**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหมาน**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

**การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง**

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรม **ตามแผนบริหารความเสี่ยง** ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไปออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง)

: ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือ (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ 3

สถานะสีแดง (เกิดกว่าการยอมรับ)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดังความรุนแรงมากกว่าระดับ 3

**ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต** | **มาตรการป้องกันการทุจริต** | **สถานะความเสี่ยง** | | |
| **เขียว** | **เหลือ** | **แดง** |
| 1 | มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจำนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจอย่างเคร่งครัด | √ |  |  |
| 2 | เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือ แก้ไขใบสำคัญรับเงิน | ชี้แจงและแจ้งเวียนให้เกิดความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดีตรวจสอบกำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายการเงินและการคลังอย่างเคร่งครัด | √ |  |  |

/เจ้าหน้าที่...

- 2 –

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต** | **มาตรการป้องกันการทุจริต** | **สถานะความเสี่ยง** | | |
| **เขียว** | **เหลือ** | **แดง** |
| 3 | เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุจากหน่วยงานอื่นหรือกลุ่มอื่นที่มีความรู้ความสามารถ มีพฤติกรรมที่ไม่ส่อการทุจริต กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง | √ |  |  |
| 4 | เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก | สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี ชี้แจงให้เกิดความเข้าใจในระเบียบและการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบ | √ |  |  |
| 5 | การจัดโครงการตามยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหมาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565  ที่อาจมีการแอบแฝงหรือเกินความจำเป็นทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า | ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ  ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามแนวทางป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน | √ |  |  |

**การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง**

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหมาน จึงได้นำผลจากการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ 6 ออกตามสถานะ 3 สถานะ ซึ่งขั้นตอนที่ 7 สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรม หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

1. เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
2. เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ (สถานะสีเหลือง) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
3. ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว)

/ตารางจัดทำ…

- 3 -

**ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง**

1. **(สถานะสีแดง) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม**

|  |  |
| --- | --- |
| **ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)** | **มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม** |
| **-** | **-** |

1. **(สถานะสีเหลือง) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม**

|  |  |
| --- | --- |
| **ความเสี่ยงการทุจริต**  **(สถานะสีเหลือง)** | **มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม** |
| เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | - กำกับ ติดตาม ให้ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ พรบ. พัสดุ และระเบียบราชการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง  - ส่งเสริมและสร้างความตระหนักให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด |
| มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | - กำกับ ติดตาม และให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแผนการป้องกันการทุจริต  - อบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบพัสดุและการบริหารสัญญา |
| เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลง เอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือ แก้ไขใบสำคัญรับเงิน | - ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับ ดูแล และติดตามการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัดและเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง  - ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามมาตรการและแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต |
| เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูล และเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก | - ซักซ้อมและทำความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่มีความเข้าใจในการเบิกจ่ายเงินตามระเบียบที่ถูกต้อง  - ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามมาตรการป้องกันและปราบปรามทุจริต |

/(สถานะสีเขียว)...

- 4 -

**(สถานะสีเขียว) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)** | | |
| **เขียว** | **เหลือง** | **แดง** |
| 1 | การจัดโครงการตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหมาน ที่อาจมีการแอบแฝง หรือเกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส | มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรองซึ่งจำนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | **-** |
|  | - | เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | **-** |
|  | - | เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือ แก้ไขใบสำคัญรับเงิน | **-** |
|  | - | เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูล และเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก | **-** |

/ชื่อโครงการ...

- 5 –

|  |  |
| --- | --- |
| **ชื่อโครงการ/กิจกรรม** | **(โปรดระบุถ้ามี)** |
| **ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน** | **การยักยอกเงินเบี้ยผู้สูงอายุและผู้พิการ** |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น | หากคณะกรรมการเบิกจ่ายเงิน เดินทางไปเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วนทุกคน หรือไปเพียงคนใดคนหนึ่งอาจเป็นช่องว่างหรือไปเพียงคนใดคนหนึ่งอาจเป็นช่องว่างหรือโอกาสในการดำเนินการยักยอกเงินที่เบิกจ่ายออกมา |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต | 1. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด  2. ขาดการแบ่งแยกหน้าที่  3. เจ้าหน้าที่มีปัญหาทางการเงิน |
| ระดับของความเสี่ยง | ปานกลาง |
| สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง | ยังไม่ได้ดำเนินการ  √ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง  เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน  ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น  เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)...................................... |
| รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน | ผู้บังคับบัญชามีการกำชับในการเดินทางไปเบิกเงินของคณะกรรมการเบิกเงิน ให้เดินทางไปให้ครบทุกคนในทุกคนในทุกครั้งที่มีการเบิกจ่าย |
| ตัวชี้วัด | จำนวนเรื่องร้องเรียน |
| ผลการดำเนินงาน | ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน |
| ผู้รายงาน |  |
| สังกัด |  |
| วันเดือนปีที่รายงาน |  |

/ชื่อโครงการ...

- 6 –

|  |  |
| --- | --- |
| **ชื่อโครงการ/กิจกรรม** | **(โปรดระบุถ้ามี)** |
| **ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน** | **การนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้ในการส่วนตัว** |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น | หากไม่มีการควบคุมเลขไมล์ระยะทางให้เป็นปัจจุบันและไม่มีการขออนุญาตใช้รถก่อนออกเดินทางไปติดต่องานในแต่ละครั้ง |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต | ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด |
| ระดับของความเสี่ยง | ปานกลาง |
| สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง | ยังไม่ได้ดำเนินการ  √ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง  เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน  ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น  เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)...................................... |
| รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน | ผู้บังคับบัญชามีการกำชับในการใช้รถมิให้ใช้ไปในการส่วนตัว โดยวางระบบให้ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนกลางมีการขออนุญาตใช้รถทุกครั้งและให้พนักงานขับรถยนต์ต้องจดบันทึกเลขไมล์ทุกครั้ง |
| ตัวชี้วัด | จำนวนเรื่องร้องเรียน |
| ผลการดำเนินงาน | ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน |
| ผู้รายงาน |  |
| สังกัด |  |
| วันเดือนปีที่รายงาน |  |