

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลริมโขง อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย

องค์การบริหารส่วนตำบลริมโขง ได้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในของค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูงและปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีนี้ หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับปานกลาง ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นในเชิงเฝ้าระวัง หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงาน หรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่ยากก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงสามารถสรุป เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตผลประโยชน์ขัดกัน เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามรูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตและก่อให้เกิดผลประโยชน์ขัดกัน ในกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ขัดกันหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่อง เชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

1. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ "เป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ
2. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือ ศรัทธา ในความมีคุณธรรม ความมีจริยธรรม
3. การปฏิบัติหน้าที่โดยการคัดค้านค่านึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตนและการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลขององค์การบริหารส่วนตำบลริมโขง โดยคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมในการปฏิบัติ ราชการโดยใช้รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริตเป็นข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ที่อาจเกิดผลประโยชน์ ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยมีการกำหนดเกณฑ์ การประเมินมาตรฐานที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ขัดกัน ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1

การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ผลประโยชน์ขัดกัน
1	มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ ให้กับคู่สัญญา	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด - ประกาศนโยบายการงดให้หรือรับของขวัญ ของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใด (No gift Policy) ในการดำเนินงานและช่วงเทศกาลสำคัญ
2	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ปลอมลายมือ แก้ไขใบสำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> - ชี้แจงและแจ้งเวียนให้เกิดความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายการเงินและการคลังอย่างเคร่งครัด
3	การตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุจากหน่วยงานอื่นหรือกลุ่มอื่นที่มีความรู้ความสามารถ มีพฤติกรรมที่ไม่ส่อการทุจริต - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด
4	การจัดโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่อาจมีการแอบแฝงหรือเกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า	<ul style="list-style-type: none"> - เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชนรับทราบโดยทั่วกัน - พิจารณาแก้ไขความเดือดร้อนของประชาชนและความจำเป็นอันดับแรก และให้สำคัญในการจัดสรรงบประมาณให้เกิดความคุ้มค่า - ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่ายงบประมาณและการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ - ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามแนวทางป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน
5	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ชี้แจงให้เกิดความเข้าใจในระเบียบและการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบ

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

จากการดำเนินการกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตผลประโยชน์ขัดกันเพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตตามรูปแบบพฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริตและก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนและการจัดทำรายงานการเฝ้าระวังและระบบบริหารความเสี่ยง จาก 5 รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลริมโขง จึงได้นำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ดังตารางที่ 2 ดังนี้

ตารางที่ 2 แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตที่ก่อให้เกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน/กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
1	การรับสินบนเพื่อเอื้อ ประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	มีการรับสินบน/ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะ นำไปสู่การเอื้อประโยชน์ ให้กับคู่สัญญา	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการ ขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด - กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อ จัดจ้างอย่างเคร่งครัด - ประกาศนโยบายการงดให้หรือรับ ของขวัญ ของกำนัลหรือประโยชน์ อื่นใด (No gift Policy) ในการ ดำเนินงานและช่วงเทศกาลสำคัญ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. ดำเนินการทางวินัยกับ ผู้กระทำความผิดอย่าง เคร่งครัด 2. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรมให้กับบุคลากรทุกระดับชั้น 3. เสริมสร้างองค์ความรู้ความ เข้าใจและสร้างความ ตระหนัก ในการเป็น เจ้าหน้าที่ของรัฐที่ดี 	<ol style="list-style-type: none"> 1. บุคลากรมีวินัยมากขึ้น 2. บุคลากรมีจิตสำนึกด้าน จริยธรรมคุณธรรม 3. บุคลากรภาครัฐมีความ เข้าใจและตระหนักใน การเป็นเจ้าหน้าที่ของ รัฐที่ดี

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตที่ก่อให้เกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน/กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
2.	การตรวจรับงานที่ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	เจ้าหน้าที่ที่เป็น คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุมีการรับเงินหรือ ผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบที่ถูกต้อง	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้าง จากหน่วยงานอื่นหรือกลุ่มงานอื่นๆ เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการ ตรวจการจ้าง - กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อ จัดจ้างอย่างเคร่ง 	<ol style="list-style-type: none"> 4. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการ พัสดุตามระเบียบและข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้องของ 5. ส่งเสริมการสร้างค่านิยมที่ ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับ ซ้อนหรือประโยชน์ขัดกัน 6. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ มาตรการ แนวทางการปฏิบัติ เพื่อป้องกันการละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ ของรัฐที่เอื้อประโยชน์ แก่ผู้มีส่วน ได้ส่วนเสีย 7. ความเข้าใจการปฏิบัติบุคลากร ภาครัฐมีหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่ที่เอื้อประโยชน์ แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมาก ยิ่งขึ้น 	<ol style="list-style-type: none"> 4. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ ด้านการพัสดุและข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้องมาก ยิ่งขึ้น 5. บุคลากรภาครัฐมีค่านิยม ในลักษณะไม่เสี่ยงต่อ การทำผลประโยชน์ทับ ซ้อนมากขึ้น 6. ความเข้าใจการปฏิบัติ บุ คลากรภาครัฐมีหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่ที่เอื้อประ โยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียมากยิ่งขึ้น 7. บุคลากรภาครัฐมีการตอ ตามการทุจริตประพฤต มีขอบมากยิ่งขึ้น

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตที่ก่อให้เกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน/กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
3.	การปลอมแปลงเอกสารการ เบิกจ่ายของเจ้าหน้าที่ของรัฐ	เจ้าหน้าที่ของรัฐ ทำการปลอมแปลงเอกสาร การเบิกจ่าย เช่น ปลอม ลายมือชื่อ แก้ไขใบสำคัญ รับเงิน	<ul style="list-style-type: none"> - ชี้แจงและแจ้งเวียน ให้เกิดความรู้ ความเข้าใจและสร้างความตระหนัก ในการเป็นข้าราชการที่ดี - ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตาม ระเบียบการเบิกจ่ายการเงินและการ คลังอย่างเคร่งครัด 	8. เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน มีทัศนคติ ค่านิยม ในการ ปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต	8. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ค่านิยมในการ ปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต มากยิ่งขึ้น
4.	การจัดโครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วนตำบลริมโขง ประจำปีงบประมาณ 2566	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดโครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นของ องค์การบริหารส่วน ตำบลริมโขง ประจำปี งบประมาณ 2566 ที่อาจมีการแอบแฝง หรือที่เกินความจำเป็น ทำให้ใช้จ่ายงบประมาณ ที่ไม่คุ้มค่าโปร่งใส - มีการตรวจการจ้างไม่ ตรงตามรูปแบบราชการ โดยมีการรับเงินหรือ ผลประโยชน์จากผู้ รับจ้าง 	<ul style="list-style-type: none"> - เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชน รับทราบโดยทั่วกัน - พิจารณาแก้ไขความเดือดร้อนของ ประชาชนและความจำเป็นอันดับ ความสำคัญ - ควบคุม กำกับ ดูแล การใช้จ่าย งบประมาณและเบิกจ่ายให้เป็นไป ตามระเบียบ - ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ บุคลากร ปฏิบัติตามแนวทางแก้ปัญหาทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน - ปลุกฝังคุณธรรมให้กับบุคลากรทุก ระดับชั้น 		

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตที่ก่อให้เกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน/กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
5.	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็น เหี้ย	มีการเบิกเงินราชการ ตามสิทธิเป็นเหี้ย เช่น ๔ ค่าลงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความตระหนักในการเป็น ข้าราชการที่ดี - ชี้แจง และแจ้งเวียนให้เกิดความ เข้าใจในระเบียบและการละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบ 		

**แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566**

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กีฬาริมโรงแถวนยาเสพติด	
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	1. 2. 3. 4.	ประชุมและจัดทำโครงการ จัดหาอุปกรณ์กีฬา สำหรับฝึกซ้อมกีฬา ดำเนินการตามกำหนดการ โดยการเข้าร่วมแข่งขันกีฬา สงฆ์เงินยืม เบิกจ่ายงบประมาณตามรายการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดทำรายงานกิจกรรมประกอบการเบิกจ่าย
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	1. 2.	การเบิกจ่ายอุปกรณ์ในการฝึกซ้อม การเบิกจ่ายค่าอาหาร เครื่องดื่ม อื่น ๆ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผู้บังคับบัญชามีการติดตามควบคุมการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด ตรวจสอบความถูกต้อง และความเรียบร้อยของงาน	
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ	
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	ยังไม่ได้ดำเนินการ เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	มอบหมายงานให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยทำเป็นคำสั่ง	
ตัวชี้วัด	สร้างความสามัคคีให้แก่เจ้าหน้าที่ ประชาชนในพื้นที่ ส่งเสริมการออกกำลังกาย เพื่อสุขภาพที่แข็งแรง	
ผลการดำเนินงาน	กิจกรรมสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ไม่มีข้อร้องเรียน	
ผู้รายงาน	นางสาวสิริรัตน์ เรือนสิทธิ์	
สังกัด	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	
วัน/เดือน/ปี	15 ธันวาคม 2566	

**แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566**

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2566	
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	<ol style="list-style-type: none"> 1. ประชุมและจัดทำโครงการ 2. จัดหาอุปกรณ์สำหรับกิจกรรม 3. ดำเนินการเตรียมสถานที่จัดกิจกรรม 4. ดำเนินกิจกรรมตามกำหนดการ 5. ส่งใช้เงินยืม เบิกจ่ายงบประมาณตามรายการจัดซื้อจัดจ้าง จัดทำรายงานกิจกรรมประกอบการเบิกจ่าย 	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	<ol style="list-style-type: none"> 1. การเบิกจ่ายอุปกรณ์ในการจัดงานและการตกแต่งสถานที่ 2. 	
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต		ผู้บังคับบัญชามีการติดตามควบคุมการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด ตรวจสอบความถูกต้อง และความเรียบร้อยของงาน
ระดับความเสี่ยง		ต่ำ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)	
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	มอบหมายงานให้กับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โดยทำเป็นคำสั่ง	
ตัวชี้วัด	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีพื้นที่ให้เด็กและเยาวชนได้แสดงความสามารถ 2. สร้างขวัญ กำลังใจ ความสุขให้แก่เด็ก เยาวชน และผู้ปกครองที่ร่วมงาน 	
ผลการดำเนินงาน	กิจกรรมสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ไม่มีข้อร้องเรียน	
ผู้รายงาน	นางสาวสิริรัตน์ เรือนสิทธิ์	
สังกัด	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	
วัน/เดือน/ปี	15 ธันวาคม 2566	