



การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริตของเทศบาลตำบลเขาคีรีส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

เทศบาลตำบลเขาคีรีส ได้เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง จึงจัดให้มีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นกรอบขั้นตอนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการ กรอบการบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทาง COSO (COSO ERM Intergrated Framework) ที่เหมาะสม รวมทั้งกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกรอบหลักเกณฑ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อันจะช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการจัดบริการสาธารณะตามอำนาจหน้าที่ให้แก่ประชาชนในพื้นที่และบริหารของเทศบาลตำบลเขาคีรีส ให้เป็นประโยชน์สูงสุด หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้วจะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบทานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์ เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563



เทศบาลตำบลเขาคีรีส

137 หมู่ 1 เทศบาลตำบลเขาคีรีส อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร โทร 055-741-852 โทรสาร 055-741-852 ต่อ 18

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

เทศบาลตำบลเขาคีรีส ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และจากผลการประเมินฯ ในช่วงเดือนตุลาคม 2562 – กันยายน 2563 เทศบาลตำบลเขาคีรีส ได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อระบุ ปัจจัยความเสี่ยง ประเมินโอกาส และผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง
2. แต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายใน ระดับกอง/ระดับองค์กร
3. กำหนดแผนการตรวจสอบภายใน ของเทศบาลตำบลเขาคีรีส ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ.2563

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต (1/4)	ระดับของ ผลกระทบ (1 - 4)	มาตรการป้องกันความ เสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
จัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหา พัสดุ	1. มีระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องค่อนข้างมากและมี การปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ ตลอดเวลา 2. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมี หลายขั้นตอน โดยมี ผู้ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพออาจทำ ให้เกิดความผิดพลาดได้ 3. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความ เข้าใจ ไม่เพียงพอหรือมี ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน น้อย	4	4	ให้ความรู้ ความเข้าใจและ ขั้นตอนการทำงานกับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับ ความรู้ใหม่ๆ ตลอดเวลา
การนำ ทรัพย์สินของ ราชการมาใช้ใน เรื่องส่วนตัว (รถยนต์ของ ทางราชการ , วัสดุสำนักงาน)	1. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบข้อ กฎหมายไม่เพียงพอ เช่น ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ราชการ 2. ขาดการควบคุม การกำกับ ติดตาม หรือตรวจสอบการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ	3	3	มีการทำทะเบียนควบคุม การใช้งานและการเบิกจ่าย อย่างเคร่งครัด



เทศบาลตำบลเขาคีรีส

137 หมู่ 1 เทศบาลตำบลเขาคีรีส อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร โทร 055-741-852 โทรสาร 055-741-852 ต่อ 18

ประเด็นความ เสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต (1/4)	ระดับของ ผลกระทบ (1 - 4)	มาตรการป้องกันความ เสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
การเบิกจ่าย ค่าตอบแทน (การเดินทางไป ราชการ หรือ การประชุม อบรม,สัมมนา)	1. การควบคุมกำกับดูแล ตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่าย ค่าตอบแทนอาจเกิด ข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตาม ระเบียบข้อกฎหมายที่กำหนด 2. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความ เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายไม่ เพียงพอ หรือมีประสพการณ์ใน การปฏิบัติงานน้อย	3	3	- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อย แต่ละกองได้ตรวจสอบ เอกสารพร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินมีการ ตรวจสอบทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน

เทศบาลตำบลเขาคีรีส ได้ดำเนินการจัดความเสี่ยงในด้านต่างๆ ดังนี้

1. ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ

- 1) จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย เรื่องการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบ ข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
- 2) กำหนดแผนอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงานที่เพียงพอ
- 3) หัวหน้าหน่วยงานมีการควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นระเบียบ ข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- 4) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต
- 5) ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรมตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560

2. ด้านการเบิกจ่ายค่าตอบแทน

- 1) สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้
- 2) สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน



3) หัวหน้าหน่วยงานมีการควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ

3. ด้านการนำทรัพย์สินของราชการมาในเรื่องส่วนตัว

- 1) สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง
- 2) หัวหน้าหน่วยงาน กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายโดยเคร่งครัด
- 3) มีการส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม