



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา โทร. ๐-๓๗๒-๖๙-๗๗๔

ที่ สก ๗๓๑๐๖/๒๕๖๗

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง แบบรายงานผลการดำเนินการการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา

๑. เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของภาครัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้ส่วนราชการถือปฏิบัติ

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ได้ดำเนินการแบบรายงานผลการดำเนินการการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามพระราชบัญญัติวินัยทางการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ จึงขออนุมัติแบบรายงานผลการดำเนินการการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ข้อ ๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๔. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา สอดคล้องกับประเด็นรับตรวจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา จึงรวบรวมแบบรายงานผลการดำเนินการการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ.....)

(นางสาวกนกวรรณ บุญครอง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/ความเห็นของปลัด...

- ด่วนพิเศษ ๒๒๓/๒๕๖๔
นส. ๑๑๓๖๖ (๒๕๖๔)

ความเห็นของปลัด.....
.....

(ลงชื่อ..... )

(นายเกรียงไกร ไชยประภา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา

☒ อนุมัติ

☐ อื่นๆ เนื่องจาก

พันเอก

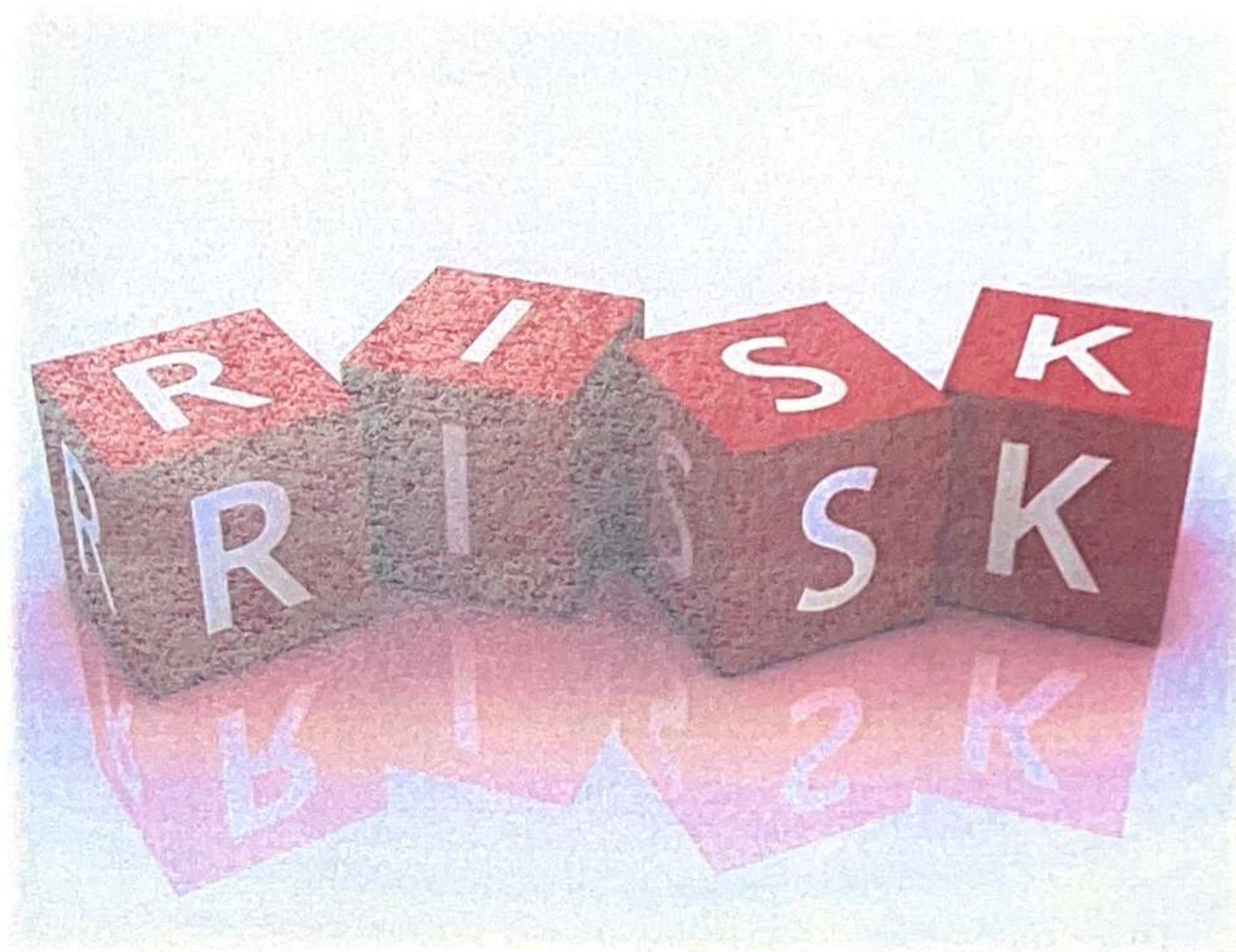


(นิวัฒน์ หาญประสพ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา



แบบรายงานผลการดำเนินการ
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา
อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา



แบบรายงานผลการดำเนินการ
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา
อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๑. ความเสี่ยงผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเองแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุจริต	ผู้รายงาน
ความเสี่ยงผู้บริหาร ดำเนินการตามนโยบายของ ตนเองแทรกแซงการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๑. คณะผู้บริหารใช้อำนาจ หน้าที่ของตนในการสั่งการหรือ มอบหมายงานหรือแทรกแซง การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๒. ส่งผลให้การปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องและอาจก่อให้เกิดข้อ พิพาทกับหน่วยงานหรือ ประชากรภายนอก	ระดับความเสี่ยงน้อย	จัดโครงการส่งเสริมการ บริหารงานตามหลักธรรมาภิ บาล ผนัาระวังและติดตาม ต่อเนื่อง	๑. จัดทำโครงการส่งเสริมการ บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ๒. คณะผู้บริหารและบุคคลของ หน่วยงานปฏิบัติงานตาม แนวทางและหลักธรรมาภิบาล	นางสาวกนกวรรณ บุญครอง นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๒. ความเสี่ยงบุคลากรของหน่วยงานของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหารโดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง การทุจริต	ผู้รายงาน
ความเสี่ยงบุคลากรของ หน่วยงานของหน่วยงาน ปฏิบัติตามนโยบายของ ผู้บริหารโดยไม่มีกฎระเบียบ รองรับ	๑. คณะผู้บริหารและบุคลากร ขาดความรู้ความเข้าใจใน กฎระเบียบของทางราชการ ๒. การปฏิบัติงานไม่เป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ระดับความเสี่ยงน้อย	ดำเนินการตามมาตรการแสดง เจตนากรณีในการนำหลัก คุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานผู้บริหาร ฝ่ายระวัง และติดตามต่อเนื่อง	๑. มีมาตรการแสดงเจตนากรณี ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ใน การบริหารงานของผู้บริหาร ๒. บุคลากรของหน่วยงาน ปฏิบัติงานโดยยึดระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด	นางสาวกนกวรรณ บุญครอง นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๓. ความเสี่ยงบุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน หน่วยงานส่วนตัวมาทำที่ทำงาน ขาดความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติ

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุจริต	ผู้รายงาน
ความเสี่ยงบุคลากรของ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญ กับการปฏิบัติงาน หน่วยงาน ส่วนตัวมาทำที่ทำงาน ขาด ความรับผิดชอบต่อการ ปฏิบัติ	๑. บุคลากรใช้เวลาราชการ ทำงาน/เรื่องส่วนตัว ไม่ทุก เวลาให้ราชการ ๒. การปฏิบัติงานราชการการ บริหารประชาชนไม่เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพหรือล่าช้า	ระดับความเสี่ยงน้อย	มีมาตรการส่งเสริมการ ปฏิบัติงานตามประมาณ จริยธรรมขององค์การบริหาร ส่วนตำบล เฝ้าระวังและ ติดตามต่อเนื่อง	๑. มีมาตรการส่งเสริมการ ปฏิบัติงานตามประมาณ จริยธรรมขององค์การบริหาร ส่วนตำบล ๒. บุคลากรทำงานเต็ม ความสามารถ อุทิศเวลาให้แก่ ทางราชการประโยชน์ของ ประชาชน	นางสาวกนกวรรณ บุญครอง นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๔. ความเสี่ยงการบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน และการมอบหมายงานไม่เป็นธรรมชาติหรืออาจเฝ้าระวังหรือป้องกันการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต	ผู้รายงาน
ความเสี่ยงการบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน และการมอบหมายงานไม่เป็นธรรมชาติหรืออาจเฝ้าระวังหรือป้องกันการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง	๑. ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การเลื่อนขึ้นเงินเดือนการเลื่อนตำแหน่ง การโยกย้าย เป็นต้น ๒. บุคลากรขององค์กรขาดขวัญกำลังใจการปฏิบัติงาน ทำให้ทำงานไม่มีความสุขทำให้ ออกมาไม่ดี	ระดับความเสี่ยงน้อย	มีการนำผลประเมินความพึงพอใจของประชาชนมาใช้ในการเลื่อนขึ้นเงินเดือนของบุคลากร เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง	๑. มีมาตรการเปิดเผยข้อมูลการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลเพื่อสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล ๒. การบริหารงานบุคคลเป็นไปตามหลักคุณธรรม เกิดความเสมอภาคถูกต้องแนวทางระเบียบกฎหมาย	นางสาวกนกวรรณ บุญครอง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๕. ความเสี่ยงการบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์ราชการ

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุจริต	ผู้รายงาน
ความเสี่ยงการบริหาร การเงิน งบประมาณ การ จัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่ เกิดประโยชน์ราชการ	๑. ความไม่โปร่งใสในการ บริหารงานบุคคล เช่น การ เลื่อนขั้นเงินเดือน การเลื่อน ตำแหน่ง การโยกย้าย เป็นต้น ๒. บุคลากรขององค์กรขาด ขวัญกำลังใจการปฏิบัติงาน ทำ ให้ทำงานไม่มีความสุขทำให้ ออกมาไม่ดี	ระดับความเสี่ยงน้อย	มีการนำผลประเมินความพึง พอใจของประชาชนมาใช้ใน การเลื่อนขั้นเงินเดือนของ บุคลากร เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง	๑. มีมาตรการเปิดเผยข้อมูล การบริหารและพัฒนา ทรัพยากรบุคคลเพื่อสร้างความ โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล ๒. การบริหารงานบุคคลเป็นไป ตามหลักคุณธรรม เกิดความ เสมอภาคถูกต้องแนวทาง ระเบียบกฎหมาย	นางสาวกนกวรรณ บุญครอง นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๖. ความเสี่ยงการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง การทุจริต	ผู้รายงาน
ความเสี่ยงการนำทรัพย์สิน ของทางราชการไปใช้ ประโยชน์ส่วนตน	๑. ขาดการควบคุมกำกับดูแล ติดตามหรือตรวจสอบการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ ๒. ผู้ปฏิบัติงานจงใจทุจริตหรือ ปฏิบัติงานด้วยตงามประมาณ เลินเล่อ ก่อให้เกิดความเสี่ยง หายต่อทรัพย์สินของทาง ราชการหรือบุคคลภายนอกได้	ระดับความเสี่ยงน้อย	หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับกับดูแลตรวจสอบการ ปฏิบัติงานและทรัพย์สินของ ทางราชการให้ไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด เฝ้าระวังและติดตาม ต่อเนื่อง	๑. จัดทำโครงการเสริมสร้าง ความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ ๒. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบการ ปฏิบัติงานและทรัพย์สินของ ทางราชการให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเคร่งครัด	นางสาวกนกวรรณ บุญครอง นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตาพระยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๗. ความเสี่ยงการไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับ อันเนื่องมาจากความล่าช้าในส่วนตัวหรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการตัดสินใจเพื่อให้ได้เร็ว

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต	ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ทุจริต	ผู้รายงาน
ความเสี่ยงการไม่ให้บริการ แก่ประชาชนตามลำดับ อัน เนื่องมาจากความล่าช้า ส่วนตัวหรือการให้สิทธิพ เศษแก่บางกลุ่ม หรือมีการ ตัดสินใจเพื่อให้ได้เร็ว	๑. ประชาชนไม่ได้รับการ ธรรมในการใช้บริการของ หน่วยงาน ๒. เกิดข้อร้องเรียนต่อการ ปฏิบัติงานบุคลากรภายใน หน่วยงานเกิดภาพลักษณ์ที่ไม่ ดี	ระดับความเสี่ยงน้อย	มีการจัดโครงการพัฒนาระบบ การให้บริการประชาชนผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ ฝึกอบรม และติดตามต่อเนื่อง	๑. จัดทำโครงการพัฒนาระบบ การให้บริการประชาชนผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ ๒. ประชาชนได้รับการบริการ จากหน่วยงานอย่างเป็นธรรม เกิดความพึงพอใจในการติดต่อ ราชการ	นางสาวกนกวรรณ บุญครอง นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ