



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ โทร ๐-๔๒๐๕-๖๒๐๗

ที่ นพ ๗๔๓๐๖/

วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือได้มีการจัดทำแผนป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘ นั้น ในการประชุมคณะกรรมการ ป.ป.ช. ครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๓ ได้มีมติเห็นชอบให้ขยายกรอบกลยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๕ - ๒๕๖๘) ให้ใช้ต่อไปจนถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เพื่อประโยชน์ในการขับเคลื่อนแผนงานและให้สอดคล้องกับห้วงระยะเวลาในการขยายกรอบกลยุทธศาสตร์ชาติฯ เพื่อใช้เป็นกรอบและแนวทางในการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐบาลในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประทุติมิชอบให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ เป็นไปอย่างต่อเนื่อง สร้างระบบราชการที่มีความโปร่งใส จัดระบบการตรวจสอบและประเมินผลสัมฤทธิ์ตามมาตรฐานคุณธรรม จริยธรรมความคุ้มค่า เปิดเผยข้อมูลข่าวสาร ปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้เกิดความโปร่งใส มีประสิทธิภาพและสนับสนุนภาคประชาชนให้มีส่วนร่วม ในการรณรงค์และปลูกจิตสำนึกค่านิยมของสังคมให้ประชาชนร่วมกันต่อต้านการทุจริตประทุติมิชอบของเจ้าหน้าที่รัฐ ซึ่งเป็นเรื่องที่สำคัญยิ่งกว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖

ดังนั้น หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และขอรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มาเพื่อให้ท่านทราบ รายละเอียดปรากฏตาม การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไว้ดังนี้

แผนบริหารความเสี่ยงทุจริต ประจำปี ๒๕๖๖

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต
๑	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตดำเนินการตามลำดับคำขอ
๒	ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการทางวินัย เป็นต้น
๓	การเบิกงานราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต - การพิจารณาตรวจสอบและขอเสนอความเห็นของกสนอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ		/
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น		/
๓	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ - เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก		/

จากตารางอธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมายในช่อง Know Factor
- หากไม่เคยเกิดขึ้นหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงมาจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมายในช่อง Unknown Factor
- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Know Factor หรือ Unknown Factor

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร) ขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลนาเตือ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	/			
๒	ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการวินัย เป็นต้น	/			
๓	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	/			

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริต
ตามไฟสีจราจร -สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
-สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
-สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
-สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

เพื่อให้การดำเนินการมาตรการป้องกันการทุจริตตามที่กำหนดไว้ในแผนงานบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาเดื่อจึงขอรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ตามมาตรการข้างต้น ดังนี้

ลำดับ ที่	รูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการ ทุจริต	มาตรการป้องกันการ ทุจริต	สถานะการดำเนินการ		
			ยังไม่ ดำเนินการ	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	ดำเนินการ เสร็จ เรียบร้อยแล้ว
๑	การพิจารณา ตรวจสอบและเสนอ ความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ ดำเนินการตามลำดับ	-จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน และแผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้ละเอียด ชัดเจนและเผยแพร่ให้ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ได้รับทราบและถือปฏิบัติ - กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับคำขอ	-	-	/
๒	ความโปร่งใสในการ บริหารงานบุคคล	-จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรมหรือกิจกรรมให้ ความรู้ด้านคุณธรรม จริยธรรมให้ความรู้ เกี่ยวกับวินัยพนักงาน ให้กับผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่นและ พนักงาน ลูกจ้าง	-	-	/
๓	เบิกเงินราชการตาม สิทธิเป็นเท็จ	-จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรมหรือกิจกรรมให้ ความรู้ด้านคุณธรรม ให้ ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและกิจกรรมให้ ความรู้เกี่ยวกับวินัย พนักงานให้กับผู้บริหาร ท้องถิ่นสมาชิกสภา ท้องถิ่นและพนักงาน ลูกจ้าง	-	-	/

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวจรรุวรรณ ไชยเพชร)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ

(นายชาคร ลีคำพอก)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ

ลงชื่อ

(นางจันทนา มูลโคตร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ

ลงชื่อ

(นายลิขิต แก้วปีลา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเตือ