

การดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕



งานนโยบายและแผน
สำนักงานปลัด



องค์การบริหารส่วนตำบล
หนองพลับ

อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี

 www.nongplub.go.th  โทรศัพท์ 0-3259-8178  โทรสาร 0-3259-8167

คำนำ

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ ได้ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้ง ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ เห็นว่าดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด มีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ
มกราคม ๒๕๖๕

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

๑. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕	๑
๒. การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕	๒
๓. ตารางแสดงเกณฑ์ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕	๓
๔. ความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุง ประจำปี ๒๕๖๕	๔

**การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปี ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี**

.....

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ ได้ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ เห็นว่า ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด มีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

(ลงชื่อ)

(นายณรงค์ศักดิ์ เรืองสิน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ

วันที่ ๓๑ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

การกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปี ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี

.....

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงควรสะท้อนถึงคุณค่า วัตถุประสงค์และทรัพยากรขององค์กรโดยเกณฑ์บางประเภทอาจพัฒนาได้จากข้อกำหนดทางกฎหมายหรือข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแล ซึ่งเกณฑ์ที่กำหนดต้องสอดคล้องกับนโยบายความเสี่ยงขององค์กรและมีการทบทวนอย่างต่อเนื่อง

ปัจจัยที่นำมาพิจารณาเพื่อประกอบการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงได้แก่ ลักษณะและประเภทของผลกระทบที่สามารถเกิดขึ้นและแนวทางในการประเมินผลกระทบ แนวทางในการระบุโอกาสในการเกิดขึ้น ๕ กรอบเวลาของโอกาส และผลกระทบที่เกิดขึ้น แนวทางในการกำหนดระดับความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ ระดับของความเสี่ยงที่ต้องจัดการ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสียหาย

๑. ผลกระทบที่เกิดขึ้น

- ๑) ยากที่จะเกิด
- ๒) ไม่น่าจะเกิด
- ๓) เป็นไปได้ที่จะเกิด
- ๔) น่าจะเกิด
- ๕) ค่อนข้างแน่นอน

๒. ระดับของความเสียหาย

- ๑) ผลกระทบด้านการเงิน
- ๒) ผลกระทบด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร
- ๓) ผลกระทบต่อการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ
- ๔) ผลกระทบต่อบุคลากรสำคัญขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ
- ๕) ผลกระทบต่อความล่าช้าในการดำเนินงานโครงการสำคัญ

๓. โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

- ๑) ไม่มีนัยสำคัญ
- ๒) น้อย
- ๓) ปานกลาง
- ๔) มีนัยสำคัญ
- ๕) วิกฤต

ตารางแสดงเกณฑ์ความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปี ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี

.....

ความเสี่ยง การทุจริตที่มีอยู่	ผลกระทบ ที่เกิดขึ้น	ระดับของ ความเสียหาย	โอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ ความเสี่ยง	หมายเหตุ
๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	๕	๓	๔	
๒. การดำเนินการรับชำระภาษีโรงเรือน และที่ดิน, ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีป้าย และค่าธรรมเนียมต่างๆ	๓	๓	๒	
๓. การออกแบบก่อสร้าง	๓	๓	๔	
๔. การควบคุมงานก่อสร้าง	๓	๓	๔	
๕. งานด้านบริหารการศึกษา	๑	๒	๑	
๖. งานด้านการส่งเสริมการ ศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๓	๓	๒	
๗. การดำเนินการรับลงทะเบียนเพื่อรับ เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๕	๓	๒	

(ลงชื่อ)

(นายณรงค์ศักดิ์ เรืองสิน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ

วันที่ ๓๑ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

**ความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุง
ประจำปี ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี**

.....

กรณีมีความเสี่ยงการทุจริตที่สำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุง ในปีงบประมาณหรือปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุง

๑.๑ มีการบันทึกขออนุญาตการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ครบถ้วน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ให้ความสำคัญ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยของน้ำมันเชื้อเพลิงและล้อรถได้

๑.๒ ผู้เสียภาษียังขาดความรู้ความเข้าใจในรายละเอียดเกี่ยวกับการชำระภาษี

๑.๓ ราคาวัสดุและอื่นๆ กำหนดราคากลางไม่ถูกต้องเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๑.๔ ควบคุมงานก่อสร้างยังไม่สามารถควบคุมให้ได้ตามแบบมาตรฐาน หรือยังไม่ดีเท่าที่ควร

๑.๕ การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน

๑.๖ บุคลากรขาดความเข้าใจในระเบียบที่จัดทำโครงการ/กิจกรรม

๑.๗ กรณีผู้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิตตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ ต้องระงับการจ่ายเงินทันที

๒. การปรับปรุงความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ แจ้งให้ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และพนักงานขับรถปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด

๒.๒ จัดทำแผนประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องและจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีและให้ความรู้แก่ประชาชนนอกสถานที่

๒.๓ สอบถามราคาตามท้องที่หรือตามท้องตลาด ถ้าไม่มีราคาตามที่ทางราชการกำหนด

๒.๔ ควรเพิ่มเจ้าหน้าที่ช่วยดูแลควบคุมงานก่อสร้าง

๒.๕ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ศึกษาดูงานด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๖ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและศึกษาดูงานในเรื่องระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในหน้าที่

๒.๗ ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอเมืองเพชรบุรีทุกเดือนทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง

**รายงานการประเมินผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปี ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี**

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การประเมินความ เสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การประเมินความเสี่ยง การทุจริต	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	การบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ครบถ้วนตามรูปแบบรายการในแบบการบันทึกใบขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล แจ้งหลักเกณฑ์การขออนุมัติใช้รถยนต์ส่วนบุคคลตามระเบียบฯ ให้พนักงานส่วนตำบลทุกคนทราบ	เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลมีการติดตามตรวจสอบการบันทึกใบขออนุญาตใช้รถส่วนบุคคล และมีการมีการติดตามบันทึกการใช้รถทางบางวาระเป็นบางครั้ง	มีการบันทึกขออนุญาตการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ครบถ้วน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่ให้ความสำคัญ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการเบิกจ่ายวัสดุ น้ำมัน เชื้อเพลิง และหล่อลื่นได้	แจ้งให้ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคล และพนักงานขับรถปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด	สำนักปลัด
๒. การดำเนินการรับชำระภาษีโรงเรือนและที่ดิน, ภาษีบำรุงท้องที่, ภาษีป้าย และค่าธรรมเนียมต่างๆ	ความเสี่ยงจากการดำเนินการจัดเก็บภาษีต่างๆ	๑) การตรวจสอบรายชื่อผู้อยู่ในข่ายที่ต้องชำระภาษีให้ครบถ้วน ๒) จัดทำแผนการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ๓) มีการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ	๑) ประเมินจากผู้มาชำระภาษีแต่ละประเภทครบถ้วนตามกำหนดระยะเวลา ๒) ข้อมูลการรายงานผู้ค้างชำระภาษี ๓) ข้อมูลการรายงานของผู้ตรวจสอบบัญชี	๑) ผู้เสียภาษียังขาดความรู้ความเข้าใจในรายละเอียดเกี่ยวกับการชำระภาษี ๒) บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	๑) จัดทำแผนประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง และจัดทำโครงการจัดเก็บภาษี และให้ความรู้แก่ประชาชนนอกสถานที่	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การประเมินความ เสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การประเมินความ เสี่ยงการทุจริต	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. การออกแบบก่อสร้าง	๑) การกำหนดราคากลางจะผันผวนราคาน้ำมันที่ไม่คงที่	๑) ใช้ราคากลางจากพาณิชย์จังหวัดและใช้ราคาอื่นๆ ตามกรมบัญชีกลางกำหนด	๑) มีการกำหนดการตามระเบียบแล้วแต่ยังไม่สามารถลดความเสี่ยงได้	๑) ราคาวัสดุและอื่นๆ กำหนดราคากลางไม่ถูกต้องเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา	๑) สอบถามราคาตามท้องที่หรือตามท้องตลาดถ้าไม่มีราคาตามที่ทางราชการกำหนด	กองช่าง
๔. การควบคุมงานก่อสร้าง	๑) ระเบียบกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง	๑) แต่งตั้งช่างควบคุมงานให้ควบคุมการก่อสร้างให้ได้ตามแบบที่กำหนด	๑) มีการดำเนินการตามระเบียบแล้ว แต่ยังไม่สามารถลดความเสี่ยงได้	๑) การควบคุมงานก่อสร้างไม่ทั่วถึง ๒) ผู้ตรวจรับการจ้างไม่มีความรู้เกี่ยวกับการตรวจรับงานก่อสร้าง	๒) ควบคุมงานก่อสร้างตั้งแต่เริ่ม-จนสิ้นสุดโครงการทุกครั้ง ๓)อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องและการตรวจรับพัสดุ	กองช่าง
๕.งานด้านบริหารการศึกษา	๑) บุคลากรบางส่วนยังขาดประสบการณ์การสอนเด็ก สอนเด็ก เล่น ยังไม่ได้มาตรฐาน และเอกสารต่างๆ ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่เป็นระเบียบ	๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมและศึกษาดูงาน ๒) จัดหาสื่อการเรียนการสอน ๓) ปรับปรุงสนามเด็กเล่น	๑) การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเพียงพอ	๑) บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการสอน ๒) เอกสารต่างๆ ภายในศูนย์ยังขาดความเป็นระเบียบและถูกต้อง	๑) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมศึกษาดูงานด้านต่างๆที่เกี่ยวข้องกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒) จัดหาอุปกรณ์ในการพัฒนาด้านสนามเด็กเล่น	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การประเมินความ เสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การประเมินความเสี่ยง การทุจริต	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. งานด้านการส่งเสริมการ ศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	๑) บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงานใน หน้าที่ซึ่งอาจส่งผลให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	๑) ศึกษาระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานใน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๒) มีคำสั่งมอบหมาย งาน	๑) การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ	๑) บุคลากรขาดความ เข้าใจในระเบียบในการ ปฏิบัติงาน ๒) ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๓) ปริมาณงานกับบุคลากร ไม่เหมาะสมอาจทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมและศึกษาดู งานในเรื่องระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในงานหน้าที่	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๗. การดำเนินการรับลงทะเบียน เพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	๑) ความเสี่ยงจากการ ดำเนินงานรับลงทะเบียน เพื่อรับเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ๒) ความเสี่ยงจากการ จ่ายเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพสำหรับ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	๑) การตรวจสอบข้อมูล ผู้สูงอายุ ซึ่งเป็นผู้มีสิทธิ ตามกำหนดช่วงอายุ ในปีที่รับขึ้นทะเบียน ๒. ตรวจสอบข้อมูลก่อน การจ่ายเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพแต่ละ เดือน	๑) ประเมินผลจากจำนวน การบริการแก่ผู้มีสิทธิ ๒) สอบถามข้อมูลการ เสียชีวิตกับสมาชิกสภาฯ อบต./กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน	๑) ผู้มีสิทธิไม่ทราบถึง หลักเกณฑ์หรือแนวทาง ในการปฏิบัติงาน ๒) กรณีผู้รับเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพ สำหรับ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิต ต้องระงับการจ่ายเงิน	๑) ประชาสัมพันธ์หลัก เกณฑ์ การขอรับ เบี้ย ยังชีพอย่างต่อเนื่อง ๒) ตรวจสอบ การ เสียชีวิตของผู้รับเงิน สงเคราะห์กับสำนักงาน ทะเบียนในท้องที่ทุก เดือน	

(ลงชื่อ)

(นายณรงค์ศักดิ์ เรืองสิน)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองพลับ

วันที่

๓๑ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕