



เขียนโดย Administrator

วันพฤหัสบดีที่ 20 เมษายน 2023 เวลา 13:04 น. - แก้ไขล่าสุด วันอังคารที่ 12 มีนาคม 2024 เวลา 12:06 น.

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ อำเภอสลภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือได้จัดทำรายงานผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบด้วย หนังสือรับรองผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จึงได้จัดทำสรุปกระบวนการที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๑. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีดังนี้

ขั้นที่ ๑ หากกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต เป็นการสาเหตุที่อาจเกิดการทุจริตจากการตรวจสอบของหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน

ขั้นที่ ๒ การหาเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาเหตุการณ์จากกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ซึ่งอาจมีมากกว่า ๑ เหตุการณ์ใน ๑ กิจกรรม

ขั้นที่ ๓ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงการทุจริต แยกสถานะออกตามสัญญาณไฟจราจร ดังนี้

๑) สีเขียว คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ

๒) สีเหลือง คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

๓) สีส้ม คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

๔) สีแดง คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นที่ ๔ การหามาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หาแนวทาง/กิจกรรมที่สามารถลดความเสี่ยงการทุจริตออกไปให้หมด



รูปภาพแผนผังขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

-๒-

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหรือผลการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ลำดับที่	กิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	หมายเหตุ
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้เสียกับผู้ประกอบการที่ซื้อ หรือจ้าง	สีเหลือง	เจ้าหน้าที่พัสดุและคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้างรับรองตนเอง (Declare) ทุกครั้งที่ว่า "ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องและ ส่วนได้ส่วนเสียใด ๆ กับผู้เสนอราคาฯ ผู้รับจ้าง"	
๒	การเบิกจ่ายเงิน	เอกสารเบิกจ่ายพบข้อผิดพลาดอยู่บ้างเนื่องจากคำชี้แจงบางรายการในรายละเอียดระบุไม่ชัดเจน	สีส้ม	กำกับให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาได้ตรวจเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินอย่างรอบคอบ	
๓	การให้บริการและควบคุมครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์ที่คณะกรรมการจ่ายเช่าเสียหายไปบ้าง ไม่มีสถานที่ตั้งกับครุภัณฑ์ที่เพียงพอ ซึ่งอาจเสี่ยงต่อการสูญหาย	สีเหลือง	หาสถานที่จัดเก็บครุภัณฑ์ให้เพียงพอและมีขีด, จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ และจัดทำกล้องวงจรปิดติดตั้งภายในสถานที่เพื่อป้องกันการสูญหาย	
๔	การบริหารงานบุคคล	ถูกแทรกแซงใน กระบวนการสรรหาและเลือกสรรจากฝ่ายการเมืองและกลุ่มผลประโยชน์ ต่างๆ ซึ่งส่งผลให้การสรรหาไม่เป็นไปตามขั้นตอนและวิธีการของระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	สีส้ม	ก่อนที่จะดำเนินการสรรหาให้สำรวจอิทธิพลกำลังหรือตำแหน่งว่าง แล้ววิเคราะห์ปริมาณงานงบประมาณด้านการบุคลากร ความจำเป็นเร่งด่วนในตำแหน่งที่จะสรรหา แล้วเสนอต่อส่วนราชการเพื่อเสนอให้มีการสรรหา เมื่อถึงขั้นตอนการสรรหาให้ดำเนินการสรรหาให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์และขั้นตอน เพื่อลดความเสี่ยงในการแทรกแซง	

-๓-

๓. สรุปผลการประเมิน

สำหรับการประเมินจากการตรวจสอบจากภายในหน่วยงาน มีกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม มี ๔ เรื่อง ดังนี้

๑) การจัดซื้อจัดจ้าง ระดับความเสี่ยง สีเหลือง

๒) การเบิกจ่ายเงิน ระดับความเสี่ยง สีส้ม

๓) การกำหนดราคากลาง ระดับความเสี่ยง สีเหลือง

๔) การบริหารงานบุคคล ระดับความเสี่ยง สีส้ม

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเกลือ
โทรศัพท์/โทรสาร ๐ ๔๓๐๓ ๐๔๔๑

เขียนโดย Administrator
วันพฤหัสบดีที่ 20 เมษายน 2023 เวลา 13:04 น. - แก้ไขล่าสุด วันอังคารที่ 12 มีนาคม 2024 เวลา 12:06 น.



ลำดับที่	กิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต หรือการชี้แจงระหว่างแผนปฏิบัติการ กับผลประโยชน์ส่วนรวม	ระดับความ เสี่ยงการทุจริต	มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	หมายเหตุ

