



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ที่ อด ๗๒๑๐๗/๓๘

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ

เรื่องเดิม / ข้อเท็จจริง

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ ได้ดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยประเมินด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงานเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ตามตัวชี้วัดที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อที่ ๐๒๓ , ๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานซึ่งเป็นปัญหาสำคัญและตรวจพบบ่อย

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ ได้เข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อนำผลการประเมินมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแนวทางการปรับปรุงพัฒนาตนเองในด้านคุณธรรมความโปร่งใสเพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลในหน่วยงาน มีการดำเนินงานที่มุ่งให้เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและส่วนรวมเป็นสำคัญ และลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานโดยตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อที่ ๐๒๓ , ๐๒๔ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตเป็นไปด้วยความเรียบร้อยเห็นควรเผยแพร่รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ บนเว็บไซต์ และประกาศให้ทุกส่วนราชการทราบและปฏิบัติโดยทั่วกัน

ข้อระเบียบ / กฎหมาย

๑.พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความเรียบร้อย หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอแจ้งเวียนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ เพื่อให้ส่วนราชการทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางณัฐิตา คำแก้ว)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ

.....
.....



ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ

(/) อนุมัติตามที่เสนอ.....

() ไม่อนุมัติตามที่เสนอ.....



(นายสิทธิศักดิ์ สุวรรณกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	อาจมีการรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยเหลือให้บุคคลนั้นได้ประโยชน์จากองค์กร
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.กำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบน ๒.กำหนดมาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารสาธารณะ ๓.ผู้ปฏิบัติหน้าที่ต้องทำตามระเบียบ กฎหมาย อย่างเป็นกลาง ไม่มีการเลือกปฏิบัติ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (/) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.กำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบน ๒.กำหนดมาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารสาธารณะ ๓.ผู้ปฏิบัติหน้าที่ต้องทำตามระเบียบ กฎหมาย อย่างเป็นกลาง ไม่มีการเลือกปฏิบัติ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางณัฐิตา คำแก้ว
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.หนองนาคำ
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การให้บริการประชาชนผู้มาติดต่อราชการ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การให้บริการประชาชนผู้มาติดต่อราชการ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่ให้ความช่วยเหลือญาติมิตร บุคคลที่สนิทสนมกัน ก่อน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มาตรการสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการปฏิบัติ หน้าที่ราชการ ๓.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมา ภิบาล
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ () ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสม ยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มาตรการสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการปฏิบัติ หน้าที่ราชการ ๓.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิ บาล
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบของ เจ้าหน้าที่ (การเลือกปฏิบัติ)
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางณัฐิตา คำแก้ว
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.หนองนาคำ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การจัดซื้อจัดจ้าง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่เลือกซื้อ เลือกจ้าง ร้านที่ตนเองสนิทสนมหรือเป็น เจ้าของร้านที่คุ้นเคยง่าย หรือร้านเพื่อน ญาติ เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์ตอบแทนโดยไม่ยึดคุณภาพและราคาเป็นหลักใน การพิจารณา
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.มีขั้นตอนการตรวจสอบความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา ๒.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่าง ใกล้ชิดให้มีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓.ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยยึดคุณภาพและ ราคาเป็นหลัก ๔.เข้มงวดในการตรวจสอบรับพัสดุ หรือตรวจรับงานจ้างให้มี คุณภาพ
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (☒) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ () ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสม ยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อวัสดุ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการที่มีความรู้ความสามารถและมีความ เป็นกลางเป็นผู้ตรวจรับพัสดุหรืองานจ้างนั้น ๓.จัดทำรายงานการดำเนินงาน รายเดือน และรายไตรมาส เสนอผู้บริหารตามระเบียบ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางณัฐทิศา คำแก้ว
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.หนองนาคำ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ อำเภอเมืองอุดรธานี จังหวัดอุดรธานี

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การบริหารงานบุคคล
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	อาจมีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ บุคคลคุ้นเคยหรือที่ได้รับผลประโยชน์เข้าทำงานโดยไม่พิจารณาความรู้ความสามารถเป็นหลัก ยังใช้ระบบอุปถัมภ์
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	มีการประกาศรับสมัคร ดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใส และยุติธรรม
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (/) เฝ้าระวัง และติดตามอย่างต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบ () ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	มีการประกาศรับสมัครพนักงาน และประชาสัมพันธ์ข่าวสารการรับสมัครไปยังชุมชน หมู่บ้านให้ทราบโดยทั่วกัน และดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใส และยุติธรรม
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางณัฐิตา คำแก้ว
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.หนองนาคำ
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ กันยายน ๒๕๖๗

รายงานผลตามบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ

ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงก่อนจัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยงหลังจัดการ	ปัญหา/แนวทางการแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
		กิจกรรม	กำหนดเวลา	ผลการดำเนินการ			
๑.ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ๑.การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติต่าง ๆ	๑๐	การพิจารณาอนุญาตอนุมัติหลักกฎหมายระเบียบอย่างเคร่งครัด	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	จำนวนข้อผิดพลาดในการออกใบอนุญาตและการอนุมัติต่าง ๆ ลดลง	๕	ผู้บังคับบัญชาติดตามการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด	ทุกกอง
๒.การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่	๑๐	กำกับดูแลควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมาย	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	จำนวนข้อร้องเรียนจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ลดลง	๕	ผู้บังคับบัญชาติดตามการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด	ทุกกอง
๓.โครงการก่อสร้างพื้นฐานใหม่มีคุณภาพ ไม่ได้ใช้ประโยชน์	๑๐	-สำรวจความต้องการของประชาชนในพื้นที่ -แต่งตั้งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อปฏิบัติหน้าที่	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	ประชาชนพึงพอใจและได้รับประโยชน์	๕		ทุกกอง
๔.เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	๑๐	-จัดทำแผนป้องกันบรรเทาสาธารณภัย -จัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชน	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	หน่วยงานสามารถให้ความช่วยเหลือได้ทันเวลา	๕		สำนักปลัด (งานป้องกันฯ)

รายงานผลตามบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง ก่อน จัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับ ความ เสี่ยง หลัง จัดการ	ปัญหา/แนว ทางการแก้ไข	ผู้รับ ผิดชอบ
		กิจกรรม	กำหนด เวลา	ผลการ ดำเนินการ			
๒.ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk) ๕.ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน เนื่องจากขาด ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมายที่ นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๑๕	-ส่งพนักงาน เข้ารับการ อบรม -ศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	จำนวน ข้อผิดพลาด จากการ ปฏิบัติงาน ลดลง	๕	ผู้บังคับบัญชา ติดตามการ ปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด	ทุกกอง
๖.การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุ เป็นไปอย่าง ไม่ถูกต้อง	๑๕	-ส่งพนักงาน เข้ารับการ อบรม -ศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	จำนวน ข้อผิดพลาด ในการ จัดซื้อจัดจ้าง ลดลง	๕	ผู้บังคับบัญชา ติดตามการ ปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด	กองคลัง
๓.ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ๗.การทุจริตในการเบิกจ่าย ต่าง ๆ	๑๕	มีการ ตรวจสอบ โดยหน่วยงาน ตรวจสอบ ภายใน	ต.ค. ๒๕๖๕ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	ไม่พบการ ทุจริตในการ เบิกจ่าย	๕	-	กองคลัง
๘.การนำทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	๑๕	-มีการ ตรวจสอบโดย งานพัสดุ -ปฏิบัติงาน ตามระเบียบที่ กำหนดอย่าง เคร่งครัด	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	ไม่พบการ นำทรัพย์สิน ของทาง ราชการไป ใช้ส่วนตัว	๕	ผู้บังคับบัญชา ติดตามการ ปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด	กองคลัง
๙.การจ่ายเบี้ยยังชีพไม่ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย	๑๕	ตรวจสอบ ข้อมูลกับ ฐานข้อมูล กรมบัญชีกลาง	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	การจ่ายเบี้ย ยังชีพ ถูกต้อง ครบถ้วน	๕	-	กอง สวัสดิการ

รายงานผลตามบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองนาคำ อำเภอเมือง จังหวัดอุดรธานี

ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง ก่อน จัดการ	มาตรการตอบสนองความเสี่ยง			ระดับ ความ เสี่ยง หลัง จัดการ	ปัญหา/แนว ทางการแก้ไข	ผู้รับ ผิดชอบ
		กิจกรรม	กำหนด เวลา	ผลการ ดำเนินการ			
๔.ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ (Strategic Risk) ๑๐.วางแผนการพัฒนาไม่ ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้อง กับปัญหาและความต้องการ ของประชาชน	๑๕	-มีการ ติดตาม ประเมินผล แผนพัฒนา ท้องถิ่นทุก ปี -สำรวจ ปัญหาและ ความ ต้องการ ของ ประชาชน ในพื้นที่	ต.ค. ๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	แผนการ พัฒนา ท้องถิ่น สอดคล้อง กับความ ต้องการของ ประชาชนใน พื้นที่	๕	-	สำนักปลัด (งาน วิเคราะห์)