

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

พ.ศ.๒๕๖๕

ของ



องค์การบริหารส่วนตำบลกอกก้อย

ตำบลกอกก้อย อำเภอสบเมย จังหวัดแม่ฮ่องสอน

**การดำเนินงานเพื่อการจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ขององค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อย
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕**

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตบางประการขององค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่อาจก่อให้เกิดขึ้นจากประเด็นข้อสังเกตการตรวจสอบที่ผ่านมา นั้นในช่วงระหว่างเดือนตุลาคม - เดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๕ ที่ผ่านมา องค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อยได้ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าวดังนี้

๑. ด้านระบบงาน

๑.๑ จัดให้มีมาตรการเพื่อป้องกันการทุจริต ดังต่อไปนี้

๑.๑.๑ มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียน

๑.๑.๒ มาตรการการใช้ดุลยพินิจและอำนาจหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

๑.๑.๓ มาตรการจัดทำบันทึกการปฏิบัติงานของพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ลูกจ้าง

พนักงานจ้าง

๑.๑.๔ มาตรการในการจัดเจ้าหน้าที่ที่ไม่มีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบ

๑.๑.๕ มาตรการยกระดับการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

๑.๑.๖ มาตรการการสร้างความรู้ป้รงใสในการบริหารงานบุคคล

๑.๑.๗ มาตรการจัดทำคู่มือสำหรับประชาชน

๑.๑.๘ มาตรการยกระดับคุณภาพการบริการประชาชน

๑.๑.๙ มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อย

๑.๒ จัดให้มีมาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ

๑.๓ จัดให้มีมาตรการให้ผู้ที่มีส่วนได้เสียได้มีส่วนร่วม

๑.๔ จัดให้มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๕ จัดให้มีมาตรการป้องกันการรับสินบน

๑.๖ จัดให้มีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับส่วนรวม

๒.ด้านการควบคุมภายใน

๓.๒.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อย

๓.๒.๒ จัดทำแผน และดำเนินการตรวจสอบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง

การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ขององค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อย

| ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต | ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม | แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง |
|--|--------------------------|--|
| ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) | ๒ | - จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม องค์กรความรู้ด้านการป้องกันการทุจริต การส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริต ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง - การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ เพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียน ทุจริตที่มีประสิทธิภาพ กิจกรรมเสริมสร้าง วัฒนธรรมสุจริต ด้านการดำเนินนโยบาย ต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้า รัฐวิสาหกิจ เป็นต้น |
| ๒. การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง | ๔ | |
| ๓. การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการตรวจ การจ้าง ตรวจรับพัสดุ | ๔ | |

การจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อย อำเภอสมเด็จ จังหวัดแม่ฮ่องสอน

| ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต | การจัดการ ความเสี่ยง | แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง |
|--|------------------------------|--|
| ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) | การป้องกัน การเกิดความเสี่ยง | - จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม องค์กรความรู้ด้านการป้องกันการทุจริต การส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริต ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง - การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ เพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียน ทุจริตที่มีประสิทธิภาพ กิจกรรมเสริมสร้าง วัฒนธรรมสุจริต ด้านการดำเนินนโยบาย ต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้า รัฐวิสาหกิจ เป็นต้น |
| ๒. การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง | การควบคุม ขนาดของ ความเสี่ยง | |
| ๓. การจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการตรวจ การจ้าง ตรวจรับพัสดุ | การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง | |

การจัดการความเสี่ยง (Risk management)

การจัดการความเสี่ยง (Risk management) หมายถึง หากเมื่อความเสี่ยงที่เราคาดว่าจะเกิดขึ้น หากมันเกิดขึ้นมาจริงๆ เราวางแผนไว้ว่าจะมีวิธีการตอบสนองต่อสิ่งที่เกิดขึ้นมาแล้วนั้นอย่างไร ซึ่งการที่เราจะจัดการความเสี่ยงน้อยอย่างไรนั้น มีการตอบสนองอยู่ ๒ ช่วง คือ

ช่วงที่ ๑ คือช่วงในการวางแผนบริหารความเสี่ยง เราจะระบุเลือกว่าจะใช้วิธีการใดจัดการกับความเสี่ยงนั้น หากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น

ช่วงที่ ๒ คือช่วงที่ “ความเสี่ยง” ที่เราคาดว่าจะเกิดขึ้น เกิดขึ้นมาจริงๆ เราจะจัดการกับความเสี่ยงนั้นอย่างไร การจัดการความเสี่ยงทั้ง ๒ ช่วง ดังกล่าว มีวิธีการจัดการความเสี่ยง อยู่ ๔ วิธี ได้แก่

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) คือ การหลีกเลี่ยงที่จะไม่พบความเสี่ยงเลย ตามกรณี

๒. การควบคุมความเสี่ยง (Risk Control) คือ การพยายามควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แบ่งเป็น ๒ แบบ คือ

๒.๑ การป้องกันการเกิดความสูญเสีย คือ การหาวิธีป้องกันการเกิดความสูญเสีย

๒.๒ การควบคุมขนาดของความสูญเสีย คือ การหาวิธีควบคุมขนาดของความ

๓. การรับความเสี่ยงนั้นไว้เอง (Risk Retention) คือ การนำความเสี่ยงนั้นมาอยู่ในความรับผิดชอบของผู้บริหารเอง

๔. การถ่ายโอนความเสี่ยง (Risk Transference) คือ การถ่ายโอนความเสี่ยงไปเป็นประเด็นอื่น