



แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข

อำเภอกันทรวิชัย

จังหวัดมหาสารคาม



แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข

อำเภอกันทรวิชัย

จังหวัดมหาสารคาม

คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and transparency Assessment : ITA) มีเจตนารมณ์เพื่อมุ่งหวังให้หน่วยงานภาครัฐได้ยกระดับคุณธรรม และความโปร่งใสของหน่วยงานของตน และมุ่งหวังให้หน่วยงานภาครัฐได้มีการปรับปรุงพัฒนาตนเองในด้านคุณธรรมและความโปร่งใส เพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลในหน่วยงานภาครัฐนั้น เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบถ้าเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบทางลบต่อหน่วยงานและองค์กร ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจึงจำเป็นต้องประเมินไว้ล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ คือ การแก้ไขปัญหาคอร์รัปชันที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดมหาสารคาม ที่ร่วมต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานทุกรูปแบบ สามารถตอบสนองนโยบายในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐได้อย่างยั่งยืน

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดมหาสารคาม จึงได้จัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข รวมทั้งกำหนดมาตรการ / กิจกรรม / แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข

มกราคม ๒๕๖๕

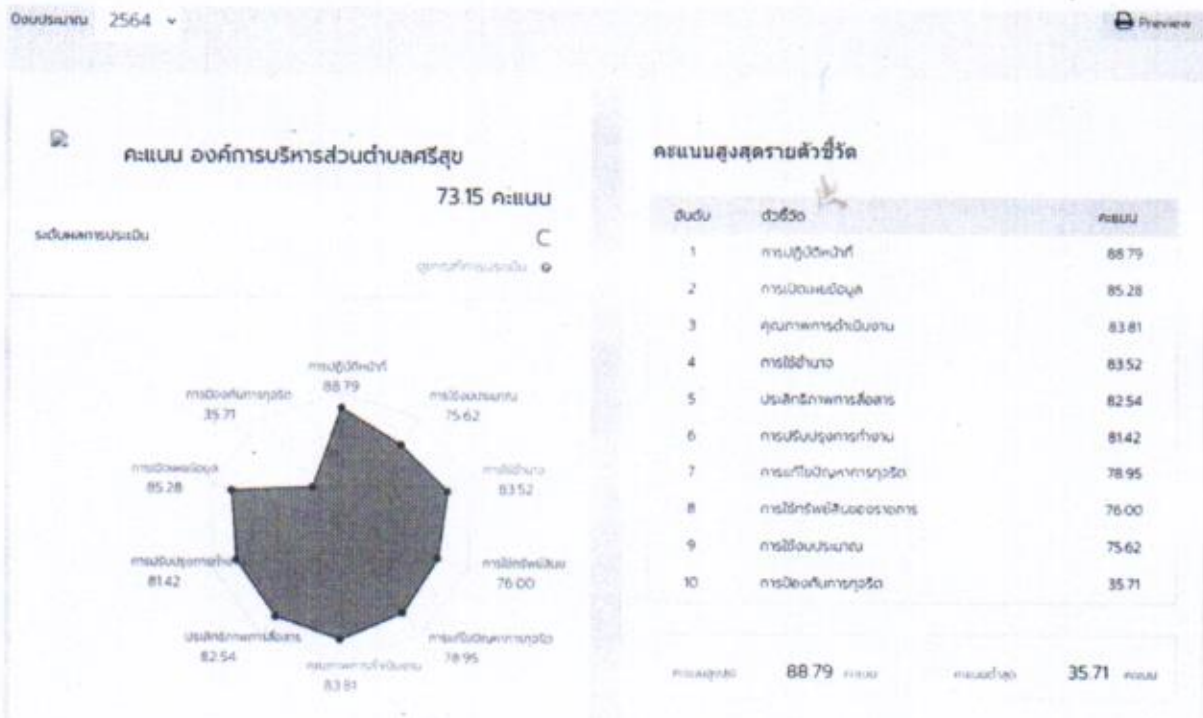
สารบัญ

| การประเมินความเสี่ยงการทุจริต | หน้า |
|--|------|
| ผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ | ๑ |
| ความหมายความเสี่ยงการทุจริต | ๑ |
| ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต | ๑ |
| วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง | ๒ |
| ๑. การประเมินความเสี่ยง | ๒ |
| ๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง | ๑ |
| ๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง | ๓ |
| ๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง | ๔ |
| ๕. แผนบริหารความเสี่ยง | ๕ |

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลศรีสุข (ข้อมูลจากระบบ ITAS ปี ๒๕๖๔)

ผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดมหาสารคาม เท่ากับ ๗๓.๑๕ คะแนน อยู่ในระดับ C โดยมีรายละเอียด ดังนี้



เมื่อพิจารณาข้อมูลพบว่า ตัวชี้วัดที่ได้คะแนนสูงสุด ๓ อันดับแรกในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบไปด้วย ตัวชี้วัดที่ ๑ การปฏิบัติหน้าที่ ผลคะแนน ๘๘.๗๙ คะแนน ซึ่งเป็นคะแนนที่สูงที่สุด รองลงมาคือ ตัวชี้วัดที่ ๙ การเปิดเผยข้อมูล ผลคะแนน ๘๕.๒๘ คะแนน และลำดับที่สาม คือ ตัวชี้วัดที่ ๖ คุณภาพการดำเนินงาน ผลคะแนน ๘๓.๘๑ คะแนน ส่วนผลตัวชี้วัดที่ได้ตัวชี้วัดที่ได้คะแนนที่ น้อยที่สุดในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ คือ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกัน การทุจริต ผลคะแนน เท่ากับ ๓๕.๗๑ คะแนน

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

- ๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

.../๓)ด้านความเสี่ยง...

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|--|-------|--------|-----|-----|
| - ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด - นารถยนต์ราชการไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ที่ไม่ใช่ภารกิจของ อบต. | | ▲ | | |

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงสูงในการทุจริต

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงสูงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตาราง Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็น xรุนแรง |
|--|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| - ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด - นารถยนต์ราชการไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ที่ไม่ใช่ภารกิจของ อบต. | ๒ | ๒ | ๒ |

ตาราง ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก Must | กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง Should |
|--|--------------------------------|---------------------------------|
| - ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด - นารถยนต์ราชการไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ที่ไม่ใช่ภารกิจของ อบต. | ๒ | |

ตาราง ระดับความรุนแรงผลกระทบ

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ๑ | ๒ | ๓ |
|---|---|---|---|
| - ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูค น้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบ ตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด - นำรถยนต์ราชการไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ที่ไม่ใช่ ภารกิจของ อบต. | X | | |

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix-Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

- ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสีย ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการและยอมรับไม่ได้
ไม่มีความเข้าใจ

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | คุณภาพการ จัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|---|---------------------|--|-------------------------------|---------------------------|
| | | ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยง ระดับสูง |
| - ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูค น้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบ ตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด - นำรถยนต์ราชการไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ที่ไม่ใช่ ภารกิจของ อบต. | ดี | | | |

ตาราง แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

๕. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| ความเสี่ยงด้าน | กระบวนการ | รูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริต | มาตรการป้องกัน การทุจริต | ระยะเวลา ดำเนินการ | ผู้รับผิดชอบ |
|---|--|--|---|-------------------------|--|
| ความเสี่ยงการ ทุจริตในความ โปร่งใสของ การใช้จ่าย | การใช้รถยนต์ ส่วนกลางของ ทางราชการ | - ผู้ใช้รถนำน้ำมันไป ใช้ส่วนตัว เช่น การ ดูคน้ำมันไปใช้ ระหว่างทาง หรือ | ๑.ตรวจสอบเลข ไม่ลืกับอัตราการใช้ น้ำมันทุกเดือน | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ | สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา |

| | | | | | |
|---|--|--|--|---------------------------------|---|
| <p>งบประมาณ และการบริหาร จัดกาทรัพยากร ภาครัฐ</p> | | <p>เติมน้ำมันไม่ครบตาม ใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมัน ที่เหลือเป็นเงินสด - นำรถยนต์ราชการ ไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ ที่ไม่ใช่ ภารกิจของ อบต.</p> | <p>๒.กำหนดให้ผู้ขับรถ ต้องบันทึกขอ อนุมัติใช้รถทุก ครั้ง ๓.ทำข้อตกลงกับ สถานีจ่ายน้ำมัน เกี่ยวกับ เงื่อนไขในการจ่าย น้ำมันให้กับรถใน ราชการของ องค์การบริหารส่วน ตำบลศรีสุข ๔.จัดทำประกาศ หลักเกณฑ์การใช้ รถยนต์ส่วนกลาง</p> | <p>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕</p> | <p>กองสวัสดิการฯ กองส่งเสริม การเกษตร</p> |
|---|--|--|--|---------------------------------|---|

น.ช.
(วิเศษ ภาณุวานนท์)
ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป

(ลงชื่อ)



(นายสทิษฐ์ เฉยไสย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสุข