



แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดง
อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ส่วนที่ ๑ ความเป็นมา	๑
ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
๒.๑ วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๒.๒ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๓
๒.๓ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๒.๔ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๕
แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	๑๘
ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	๒๐

คำนำ

การวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปีและรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ กำหนดดัชนีตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลนาตง ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงได้นำแนวคิดการบริหารความเสี่ยงมาเป็นเครื่องมือดำเนินการ เพื่อป้องกันความผิดพลาด ความเสียหายและความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นกับภารกิจงานขององค์กรในอนาคต และช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงจะไม่มีเหตุการณ์ทุจริต โดยมีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าได้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นการระดมความคิดเห็นร่วมกันระหว่างผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลนาตง โดยนำผลที่ได้มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตามกรอบการประเมินการทุจริต ๓ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้อง กับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ รวมทั้งกำหนดมาตรการ กิจกรรม แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลนาตง เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงเกิดความโปร่งใส เพื่อประโยชน์ต่อประชาชนสูงสุดต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลนาตง

ตุลาคม ๒๕๖๕

ส่วนที่ ๑ ความเป็นมา

๑.ความเป็นมา

๑.๑ ยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๘๐) ได้กำหนดวิสัยทัศน์ “ประเทศไทย มีความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน เป็นประเทศพัฒนาแล้ว ด้วยการพัฒนาตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง” โดยยุทธศาสตร์ชาติด้านการปรับสมดุลและการพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ มีเป้าหมายการพัฒนาที่สำคัญเพื่อปรับเปลี่ยนภาครัฐที่หลัก “ภาครัฐของประชาชนเพื่อประชาชนและประโยชน์ส่วนรวม” โดยภาครัฐต้องมีขนาดที่เหมาะสมกับบทบาทภารกิจและแยกแยะบทบาทหน่วยงานภาครัฐที่ทำหน้าที่ในการกำกับหรือในการให้บริการในระบบเศรษฐกิจที่มีการแข่งขันมีขีดสมรรถนะสูง ยึดหลักธรรมาภิบาลปรับวัฒนธรรมการทำงานให้มุ่งผลสัมฤทธิ์และผลประโยชน์ส่วนรวม มีความทันสมัยและพร้อมที่จะปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของโลกอยู่ตลอดเวลา รวมทั้งให้ภาครัฐมีความโปร่งใสปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ส่งเสริมสนับสนุนให้ภาคองค์กรภาคเอกชน ภาคประชาสังคม เครือข่ายต่างๆ ชุมชนและประชาชน สอดส่อง เฝ้าระวังให้ข้อมูลและร่วมตรวจสอบการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐตามความเหมาะสม พร้อมทั้งสร้างวัฒนธรรมต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรภาครัฐให้เกิดขึ้นในสังคม การปรับเปลี่ยนแนวคิดให้การปฏิบัติราชการเป็นมืออาชีพ มีจิตบริการทำงานในเชิงรุกและมองไปข้างหน้า สามารถบูรณาการการทำงานร่วมกับหน่วยงานอื่นได้อย่างเป็นรูปธรรมและสร้างจิตสำนึกค่านิยมให้ทุกภาคส่วนตื่นตัวและละอายต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ

๑.๒ ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ได้กำหนด วิสัยทัศน์ “ประเทศไทยใสสะอาด ไทยทั้งชาติต้านทุจริต (Zero Tolerance and clean Thailand)” มีพันธกิจหลักเพื่อสร้างวัฒนธรรมการต่อต้านการทุจริต ยกระดับธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการทุกภาคส่วน และปฏิรูปกระบวนการป้องกันและปราบปรามการทุจริตทั้งระบบให้มีมาตรฐานเทียบเท่าสากลโดยเป้าประสงค์ของ ยุทธศาสตร์ ระยะที่ ๓ คือ ประเทศไทยมีค่าดัชนีการรับรู้การทุจริต (CPI) สูงกว่าร้อยละ ๕๐ เพื่อให้เป็นมาตรฐานเป็นที่ยอมรับจากทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งประกอบด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ โดยยุทธศาสตร์ที่ ๑ สร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต สร้างวัฒนธรรมต่อต้านการทุจริต ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ มีจิตสำนึกสาธารณะสามารถแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม และยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก เน้นการพัฒนากลไกกระบวนการด้านการป้องกันการทุจริตให้มีความเข้มแข็ง และมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น เพื่อลดโอกาสการทุจริต เสริมสร้างการปฏิบัติงานของหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชนให้มีธรรมาภิบาล

๑.๓ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานภาครัฐ กำหนดมาตรการหรือแนวทางป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานภาครัฐโดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเฝ้าระวังเพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑.๔ แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปราม การทุจริตที่ ๒ ให้หัวหน้าส่วนราชการมีมาตรการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีการดำเนินงาน เช่น การวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในด้านต่างๆ

๑.๕ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริตการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตดังนี้

ข้อ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

ข้อ ๐๓๗ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต และในเกณฑ์การประเมิน มีเนื้อหาครอบคลุมหลายด้าน ซึ่งเกี่ยวข้องกับคุณธรรมความโปร่งใสและการทุจริตทั้งที่มีลักษณะการทุจริตทางตรงและการทุจริตทางอ้อมรวมถึงบริบทแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตนำไปสู่การปรับปรุงแก้ไข ลดโอกาสหรือความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

๑.๖ สำนักงานคณะกรรมการการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้วางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการตามแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปรามโดยมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในด้าน ๓ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีการให้บริการประชาชน อนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการตอบสนองต่อนโยบายรัฐบาล และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ นำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม องค์กรบริหารส่วนตำบลนาตง โดยคณะผู้บริหารขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาตง ตระหนักถึงความสำคัญ และถือเป็นนโยบายในเรื่องของการป้องกันและปราบปรามการทุจริตซึ่งเป็นวาระของชาติ ในการที่จะกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบในองค์กร จึงได้ดำเนินการจัดวางระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตขึ้น เพื่อค้นหาประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร และจัดวางมาตรการป้องกันในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อมิให้เกิดความเสี่ยงขึ้นในองค์กรได้

ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรฐานป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร และถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะพบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงาน แต่อย่างไร

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรฐาน ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อน ปฏิบัติงานทุกครั้งและแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Per-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะ กำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทางเป็นลักษณะ Post-Decision

๒.๒ องค์กรประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์กรประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน/แรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมทุจริต
(The Fraud Triangle)



๒.๓ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริหารประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๒.๔ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร จัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน/ความเสี่ยง

- ๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ
- ๒. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง(Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ - เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆแม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณี วัฒนธรรม ก็อาจก่อให้เกิดความหวังทั้งผู้ให้และผู้รับ และอาจทำให้นักกลางนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้		✓
๒	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว -ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีการตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ		✓

Know Factor : ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้นหรือมีประวัติอยู่แล้ว
Unknown Factor : ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามระดับสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีเกี่ยวข้องกับหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมากเป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามระดับสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ - เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนโดยการรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมก็อาจก่อให้เกิด ความหวัง ทั้งผู้ให้ และผู้รับ และ อาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้		√		
๒	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว -ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ		√		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (หาค่าความเสี่ยงรวม) (Risk Level Matrix)

ขั้นตอนที่ ๓ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็นสีส้มและสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑-๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑-๓ เช่น ค่า ๑-๓ โดยมีเกณฑ์ให้ค่าดังนี้

๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลังที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่า SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

เกณฑ์การพิจารณาระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓	หมายถึง	เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
ระดับ ๒	หมายถึง	เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตไม่สูงมาก
ระดับ ๑	หมายถึง	เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders หมายถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครีหรือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

เกณฑ์การพิจารณาระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแลในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแลระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความ เสี่ยงรวม จำนวน X รุนแรง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ - เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดย การรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการ รับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพ ณี วัฒนธรรม ก็อาจก่อให้เกิดความหวังให้ผู้ให้และผู้ รับ และอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการ ปฏิบัติ หน้าที่ราชการได้			
๒	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีการ ตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ ตรวจสอบ			

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ - เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรม ก็อาจก่อให้เกิดความหวังทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้	๑	
๒	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีการตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ	๒	

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย stakeholders รวมถึง หน่วยงานที่ดูแล พันธมิตร ภาครัฐ เครือข่าย	X	X	X
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		X	X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User	X	X	X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X	X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth	X	X	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มี ผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับ ต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับ สูง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ - เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดย การรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการ รับ ในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประ เพณี วัฒนธรรม ก็อาจก่อให้เกิดความหวังให้ผู้ให้ และผู้รับ และอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อ การปฏิบัติ หน้าที่ราชการได้	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง
๒	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว -ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีการ ตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ ตรวจสอบ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
		พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
		อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เพื่อมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามระดับความรุนแรง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตง

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ - เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการรับของข่วัญหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรม ก็อาจก่อให้เกิดความหวังทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้	๑. จัดทำเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้าง ประจำปี ๒๕๖๓ ผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรมและเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๓. จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อ/จัดจ้าง/มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/ มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต ๔. หากพบว่ามีกระทำความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด
๒	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มี การตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ	๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กร เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึก ๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุมกำกับดูแลติดตามตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ส่วนรวม ๕. จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/ มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๒ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ สี ได้แก่

✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ สถานะสีเหลือง : เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันที่ตามที่ ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม ที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความ รุนแรง <๓

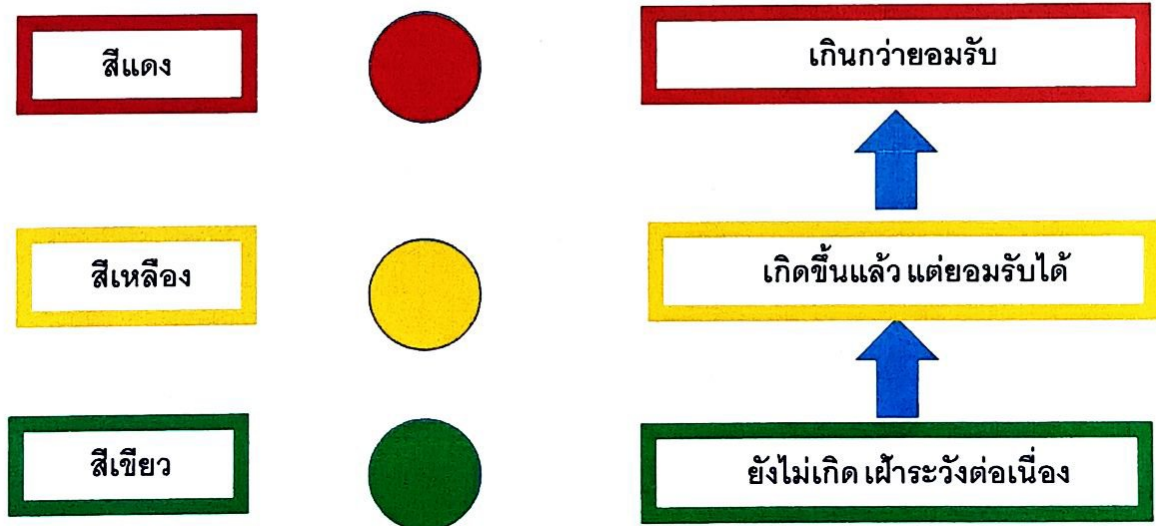
✓ สถานะสีแดง : เกิด ในกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง >๓

ตารางที่ ๒ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
๑	<p>๑. จัดทำเผยแพร่แผนปฏิบัติการ จัดซื้อ/จัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากรในองค์กรโดยฝึกอบรมและเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก</p> <p>๓. จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อ/จัดจ้าง/มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/ มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/ มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๔. หากพบว่ามีกรกระทำผิดองค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัยละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด</p>	<p>กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ</p> <p>- เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมก็อาจก่อให้เกิดความหวังทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้</p>			

ตารางที่ ๒ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง (ต่อ)

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
๒	<p>๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กร เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึก</p> <p>๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุมกำกับดูแล ติดตามตรวจสอบการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไป ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ส่วนรวม</p>	<p>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <p>-ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีการตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ</p>			



ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ โดยสถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้จะต้องมีกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมโดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่ายอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีแดง)

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับไม่ได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง)

๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว)

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง) เกินกว่ายอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม

๗.๒ (สถานะสีเหลือง) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับไม่ได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม

๗.๓ (สถานะสีเขียว) ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ - เป็นความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการรับของขวัญหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรม ก็อาจก่อให้เกิดความหวังทั้งผู้ให้และผู้รับ และอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้	๑. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อ/ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุอย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง จัดทำรายงานสรุปการ จัดซื้อ/จัดจ้าง รายไตรมาส และเสนอให้ ผู้บังคับบัญชาทราบทุกครั้ง ๓. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ/ จัดจ้าง รับรองถึงความไม่เกี่ยว

๗.๓ (สถานะสีเขียว) ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (ต่อ)

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
๒	<p>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มี การตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ 	<p>๑. ควบคุม กำกับ และมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบ ประจํารถยนต์ส่วนกลาง ได้ปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้ รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และ ระเบียบพัสดุฯ เป็นต้น</p> <p>๒. ดำเนินการตามระเบียบกฎหมายแก่ผู้นำทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p>

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจํัดรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมากเพื่อเป็นการกำกับติดตามประเมินผล

ตารางที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบ	-	-
๒	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๙ เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตหรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งห้วงระยะเวลาของการรายงานผลขององค์การบริหารส่วนตำบลนาง จะดำเนินการรายงานปีละ ๑ ครั้ง

ตารางที่ ๘ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่.....	
หน่วยงานที่ประเมิน.....	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	
โอกาส/ความเสี่ยง	
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ต้องการ <input type="checkbox"/> ปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม เหตุผล อื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน

แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาตง อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

ปัจจัยความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง			
๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	๒	๓	๖	<p>๑. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. ส่งเสริมบุคลากรที่มีหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการอบรมเพื่อให้เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง และระเบียบข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องโปร่งใส</p> <p>๓. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก</p> <p>๔. จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง/ มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการป้องกันการรับสินบน/มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p>	<p>ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ต.ค.๒๕๖๕-ก.ย.๒๕๖๖)</p>	<p>-สำนักปลัด -กองคลัง</p>

แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลนาตง อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ

ปัจจัย ความ เสี่ยงการทุจริต	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการ จัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			
๒. การใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการเพื่อประโยชน์	๒	๓	๖	๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงาน ในองค์กรเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึก อบรม และเผยแพร่กิจกรรม ด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๓. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงาน มีความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ ส่วนตัว และผลประโยชน์ส่วนรวม ๔. จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ ทับซ้อน/มาตรการป้องกันการรับสินบน /มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ /มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (ต.ค.๒๕๖๕- ก.ย.๒๕๖๖)	-สำนักปลัด -กองคลัง

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาง

อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖(รอบ ๖ เดือน)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	การเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใดแม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคมและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๖ ผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน ๒. ส่งเสริมบุคลากรที่มีหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการอบรมเพื่อให้เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง และ ระเบียบข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องโปร่งใส ๓. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง/ มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการป้องกันการรับสินบน/มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม () เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ .๒๕๖๐
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขององค์การบริหารส่วนตำบล

อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)(ต่อ)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	-ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น-เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีการตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กรเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๓. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ส่วนรวม ๔. จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการป้องกันการรับสินบน/มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (√) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม () เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินของทางราชการ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการของพนักงาน
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตง

อำเภอปากคาด จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (รอบ ๖ เดือน)(ต่อ)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	-ผู้รับผิดชอบในงานยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระเบียบพัสดุ เป็นต้น-เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดการควบคุม และไม่มีการตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการจากผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กรเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรม และเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก ๓. องค์กรควรส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัว และผลประโยชน์ส่วนรวม ๔. จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการป้องกันการรับสินบน/มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม () เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินของทางราชการ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการของพนักงาน
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด

แผนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ต.ค.๒๕-๓๐ ก.ย.๖๖)

แผนการดำเนินการ	ระยะเวลา										ช่วง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖						
	ต.ค. ๖๕	พ.ย. ๖๕	ธ.ค. ๖๕	ม.ค. ๖๖	ก.พ. ๖๖	มี.ค. ๖๖	เม.ย. ๖๖	พ.ค. ๖๖	มิ.ย. ๖๖	ก.ค. ๖๖		ส.ค. ๖๖	ก.ย. ๖๖				
๑. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เพื่อทบทวนข้อเสนอแนะจากฝ่ายบริหาร การกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง แนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖			↕														
๒. ผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการความเสี่ยงสำนัก/กองแต่ละกอง ดำเนินการจัดทำรายงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (โดยการนำผลสรุปจากกิจกรรมตามแบบ ปค.๑)		↕															
๓. ผู้รับผิดชอบการจัดแผนบริหารความเสี่ยงสรุปผลรายงานตามแบบ ERM ๐๑-๐๕ แล้วรายงานผู้บริหาร			↕														
๔. ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ (ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง)									↕								
๕. นำเสนอผลสรุปจากการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เพื่อขอคำปรึกษาจากฝ่ายบริหาร ก่อนนำเสนอต่อหัวหน้าหน่วยงาน (นายกองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น)													↕				

ภาคผนวก



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาดง
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดงได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๓๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดง บรรลุวัตถุประสงค์ของการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบ ในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นต้อง ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงานตามปกติ

๒. กำหนดให้ทุกส่วนราชการมีหน้าที่ความรับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัด ความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาหรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยให้ผู้รับผิดชอบฯ จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐ จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๓. ให้มีการติดตามประเมินผลและรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งมีการ ทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๔. เมื่อพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อองค์กร จะต้องรายงานความ เสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบทันทีและให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายกันหา พิมวงค์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาดง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาดง
เรื่อง แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดงได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๓๒ ข้อ ๕ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดง บรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและเพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นรูปธรรม ลดปัจจัยที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลนาดง จึงประกาศใช้แผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายกันหา พิมวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาดง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาตง

ที่ ๖๐๕/๒๕๖๕

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังจึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตาม ยุทธศาสตร์ ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาตง จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ หลักเกณฑ์และมาตรฐานดังกล่าว ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|----------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวอมรรัตน์ สีหามาศย์ | ตำแหน่ง ปลัด อบต.นาตง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางไพฑูรย์ ชาวชายโง | ตำแหน่ง รองปลัด อบต.นาตง | กรรมการ |
| ๓. นายเสียม คารมย์ | ตำแหน่ง ผอ.หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นายเอนก เขตปัญญา | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๕. นายอดิสร อินทร์รักษ์ | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. นางนุสลิ พระชัย | ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๗. นายพชฎ ลาดโลศรี | ตำแหน่ง นักวิชาการเกษตรชำนาญการ | กรรมการ |
| ๘. นางพิชชาภรณ์ เลพล | ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

๑. จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ๒๕๖๒ อย่างเคร่งครัด อย่าให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการได้

ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายกัณฑ์ พิมวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาตง