



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน

ที่ ลพ ๗๕๑๐๑/๐๗๖

วันที่ ๕ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน

เรื่องเดิม

ด้วยแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ได้กำหนดให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA) เป็นเครื่องมือสำคัญในการป้องกันการทุจริตเชิงรุก ด้วยการยกระดับธรรมาภิบาลเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีการดำเนินงานอย่างโปร่งใสมีแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต รวมทั้งสามารถยับยั้งการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นได้อันจะส่งผลต่อ การยกระดับค่าดัชนี การรับรู้ การทุจริต (Corruption Perception index : CPI) ของประเทศไทยให้ดีขึ้น ทั้งในระดับชาติและระดับสากล พร้อมทั้งสนองตอบนโยบายรัฐบาลด้านการส่งเสริมการบริหารราชการแผ่นดินมีธรรมาภิบาลและการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐ นั้น

ข้อเท็จจริง

สำนักงานป.ป.ช. ได้แจ้งแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment – ITA) ในปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ข้อ ๐๓๑ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานมีทัศนคติ ค่านิยม ในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์อย่างชัดเจน เป็นการดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๖

ข้อพิจารณา

๑. เห็นควรพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เห็นควรเผยแพร่ผลการดำเนินงานฯ ทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน

๒. เพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้ทราบ และแจ้งผู้อำนวยการกองคลัง กองช่าง และสำนักปลัด ได้ทราบและโปรดแจ้งพนักงานได้ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาหากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่เสนอมาร่วมนี้

เอมมา ไม่งง
(นางเอมมา ชัยวงศ์)
นิติกรชำนาญการ


(นางกานตชนา ตัล กรองด์)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน
- เพื่อโปรดทราบ


(นายมีงภพ ศรีชะบา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน

ทราบ - ดำเนินการ

ว่าที่พันตรี 
(โสภณ ติบใหม่)
นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน

ข้อ ๐๓๑ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

แสดงผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยมีรายละเอียดครบ ๓ ข้อ ดังนี้

๑. เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง
๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
(เอกสารหลักฐาน รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ)



ข้อ ๐๓๑ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน

แสดงผลการรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน





รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอลำพูน จังหวัดลำพูน



การวิเคราะห์เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน

*** จุดแข็ง (Strength : S) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน**

- (๑) องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน มีการแบ่งโครงสร้างการบริหารภายในที่ชัดเจน และมีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ในทุกระดับ
- (๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในและเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานการบริหารงาน และส่วนราชการในสังกัดว่าเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ ฯลฯ
- (๓) มีการมอบหมายงานในลักษณะตรวจสอบและถ่วงดุล (Check and Balance) เช่น กำหนดเจ้าหน้าที่รับเงิน ออกใบเสร็จรับเงินและลงบัญชี ไม่ให้อยู่ในความรับผิดชอบของบุคคลเพียงคนเดียว
- (๔) องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือนกำหนดนโยบาย มาตรการเพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือนดำเนินการตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน เรื่อง การแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารราชการ
- (๕) ผู้บริหารให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริต
- (๖) มีการประชุมผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการ และหัวหน้าฝ่าย อย่างสม่ำเสมอเพื่อติดตามงานแจ้งข้อราชการ นโยบาย และระเบียบ กฎหมายต่างๆ
- (๗) มีการประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่างๆ และผลการดำเนินงานทางสื่อต่างๆ

*** จุดอ่อน (Weaknesses : W) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน**

- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในการตรวจสอบภายในและขาดการอบรมเฉพาะทางเพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านบัญชี งานการเบิกจ่ายเงิน ภาษีทรัพย์สิน การเก็บรักษาเงิน การเก็บหลักฐานการเงิน การบัญชี การจัดเก็บรายได้ ฯลฯ

*** สภาพแวดล้อมภายนอก โอกาส (Opportunities : O) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน**

- (๑) ระเบียบกฎหมายที่กำหนดให้มีกลไกในการป้องกันการทุจริต ประกอบด้วย รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๓ บัญญัติว่า “รัฐต้องส่งเสริม สนับสนุนและให้ความรู้แก่ประชาชนถึงอันตรายที่เกิดจากการทุจริตและประพฤติมิชอบ ทั้งในภาครัฐและภาคเอกชน และจัดให้มีมาตรการและกลไกที่มีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันและขจัดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ดังกล่าวอย่างเข้มงวด รวมทั้งกลไกในการส่งเสริมให้ประชาชนรวมตัวกันเพื่อมีส่วนร่วมในการรณรงค์ให้ความรู้ ต่อต้าน หรือชี้เบาะแส โดยได้รับความคุ้มครองจากรัฐตามที่กฎหมายบัญญัติ” มาตรา ๗๖ “รัฐพึงพัฒนาระบบการบริหารราชการแผ่นดินทั้งราชการส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค ส่วนท้องถิ่น และงานของรัฐอย่างอื่น ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี โดยหน่วยงานของรัฐต้องร่วมมือและช่วยเหลือกันในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดินการจัดทำบริการสาธารณะ และการใช้จ่ายงบประมาณมีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน รวมตลอดทั้งพัฒนาเจ้าหน้าที่ของรัฐให้มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีทัศนคติเป็นผู้บริการประชาชนให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว ไม่เลือกปฏิบัติและปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ”
- (๒) คำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติที่ ๖๗/๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ ข้อ ๑ ให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐกำหนดมาตรการป้องกันและ

แก้ไขปัญหาคอร์รัปชันประพฤตินิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤตินิชอบได้

(๓) การขอความร่วมมือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๔ (๒๕๖๕ - ๒๕๖๘) ถือเป็นโอกาสที่ทุกหน่วยงานภาครัฐชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตมาสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเกิดความตระหนักที่จะกำหนดแผนงาน โครงการ กิจกรรม และมาตรการใดๆ ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

(๔) การกำหนดให้ทุกหน่วยงานต้องประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ถือเป็นโอกาสที่ทุกหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งรวมถึงองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้ทบทวนการปฏิบัติงานและการบริหารเพื่อปรับการทำงาน และการบริหารงานองค์กรให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ป.ป.ช. กำหนด เพื่อให้องค์กรเป็นองค์กรที่โปร่งใส ปราศจากการทุจริตอันจะเกิดภาพลักษณ์ที่ดีกับองค์กร

(๕) การตรวจสอบการปฏิบัติงานประจำปีของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ทำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีความระมัดระวังในการปฏิบัติงานมากขึ้น ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายมีความคุ้มค่า

* อุปสรรค (Threat : T) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน

- ระเบียบ กฎหมายในการปฏิบัติงานบางเรื่องขาดความชัดเจนทำให้การปฏิบัติงานอาจจะทำให้เกิดการสุ่มเสี่ยงต่อการทุจริตได้ เช่น การกำหนดราคากลาง ซึ่งพัสดุดังรายการมิได้มีการกำหนดไว้ในประกาศของกระทรวงพาณิชย์ กระทรวงการคลัง หรือพาณิชย์จังหวัด

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบและด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและด้านผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

- เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่เกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นบ้าง
2	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อย
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นยาก
0	ไม่มี	โอกาสเกิดขึ้น

- เกณฑ์มาตรฐานระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ไล่ออก
4	สูง	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ปลดออก
3	ปานกลาง	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ลดเงินเดือน
2	น้อย	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ตัดเงินเดือน
1	น้อยมาก	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ภาคทัณฑ์
0	ไม่มี	ไม่มีผลกระทบ

* เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
4	สูงมาก	19-25	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง
3	เสียงสูง	13-18	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้
2	ปานกลาง	7-12	ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการ ควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยง เคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับ ไม่ได้
1	น้อย	1-6	ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการ ควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดขึ้น

* ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง
ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. 2566

ลำดับ	ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน โอกาสX ผลกระทบ	ลำดับความ เสี่ยง
1	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	2	3	6	2
2	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	3	2	6	1
3	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	3	3	9	2
4	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	3	3	9	2
5	การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของ ราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น	3	3	9	2

เกณฑ์มาตรฐานระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

จากผลตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือนจำแนกความเสี่ยงออกเป็น 2 ระดับ คือ

ระดับความเสี่ยงน้อย

(1) ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดขึ้น ได้แก่ การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

ระดับความเสี่ยงปานกลาง

(2) ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ ได้แก่ การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ และการเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและด้านผลประโยชน์ทับซ้อน
(Risk Assessment for Conflict of Interest) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่เกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรมหรือภารกิจของหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางความเสี่ยงซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือนจึงกำหนดความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและที่เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวน ๕ ประเด็นหลัก ประกอบด้วย

* ประเด็นที่ ๑ การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น น้ำ ไฟฟ้า โทรศัพท์ รถยนต์ หรือวัสดุสำนักงาน เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน

ประเด็นที่ต้องประเมินความเสี่ยง - การใช้รถราชการที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ -

* มาตรการจัดการความเสี่ยง

๑. ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น น้ำ ไฟฟ้า โทรศัพท์ รถยนต์ หรือวัสดุสำนักงาน เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน
๒. ไม่เบียดบัง ยักยอกทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น
๓. ระมัดระวังไม่ให้ทรัพย์สินของทางราชการชำรุดเสียหายก่อนเวลาอันควร การซ่อมแซมหรือบูรณะถือเป็นความจำเป็นต้องกระทำตามความเหมาะสม
๔. ปฏิบัติงานด้วยความอดุสาหะ พากเพียร อุทิศตน
๕. ปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเต็มความสามารถ
๖. ไม่ใช้เวลาราชการเพื่อไปทำงานภายนอก

ประเด็นความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน		
			โอกาส	ระดับความ เสี่ยง	ลำดับความ เสี่ยง
การเบียดบังทรัพย์สิน หรือเวลาของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตนหรือผู้อื่น ๑) การใช้รถราชการ ไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่กำหนดไว้	๑. ใช้รถราชการไม่ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการใช้รถยนต์ของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ๒. ผู้ใช้รถราชการละเลย การปฏิบัติตามระเบียบ การปฏิบัติตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และฉบับแก้ไข เพิ่มเติม	เพื่อให้การใช้รถ ราชการเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ ป้ อ ง กั น ผลประโยชน์ทับซ้อน	๙	ปานกลาง	๒

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	
ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
การใช้ราชการไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้	ลำดับที่ ๒ (๒) ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ และด้านผลประโยชน์ทับซ้อน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อนนำผลที่ได้มากำหนดมาตรการ วิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การทุจริตและประพฤติมิชอบและด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นพิเศษ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อนจึงกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วน เชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยใน ๕ ประเด็น คือ

*** ประเด็นที่ต้องประเมินความเสี่ยง**

๑. การใช้ราชการไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
๓. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง
๔. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
๕. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ

นำประเด็นความเสี่ยงการทุจริตประพฤติมิชอบเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงมาจัดทำคู่มือปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรื่อน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับที่ ๑
 ปัญหาสำคัญและพบบ่อย
 ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อโครงการ / กิจกรรม	-
ประเด็น / ขั้นตอน / กระบวนการดำเนินงาน	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
เหตุการณ์ที่เกิดขึ้น	รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับเงินค่าสมนาคุณสิ่งของหรือของขวัญ
มาตรการป้องกันมิให้เกิดการทุจริต	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำชับให้ปฏิบัติตามระเบียบ
ลำดับความเสี่ยง	ลำดับที่ ๑ ๑. ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดขึ้น
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วนต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ประกาศมาตรการป้องกันการรับสินบน ประกาศคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน ประกาศแผนบริหารความเสี่ยง จัดทำคำสั่งและจัดทำประกาศ
ตัวชี้วัด	การให้ความรู้ / การอบรมตามโครงการ / หน่วยงานส่งเสริมและพัฒนาต่อต้านการทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางเอมวรา ชัยวงษ์ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
วันเดือนปีที่รายงาน	๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับที่ ๒
 ปัญหาสำคัญและพบบ่อย
 ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อโครงการ / กิจกรรม	-
ประเด็น / ขั้นตอน / กระบวนการดำเนินงาน	การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น - การนำรถราชการไปใช้โดยไม่ขออนุญาตและใช้รถราชการออกนอกเขตอนุญาต
เหตุการณ์ที่เกิดขึ้น	การใช้รถราชการไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้ ใช้รถไม่ขออนุญาต และใช้รถออกนอกเขตอนุญาต
มาตรการป้องกันมิให้เกิดการทุจริต	ออกมาตรการควบคุมการใช้รถส่วนกลาง
ลำดับความเสี่ยง	ลำดับที่ ๒ (๒) ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วนต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ
ตัวชี้วัด	จัดทำระเบียบการใช้รถยนต์ของทางราชการ
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางเอมวรา ชัยวงษ์ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
วันเดือนปีที่รายงาน	๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับที่ ๒
 ปัญหาสำคัญและพบบ่อย
 ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อโครงการ / กิจกรรม	-
ประเด็น / ขั้นตอน / กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
เหตุการณ์ที่เกิดขึ้น	ไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ถูกต้องเนื่องจากผู้รับจ้างเสนอเอกสารเพื่อการพิจารณาไม่ครบถ้วนถูกต้อง
มาตรการป้องกันมิให้เกิดการทุจริต	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำชับให้ปฏิบัติตามระเบียบ
ลำดับความเสี่ยง	ลำดับที่ ๒ (๒) ยอมรับความเสี่ยง ควร มี มาตรการควบคุมป้องกัน ไม่ให้ ความเสี่ยง เคลื่อนย้าย ไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วนต้องปรับปรุง มาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
ตัวชี้วัด	การให้ความรู้ / การอบรมตามโครงการ / หน่วยงาน ส่งเสริมและพัฒนาต่อต้านการทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางเอมวรา ชัยวงษ์ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
วันเดือนปีที่รายงาน	๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ ระดับที่ ๒
 ปัญหาสำคัญและพบข้อ
 ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อโครงการ / กิจกรรม	-
ประเด็น / ขั้นตอน / กระบวนการดำเนินงาน	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ
เหตุการณ์ที่เกิดขึ้น	การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน
มาตรการป้องกันมิให้เกิดการทุจริต	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำชับให้ปฏิบัติตามระเบียบ
ลำดับความเสี่ยง	ลำดับที่ ๒ (๒) ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วนต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ระเบียบมท.๓ว่าด้วยกรงบประมาณของอปท. พ.ศ. ๒๕๖๓
ตัวชี้วัด	การให้ความรู้ / การอบรมตามโครงการ / หน่วยงานส่งเสริมและพัฒนาต่อต้านการทุจริต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางเอมวรา ชัยวงษ์ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ
สังกัด	องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเรือน อำเภอป่าซาง จังหวัดลำพูน
วันเดือนปีที่รายงาน	๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
๑. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกร้องผลประโยชน์	๑ น้อย	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	ประกาศมาตรการป้องกันการรับสินบน ประกาศคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน ประกาศแผนบริหารความเสี่ยง จัดทำคำสั่งและจัดทำประกาศ จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด
๒. การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น	๒ ปานกลาง	ออกมาตรการควบคุมการใช้รถส่วนบุคคล	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด
๓. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	๒ ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	ประกาศคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน -ประกาศ คกภ.ป.ป.ช. หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด
๔. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๒ ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด
๕. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๒ ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	ปฏิบัติตามระเบียบมทพ.ว่าด้วยการงบประมาณของอปท. พ.ศ. ๒๕๖๓ -ประชุม/อบรมตามโครงการต่างๆ	ต.ค. ๖๕ - ก.ย. ๖๖	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด

รายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
๑. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	น้อย	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	ดำเนินการตามการปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามระเบียบ - ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกิดขึ้น
๒. การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น	ปานกลาง	ออกมาตรการควบคุมการใช้รถส่วนบุคคล	จัดทำสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ของทางราชการ/ควบคุมตรวจสอบและกำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ - ตรวจสอบไม่สร้งยนต์ต่อการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำ
๓. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	- จัดทำประกาศคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อนประกาศ คคก.ป.ช.หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด - ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกิดขึ้น
๔. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	- เจ้าหน้าที่เข้าร่วมประชุม/อบรมโครงการที่อบต.จัดให้ความรู้ - หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ - ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกิดขึ้น
๕. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการกระทำอย่างใกล้ชิด/สอบทาน/กำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ	- จัดให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามระเบียบและหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบขั้นตอนการเบิกจ่ายงบประมาณให้ถูกต้อง