



การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้ดำเนินการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้ ระดับต่ำ ระดับปานกลาง ระดับสูง ซึ่งสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตามประเด็นดังนี้

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ประเมินระดับความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๑	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว (รถยนต์/วัสดุสำนักงาน)	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนปฏิบัติ หรือ ข้อกฎหมาย ไม่เพียงพอ - ขาดการควบคุม การกำกับติดตามหรือตรวจสอบอย่างใกล้ชิด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้ในงานธุระส่วนตัว - มีการนำวัสดุสำนักงานหรือทรัพย์สินไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว 	√			<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องให้ทราบโดยทั่วกัน เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ - จัดทำทะเบียนควบคุมการใช้ การเบิก การยืม การขออนุญาตใช้และตรวจสอบ - ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - จำนวนเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

ที่	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ประเมินระดับ ความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางใน การป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๒	การเบิกจ่าย ค่าตอบแทน	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบเรื่องค่าตอบแทนอาจเกิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอ หรือ มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย - ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อ - ผู้ปฏิบัติงานจงใจทุจริตหรือประพฤตินิมิชอบ 	- ผู้ปฏิบัติงานเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ตรงตามความเป็นจริง	√			<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ทราบโดยทั่วกัน เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ - สร้างองค์ความรู้รวบรวมและสรุประเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เผยให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง 	- จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าตอบแทน
๓	การประพฤตินิมิชอบของเจ้าหน้าที่	- การได้ รับผลประโยชน์ทางการเงิน หรือทรัพยากร ทำให้ประโยชน์หลักของหน่วยงานและสังคมต้องสูญเสียไป	- การรับงานพิเศษอื่นๆ ที่อยู่นอกเหนือจากอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมาทำในเวลางานราชการ	√			<ul style="list-style-type: none"> - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด - หากพบการกระทำ ความผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ทั้งทางละเมิดและทางอาญาอย่างเคร่งครัด - เสริมสร้างวินัยคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริต - เสริมสร้างค่านิยมต่อต้านการทุจริตผลประโยชน์ทับซ้อน 	- จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการประพฤตินิมิชอบของเจ้าหน้าที่

ที่	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ประเมินระดับความ เสี่ยง			มาตรการ/แนวทางใน การป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผล สำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๔	การทุจริต ด้านการเงิน	- ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย หรือ หนังสือ สั่งการไม่เพียงพอและ ไม่ชัดเจนในการปฏิบัติ อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดได้ - ผู้ปฏิบัติมีเจตนาทุจริต แสวงหาผลประโยชน์ ทางการเงิน	- การเบิกจ่าย เป็นเท็จ (ค่าเช่าบ้าน , ค่าเดินทางไป ราชการ)	✓			- หัวหน้าหน่วยงานต้อง ควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย อย่างเคร่งครัด - หากพบการกระทำ ความผิด จะต้อง ดำเนินการทางวินัย ทั้ง ทางละเมิดและทาง อาญาอย่างเคร่งครัด - เสริมสร้างวินัย คุณธรรม จริยธรรม และ การป้องกันการทุจริต ให้ บุคลากรในหน่วยงาน โดยการฝึกอบรม มอบ นโยบาย มาตรการ แนวทางปฏิบัติด้านการ เสริมสร้างวินัย คุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้าง จิตสำนึกสุจริต	- จำนวน เรื่องเรียน เกี่ยวกับ การเบิก จ่ายค่าเช่า บ้าน, ค่า เดินทางไป ราชการ - ผลการ ตรวจพบ จากหน่วย ตรวจสอบ

ภาพรวมการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต
ตามมาตรการความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤตินิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เหตุการณ์ความเสี่ยง/ระดับของความเสี่ยง

๑. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว (รถยนต์/วัสดุสำนักงาน) อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ จากการวิเคราะห์พบว่า ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอน ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขาดการควบคุม กำกับ หรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินจากผู้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัด

๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ จากการวิเคราะห์พบว่า การควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายค่าตอบแทนอาจเกิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดไว้ และผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ

๓. การประพฤตินิชอบของเจ้าหน้าที่ อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ จากการวิเคราะห์พบว่าอาจมีการรับงาน พิเศษอื่นๆ ที่อยู่นอกเหนือจากอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมาทำในเวลางานราชการ

๔. การทุจริตด้านการเงิน การเบิกจ่ายเป็นเท็จ (ค่าเช่าบ้าน, ค่าเดินทางไปราชการ) อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ จากการวิเคราะห์พบว่า การควบคุม กำกับดูแลและตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน, ค่าเดินทางไปราชการ อาจเกิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดไว้และผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ

ปัญหาอุปสรรค

๑. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตและกระบวนการขั้นตอน ในการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ

๒. การประสานงานภายในและภายนอกยังไม่มีความต่อเนื่องในด้านการป้องกันความเสี่ยงต่อการทุจริต

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

๑. ส่งเสริมให้ผู้บริหารระดับสูงเน้นความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ประพฤตินิชอบให้ มากยิ่งขึ้นและไปในทิศทางเดียวกัน นำไปสู่การเกิดเป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน

๒. เห็นควรให้มีการจัดทำคู่มือตัวอย่างหรือการศึกษาเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ เพื่อให้แต่ละส่วนราชการภายในมีแนวทางในการปฏิบัติงานและดำเนินการจัดทำมาตรการเพื่อป้องกันการ ทุจริตภายในหน่วยงานต่อไป

หน่วยงานผู้รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยง : หน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้รายงาน นางสาวณัฐวรรณ โชนสันเทียะ

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๓๐ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐ ๔๔๗๕ ๖๕๓๔

ที่ นม ๙๖๗๐๕/๐๖

วันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกอง้องการบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ได้กำหนดให้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อเป็นการดำเนินการและให้ความสำคัญในการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ประกอบกับตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยที่ ๓๒/๒๕๖๗ เรื่อง การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จัดเตรียมเอกสารรองรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๗ โดยหน่วยตรวจสอบภายในได้รับมอบหมาย ข้อ ๐๓๐ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน และข้อ ๐๓๑ การรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี นั้น

เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย หน่วยตรวจสอบภายใน จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปิงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หลังจากประเมินความเสี่ยงแล้วจะมีการติดตามผลการประเมินความเสี่ยงและรายงานผู้บริหารท้องถิ่น และขออนุญาตนำเผยแพร่ในเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยเพื่อให้ประชาชนที่สนใจได้รับทราบรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ลงชื่อ.....

(นางสาวณัฐวรรณ โชนสันเทียะ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัด อบต. หนองหอย

.....

(ลงชื่อ).....

(นายอัครเดช ชินวงษ์)

รองปลัด อบต.หนองหอย รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นของนายก อบต. หนองหอย

.....

(ลงชื่อ).....

(นายพิสิทธิ์ ฤทธิ์ทรงศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย