนาจหน้าที่ที่เรียกรับผลประโยชน์/ผลประโยชน์ของการรับของของขวัญสินค้านำใจเพื่อหวัง ความก้าวหน้าหรือ ความสำเร็จของงาน</p>	<p>-การรับของขวัญของกำนันล่วงของศาลต่างๆหรือการรับช่วงเวลาที่คณะกรรมการเลื่อนขึ้นเงินเดือน</p>	<p>-การเสนอให้ของผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการให้ทำงานหรือการทำงานให้สำเร็จโดยทำงานขาดคุณภาพ -การเอื้อผลประโยชน์ให้แก่พวกพ้องในการให้เติมซองการทำงาน</p>	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>	3	3	5	กลาง	<p>-มีการควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ บุคลากร ลูกจ้าง ให้ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการรับสินบนและมาตรการป้องกันการชดเชยระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งได้มีประกาศมาตรการตั้งกล่าวให้ข้าราชการพ้นงาน ลูกจ้าง ทุกคนดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างเคร่งครัด อีกทั้งมีมาตรการป้องกันการชดเชยระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการดำเนินงาน สามารถตรวจสอบได้</p>	ทุกภาคส่วน

ประเด็นความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการ/การดำเนินการบริหารความเสี่ยง	หน่วยงาน
				โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง			
<p>๓.การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องและไม่เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>-การเบิกจ่ายงบประมาณผิดหมวดผิดประเภทผิดโครงการ -การเบิกจ่ายเกินระยะเวลาที่กำหนดไว้ในระเบียบข้อกฎหมาย</p>	<p>-การเปลี่ยนแปลงของระเบียบข้อกฎหมายซึ่งในท้องถื่นมีกฎหมายที่เกี่ยวข้องหลายตัวด้วยกันอาจทำให้เกิดการคลาดเคลื่อนขึ้นแต่</p>	<p>ด้านการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓</p>	<p>๓</p>	<p>๘</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>-การควบคุม กำกับดูแลให้ข้าราชการพนักงาน ลูกจ้างทุกคน ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินอย่างเคร่งครัด -มีมาตรการจัดสรรงบประมาณที่จัดสรรเพื่อป้องกันการจัดสรรและประพฤติมิชอบ -มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ทุกขั้นตอนของการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง -มาตรการการเปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณะเพื่อดำเนินการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่างๆให้ประชาชนได้รับทราบ -การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ข้าราชการพนักงาน และลูกจ้าง ทุกระดับ เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองคลัง</p>

ประเด็นความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความ เสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการ/การดำเนินการบริหารความเสี่ยง	หน่วยงาน
				โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง	คะแนน ความ เสี่ยง			
๔.การใช้รถ ราชการไปใช้ใน การส่วนตัว	-การนำรถยนต์ ส่วนกลางไปใช้ใน งานส่วนตัวหรือนำ รถไปเป็น วันหยุดราชการ โดยไม่ได้รับ อนุญาต -การนำรถยนต์ ส่วนกลางออกนอก เส้นทางที่ขอ อนุญาต	-การใช้รถใน วันหยุดราชการซึ่งไม่ มีคนรู้เห็นหรือมีคนรู้ น้อย -การใช้อำนาจในการ บังคับคดีให้ ผู้บังคับบัญชาต้อง ปฏิบัติตาม	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๙	ปาน กลาง	-การกำกับดูแล ความคุมการใช้รถให้เป็นไป ตามระเบียบทางราชการ โดยมีกา ตรวจสอบการใช้รถยนต์อยู่เป็นประจำ -ประกาศหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้ และการรักษารถยนต์ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๓ หมวด ๓ การใช้ ข้อ ๑๑ วรรคสอง รถส่วนกลาง รถรับรอง ที่ใช้เพื่อกิจการอื่นเป็นส่วนรวมขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น หรือเป็นประโยชน์ของ ทางราชการ ตามหลักเกณฑ์ที่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นเจ้าขอรถกำหนดขึ้น	สำนักปลัด

ประเด็นความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ	ประเภท ความเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการ/การดำเนินงาน	หน่วยงาน
				โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	คะแนน ความเสี่ยง			
5. การประมาณ ราคาและการ กำหนดราคา กลาง	-การประมาณราคา หรือกำหนดราคา กลางที่ล่าช้าทำให้ ทำให้เกิน ระยะเวลา ๓๐ วัน -การประมาณการ ไม่ตรงกับลักษณะ ของหน่วยงานจริง ทำให้เกิดต้นทุนที่ สูงหรือใช้ไม่ได้กับ งานจริง	การที่ต้องทำการบันทึกราคา กลางในระบบ E-gp ใน กรณีที่ราคากลางมีราคา ตั้งแต่ ๒ ล้านบาทขึ้นไป ทำให้ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ มีความรู้ความเข้าใจในเรื่อง ดังกล่าวดีพอ -การประมาณราคาที่ เหมาะสมกับพื้นที่ทำให้การ ทำงานออกมามีปัญหาต้อง ทำการแก้ไขระหว่างสัญญา	ด้านการ ปฏิบัติงาน	๓	๓	๘	ปาน กลาง เสี่ยง	-สั่งเจ้าหน้าที่เช่าบริการ ฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ใน เรื่องดังกล่าว เพื่อให้การ ทำงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กา -การกำกับ ดู ตรวจสอบ ร่วมกันของผู้บังคับบัญชาแต่ ละระดับ เพื่อลดข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงานหรือหาแนว ทางการแก้ไขกรณีเกิดปัญหา ขึ้น	กองช่าง

(นายเกียรติเดช ปวงคำ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ