



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง

อำเภอเนินมะปราง จังหวัดพิษณุโลก

คำนำ

เหตุการณ์ความเลื่องด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเลื่องจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไข ปัญหาการทุจริต ที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนง ของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการ ทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมิน ความเลื่องการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ได้ว่าการดำเนินการขององค์กร จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่ คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับ ปัญหาที่น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อย กว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความ เลื่องการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้ เป็นส่วนหนึ่ง ของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปรางได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเลื่องใน องค์กร จึงได้นำแนวคิดการบริหารความเลื่องมาเป็นเครื่องมือดำเนินการเพื่อป้องกันความผิดพลาด ความเสียหาย และความ สูญเสียที่อาจเกิดขึ้นกับภารกิจงานในอนาคต โดยการประเมินความเลื่องการทุจริตจะ เป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความ สงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและ หน่วยงานของรัฐ กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกัน และแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในส่วนราชการ และหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการ สร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจาก ทุกภาคส่วน ในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปรางจึงได้จัดทำแผนบริหารความเลื่องการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการบริหารจัดการความเลื่องของการ ดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร	๒
๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๓
๕. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๗. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๘. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๕
๙. ระดับความเสี่ยง	๖
๑๐. การประเมินการควบคุมการเสี่ยง	๗
๑๑. แผนบริหารความเสี่ยง	๘
๑๒. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๘
๑๓. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๑๐
๑๔. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๑
๑๕. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๒

ส่วนที่ ๑ ความเป็นมา

สืบเนื่องจากองค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (Transparency International) ได้ประกาศผลคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perception Index : CPI) ประจำปี ๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๐ ประเทศไทยได้รับคะแนน ๓๕ คะแนน อยู่ในลำดับที่ ๑๐๑ จากประเทศที่เข้าร่วมประเมิน ทั้งหมด ๑๗๖ ประเทศ ลดลงจากปี ๒๕๕๘ ซึ่งประเทศไทยมีคะแนน ๓๘ คะแนน อยู่ในลำดับที่ ๗๖ จากประเทศที่เข้าร่วมประเมิน ๑๖๘ ประเทศ ผลคะแนนพบว่า แหล่งการประเมินที่เกี่ยวข้องกับการอำนวยความสะดวกทางธุรกิจมีคะแนนลดลงอย่างมากในปี ๒๕๕๙ ประเทศไทยมีแหล่งการประเมินที่คะแนนลดลง ทั้งหมด ๔ แหล่งการประเมิน คือ GI (๒๒ คะแนน) WEF (๓๗ คะแนน) PERC (๓๘ คะแนน) และ EIU (๓๗ คะแนน) โดยแหล่งการประเมินที่มีคะแนนลดลงมากที่สุด คือ GI (-๒๐ คะแนน) รองลงมาคือ WEF (-๕ คะแนน) ซึ่งเป็นแหล่งการประเมินที่เกี่ยวข้องกับการวิเคราะห์ว่าภาคธุรกิจ เกี่ยวข้องกับการทุจริต มากน้อยเพียงใดและการสำรวจจากนักธุรกิจที่เข้ามาลงทุนในประเทศไทยว่าภาคธุรกิจ ต้องจ่ายเงินสินบนใน กระบวนการต่าง ๆ มากน้อยเพียงใด

เพื่อเป็นการขับเคลื่อนกลไกภาครัฐ องค์กรบริหารส่วนตำบลเนินมะปรางได้ดำเนินการตามคำสั่ง คณะรักษาความสงบแห่งชาติ (คสช.) ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและ แก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบโดยกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในส่วนราชการ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วม จากทุกภาคส่วน ในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริต ประพฤติมิชอบได้ การประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือหนึ่งในการบริหารเพื่อเสริมสร้าง ธรรมาภิบาล การทุจริตนอกจากการให้ พิจารณานุมัติอนุญาตของทางราชการ ยังมีการทุจริตของงานปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ

องค์กรบริหารส่วนตำบลเนินมะปรางจึงเห็นความจำเป็นที่ต้องมีแนวทางการบริหารความเสี่ยง การทุจริตของทุกภาระงานโดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งนายองค์กรบริหารส่วน ตำบลเนินมะปรางได้ให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายขององค์กร ด้วยการสั่งการให้มีการวางระบบ การประเมิน

ส่วนที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วย ให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่ คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือ หากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะ เป็นความเสียหายที่น้อย กว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยง มาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วน หนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การ เพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

๑.๑ วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

- ๑) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้น ในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
- ๒) เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่าง ต่อเนื่อง
- ๓) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุ ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๔) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกันการพิจารณาความเสี่ยงการกำหนด ประเด็นวัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบล เนินมะปราง มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้งและแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการ รับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายใน จะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความ เสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมา ตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ โดยที่ผ่านมา มีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก ๓ ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี ๒๐๐๖ เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่ ๒ เมื่อปี ๒๐๐๙ เป็นแนวทางด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Control ครั้งที่ ๓ ในปี ๒๐๑๓ เป็นแนวทางเพิ่มเติมด้านการควบคุมภายใน Internal Control – Integrated Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงในปี ๒๐๑๓ นี้ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี ๑๙๙๒ ที่กำหนดให้มีการควบคุม ภายในแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่นๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีความสำคัญ อย่างยิ่งในการที่จะตอบสนอง ความคาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้
องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ - องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ - คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ - คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ - องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ - องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ - กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ - ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ - พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ - ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ ๑๐ - ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ ๑๑ - พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ - ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ - องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ - มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ ๑๕ - มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ -ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ -ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

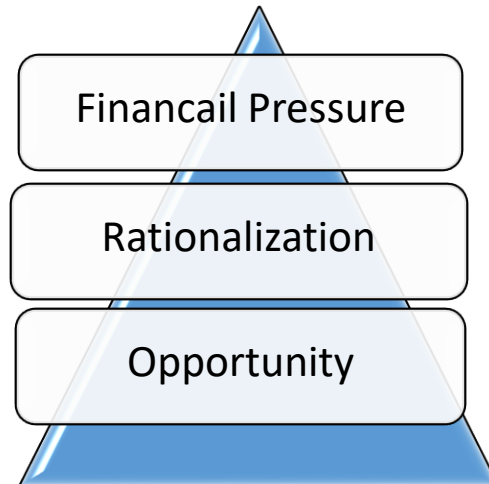
ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริง และ นำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กันจึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพสำหรับแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเน้นตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ องค์ประกอบที่ ๒ หลักการที่ ๘ ในเรื่องการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นหลัก

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

๑. Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
๒. Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่อง ตั้งแต่แรกตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร
๓. Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อ การทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
๔. Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่อง ประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือ แรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหตุเทียมการทุจริต



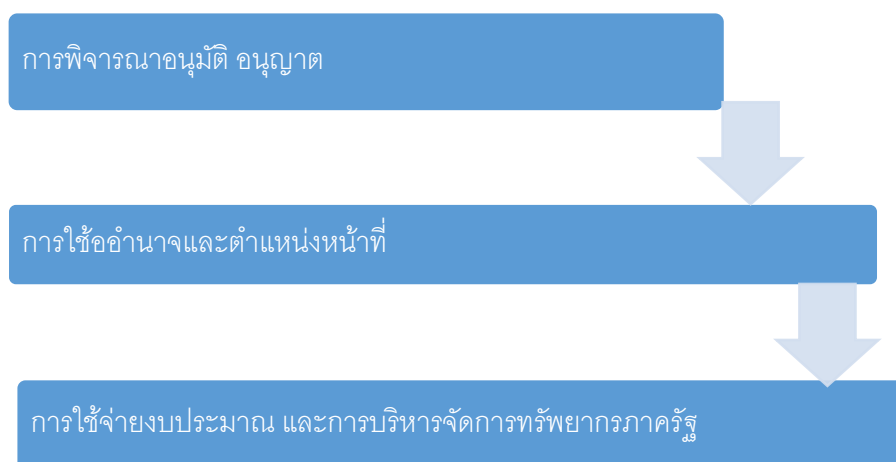
๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

- การระบุความเสี่ยง
- การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- การประเมินควบคุมความเสี่ยง
- แผนบริหารความเสี่ยง
- การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
- จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

๑ การระบุความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง อำเภอเนินมะปราง จังหวัดพิษณุโลก

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Known Factor	Unknown Factor
๑. จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต.เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง		✓
๒. การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบ จัดหายากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน	✓	
๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ในการป้องกันการทุจริต - การรับค่าตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ		✓
๔. โครงการฝึกอบรมคุณธรรม จริยธรรม แก่ผู้บริหารสมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ		✓

หมายเหตุ : Know Factor คือ ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่าจะมีโอกาสเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว
Unknown Factor คือ ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์
ประมาณ การล่วงหน้าในอนาคต

๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต.เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง	✓			
๒. การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบจัดหายากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน	✓			
๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมในการป้องกันการทุจริต - การรับคำตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ	✓			
๔. โครงการฝึกอบรมคุณธรรม จริยธรรม แก่ผู้บริหารสมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงาน ก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ	✓			
๑. จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต.เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง	✓			

หมายเหตุ :

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มี านาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นตอนที่ ๓ ระดับความเสี่ยง

ตารางระดับความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น การเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง)
๑. จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต. เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง	๒	๑	๒
๒. การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบจัดทำยากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน	๒	๑	๒
๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมในการป้องกันการทุจริต - การรับค่าตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ	๒	๑	๒
๔. โครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรม แก่ผู้บริหารสมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ	๒	๑	๒

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปรางได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็น x ความรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพ การจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์การไม่มีผลเสียทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์การแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับ มอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต.เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง	ดี	✓	✓	
๒. การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบจัดหายากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน	พอใช้		✓	
๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมในการป้องกันการทุจริต - การรับค่าตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ	ดี	✓		
๔. โครงการฝึกอบรมคุณธรรม จริยธรรม แก่ผู้บริหารสมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ๑.ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ	ดี	✓		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต.เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๒	การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบจัดหายากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๓	๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมในการป้องกันการทุจริต - การรับค่าตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๔	๔. โครงการฝึกอบรมคุณธรรม จริยธรรม แก่ผู้บริหาร สมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง - ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางการจัดรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

มาตรการป้องกันความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
<p>๑.ผู้บังคับบัญชาการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง</p> <p>- การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต. เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง</p>	✓		
<p>๑.ผู้บังคับบัญชาการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๒. การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง</p> <p>- ๑.การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบจัดหายากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน</p>	✓		
<p>๑.ผู้บังคับบัญชาการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมในการป้องกันการทุจริต</p> <p>- การรับค่าตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ</p>	✓		
<p>๑.ผู้บังคับบัญชาการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๔. โครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรม แก่ผู้บริหารสมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง</p> <p>- ๑.ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ</p>	✓		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการ ทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
<p>๑. จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง</p> <p>- การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต.เนินมะปราง ไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	✓		
<p>๒. การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง</p> <p>- ๑.การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบจัดหายากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน</p>	<p>๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	✓		
<p>๓. โครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมในการป้องกันการทุจริต</p> <p>- การรับคำตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ</p>	<p>๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	✓		
<p>๔. โครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรม แก่ผู้บริหารสมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง</p> <p>- ๑.ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ</p>	<p>๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง</p> <p>๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	✓		

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดความเสี่ยง	การควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก			สูงสุด
๑	จัดให้มี ช่องทางที่ ประชาชน เข้าถึงข้อมูล ข่าวสารของ องค์การ บริหารส่วน ตำบลเนิน มะปราง	ประชาชนได้รับ ข้อมูลข่าวสารไม่ ทั่วถึง	การลงข้อมูล ข่าวสารของ อบต.เนิน มะปราง ไม่ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชน ทราบในสื่อต่าง ๆ ไม่ทั่วถึง	๑.ผู้บังคับบัญชาขาด การควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ๒.การสร้างความรู้ ความเข้าใจการ ปฏิบัติตามระเบียบ การนำส่งเงิน ๓.เจ้าหน้าที่ขาด ความเอาใจใส่ใน หน้าที่	หนังสือสั่งการ กระทรวงมหาดไทย ต่างที่เกี่ยวข้อง			✓					๑.ผู้บังคับมีการ ควบคุมและ ติดตามผลการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ ความเข้าใจในข้อ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องในวิธีการ ปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดความเสี่ยง	การควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๒	การ ดำเนินงาน ศูนย์รับ เรื่องราวร้อง ทุกข์ขององค์กร บริหารส่วน ตำบลเนิน มะปราง	การจัดเก็บ ข้อมูล ร้องเรียนไม่ เป็นระบบ	๑.การจัดเก็บ ข้อมูล เกี่ยวกับ เรื่องราวร้อง ทุกข์ไม่เป็น ระบบจัดหา ยากและไม่ ติดตาม ประเมินผล การ ดำเนินงาน	๑.ผู้บังคับบัญชาขาด การควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ๒.การสร้างความรู้ ความเข้าใจการ ปฏิบัติตามระเบียบ การนำส่งเงิน ๓.เจ้าหน้าที่ขาด ความเอาใจใส่ใน หน้าที่	๑.ประกาศ มาตรการเรื่อง ร้องเรียนการ ทุจริตและ ประพฤติมิชอบ			✓					๑.ผู้บังคับบัญชาการ ควบคุมและ ติดตามผลการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ ความเข้าใจใน ข้อระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องใน วิธีการปฏิบัติให้ ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดความเสี่ยง	การควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการเพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๓	โครงการ ส่งเสริม คุณธรรม จริยธรรมใน การป้องกัน การทุจริต	การส่งเสริม คุณธรรม จริยธรรม ป้องกันการ ทุจริต	การรับ ค่าตอบแทน หรือของขวัญ ที่อาจเอื้อ ประโยชน์ ในทาง ราชการ	๑.ผู้บังคับบัญชาขาด การควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ๒.การสร้างความรู้ ความเข้าใจการ ปฏิบัติตามระเบียบ การนำส่งเงิน ๓.ขาดการ ประชาสัมพันธ์และ รณรงค์อย่างจริงจัง	๑.ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดและกำชับ ให้กับเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.จัดทำประกาศ เรื่อง นโยบายไม่ รับของขวัญ (NO Gift Policy)			✓					๑.ผู้บังคับบัญชา ควบคุมและติดตาม ผลการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ ความเข้าใจในข้อ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องในวิธีการ ปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน กระบวนการ ดำเนินการ	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดความเสี่ยง	การควบคุม ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการเพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด			
๔	โครงการ ฝึกอบรม คุณธรรม จริยธรรม แก่ ผู้บริหาร สมาชิกสภา และพนักงาน องค์การ บริหารส่วน ตำบลเนิน มะปราง	การป้องกัน การทุจริต	๑.ขาดสติ/ ความรอบคอบ ในการ ปฏิบัติงาน ก่อให้เกิด ผลเสียต่อทาง ราชการ	๑.ผู้บังคับบัญชาขาด การควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ๒.การสร้างความรู้ ความเข้าใจการ ปฏิบัติตามระเบียบ การนำส่งเงิน ๓.เจ้าหน้าที่ขาด ความเอาใจใส่ใน หน้าที่	๑.จัดกิจกรรมการ อบรมปฏิบัติธรรม ร่วมใจเป็นหนึ่ง ใจคุณธรรมนำ หลักธรรมาภิบาล			✓						.ผู้บังคับมีการ ควบคุมและติดตาม ผลการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ ความเข้าใจในข้อ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องในวิธีการ ปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ตารางแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

โครงการที่ ๑

๑. ชื่อโครงการ/กิจกรรม	จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง
๒. ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารได้ทั่วถึง
๓. เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การลงข้อมูลข่าวสารของ อบต.เนินมะปรางไม่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในสื่อต่างๆไม่ทั่วถึง
๔. มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๕. สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	- ดำเนินการต่อเนื่อง
๖. รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.จัดทำบอร์ดหน้าสำนักงาน ๒.บอร์ดประชาสัมพันธ์ของอบต. ร้านค้าตามชุมชนและทางอินเทอร์เน็ต ๓.ประกาศเสียงตามสาย/หน่วยงานประชาสัมพันธ์ ๔.จัดส่งเอกสารเผยแพร่รายงานประจำปี /ประกาศผ่านเว็บไซต์
๗. ตัวชี้วัด	จำนวนช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงาน
๘. ผลการดำเนินงาน	จำนวนช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของหน่วยงาน
๙. ผู้รายงาน	กองคลัง สำนักปลัด กองช่าง
๑๐. สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง
๑๑. วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

โครงการที่ ๒

๑. ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การดำเนินงานศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง
๒. ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจัดเก็บข้อมูลร้องเรียนไม่เป็นระบบ
๓. เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑.การจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องราวร้องทุกข์ไม่เป็นระบบจัดหายากและไม่ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน
๔. มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๕. สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	- ดำเนินการต่อเนื่อง
๖. รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับเรื่องราวร้องทุกข์ ที่ /๒๕๖๔ ๒.มีสถิติจำนวนเรื่องราวร้องทุกข์/ร้องเรียนประจำสัปดาห์/ประจำเดือนทำให้เห็นว่าประชาชนได้มีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลสังคมและการอยู่ร่วมกัน แสดงให้เห็นถึงการเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการดำเนินงาน ๓.เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบช่องทางในการร้องทุกข์ให้ทราบทั่วกัน ๔.รายงานสรุปผลการดำเนินการเรื่องร้องทุกข์พร้อมปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข ให้ผู้บริหารรับทราบ
๗. ตัวชี้วัด	มีการรายงานข้อมูลสถิติประจำทุกสัปดาห์
๘. ผลการดำเนินงาน	สามารถแก้ไขปัญหาเรื่องร้องทุกข์ได้ตามกำหนดระยะเวลา
๙. ผู้รายงาน	สำนักปลัด
๑๐. สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง
๑๑. วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

โครงการที่ ๓

๑. ชื่อโครงการ/กิจกรรม	โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมในการป้องกันการทุจริต
๒. ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมป้องกันการทุจริต
๓. เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	การรับค่าตอบแทนหรือของขวัญที่อาจเอื้อประโยชน์ในทางราชการ
๔. มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๕. สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	- ดำเนินการต่อเนื่อง
๖. รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ประกาศ อบต.นโยบายรับของขวัญ (NO Gift Policy) ๑. จัดทำป้ายรณรงค์การประชาสัมพันธ์เสริมสร้างวัฒนธรรมการทำงานอย่างโปร่งใส
๗. ตัวชี้วัด	- จำนวนเรื่องร้องเรียน
๘. ผลการดำเนินงาน	- ไม่มีผู้ร้องเรียน
๙. ผู้รายงาน	สำนักปลัด
๑๐. สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง
๑๑. วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

โครงการที่ ๔

๑. ชื่อโครงการ/กิจกรรม	โครงการฝึกอบรมคุณธรรม จริยธรรม แก่ผู้บริหาร สมาชิกสภาและพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล เนินมะปราง
๒. ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การป้องกันการทุจริต
๓. เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑.ขาดสติ/ความรอบคอบในการปฏิบัติงานก่อให้เกิดผลเสียต่อทางราชการ
๔. มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับมีการควบคุมและติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๒.การให้ความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในวิธีการปฏิบัติให้ถูกต้อง ๓.ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
๕. สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	- ดำเนินการต่อเนื่อง
๖. รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ให้สร้างความเข้าใจในหลักการทำงานด้วยความโปร่งใสตามหลักธรรมาภิบาล ๒.จัดอบรมปฏิบัติธรรมเพื่อพัฒนาจิตใจ
๗. ตัวชี้วัด	- จำนวนเรื่องร้องเรียน
๘. ผลการดำเนินงาน	- ไม่มีผู้ร้องเรียนการทุจริต
๙. ผู้รายงาน	สำนักปลัด
๑๐. สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลเนินมะปราง
๑๑. วันเดือนปีที่รายงาน	๒๐ เมษายน ๒๕๖๔