



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว งานนิติการ

ที่ ชม ๗๖๙๐๑/๐๒๓

วันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (ให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว

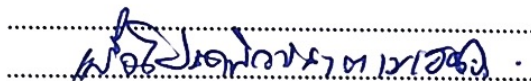
ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ได้เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งมีตัวชี้วัดที่สำคัญในการประเมินผลการดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต และ ประพฤติมิชอบ นั้น

งานนิติการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ได้จัดทำรายงานผลการ ดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต(ให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ข้อ ๐๒๓ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต เกี่ยวกับการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตาม ภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ จึงขอรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อรับทราบและเผยแพร่รายงานบน เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว ต่อไป

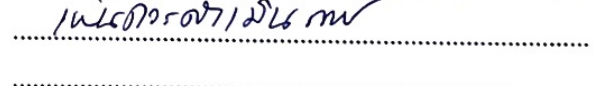
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(นายปรัชญา ปิ่นชัย)
นิติกรชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด



ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว




(นายสุธาสี อ่อนชัย)
หัวหน้าสำนักปลัด


(นายยุกุท กงจันทร์)
อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว

.....

คำสั่งหัวหน้าหน่วยงานรัฐ

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....


(นายธนวัฒน์ สิงห์กันท์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

(ให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน)



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่

จัดทำโดย
งานนิติการ
สำนักปลัด อบต.
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว

คำนำ

การประเมินความเสี่ยงทุจริต

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่รับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นเสาหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับความทุจริตที่ไม่คาดคิด มีโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะมีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งมิใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว เป็นองค์กรบริหารส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้ธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริต โดยกำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ มุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเผื่อระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริต และประพฤติมิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงขององค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงทุจริต

เพื่อให้หน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organization ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓: กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริง และ นำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure / Incentive หรือแรงกดดัน แรงจูงใจ หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ การควบคุมภายในมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลการสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพร้าว แบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารพัสดุและการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งในหน้าที่

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

๑. การระบุความเสี่ยง

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - การพิจารณาตรวจสอบ และเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามคำขอ		/
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ - การบริหารการเงินงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ เป็นต้น		/
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และหน้าที่ - การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อน ตำแหน่ง เลื่อนขั้นเงินเดือนและการมอบหมายงานไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้อง เป็นต้น		/

Know Factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติอยู่แล้ว

Unknow Factor ไม่เคยเกิดขึ้น หรือไม่มีประวัติมาก่อนแต่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
- การพิจารณาตรวจสอบ และเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามคำขอ	/			
- การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์ คอมพิวเตอร์ เป็นต้น	/			
- การเรียกรับเงิน เพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง	/			

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว - ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง - ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างการทำงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม - ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องอยู่หลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง - ความเสี่ยงระดับสูงมากเป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนและไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดสม่ำเสมอ

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับที่ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงการทุจริตสูง

ระดับที่ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับที่ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับที่ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ / ผู้มีส่วนได้เสีย / หน่วยงานกำกับดูแล / พันธมิตร / เครือข่าย / ทางการเงินในระดับที่รุนแรง

ระดับที่ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ / ผู้มีส่วนได้เสีย / หน่วยงานกำกับดูแล / พันธมิตร / เครือข่าย / ทางการเงินในระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับที่ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น * รุนแรง
	๓	๒	๑	๓	๒	๑	
- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามคำขอ		/			/		๒
- ความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์ คอมพิวเตอร์ เป็นต้น		/			/		๒
- เบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ		/			/		๒

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับ ต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
- การพิจารณาตรวจสอบ และเสนอความคิดเห็น ของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามคำขอ	ดี	/		
- ความโปร่งใสในการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์ คอมพิวเตอร์ เป็นต้น	ดี	/		
- เบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ	ดี	/		

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับดังนี้

ดี จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มี
ผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน จัดการไม่ได้หรือได้เพียงเล็กน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/
ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

กรณีหน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในหัวข้อที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง หรือปานกลางเลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือค่อนข้างต่ำให้ทำการจัดทำ แผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อน
<ul style="list-style-type: none">- การพิจารณาตรวจสอบ และเสนอความคิดเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามคำขอ	<ul style="list-style-type: none">- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน และเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบ และถือปฏิบัติให้เป็นแนวเดียวกัน- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับคำขอ
<ul style="list-style-type: none">- ความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์คอมพิวเตอร์ เป็นต้น	<ul style="list-style-type: none">- จัดทำทะเบียนคุมการยืมพัสดุของหน่วยงานมีการลงลายมือชื่อยืม-คืน และตรวจสอบการส่งคืนมีความครบถ้วน ถูกต้องและใช้งานตามปกติ
<ul style="list-style-type: none">- เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ	<ul style="list-style-type: none">- จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและ กิจกรรมให้ความรู้วินัย พนักงานส่วนท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

สถานะสีเขียว - ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง - เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทันที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผลความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่า ๓

สถานะสีแดง - เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรงมากกว่า ๓

มาตรการป้องกันความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส / ความเสี่ยง การทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน และเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบ และถือปฏิบัติให้เป็นแนวเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับคำขอ	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	/		
- จัดทำทะเบียนคุมการยืมพัสดุของหน่วยงานมีการลงลายมือชื่อยืม-คืน และตรวจสอบการส่งคืนมีความครบถ้วน ถูกต้องและใช้งานตามปกติ	- ความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์ คอมพิวเตอร์ เป็นต้น ในเรื่อง ส่วนตัวทั้งในและนอกเวลาราชการ	/		
- จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรมกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและ กิจกรรมให้ความรู้วินัยพนักงานส่วนท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	- เบิกเงินตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก	/		
- ดำเนินการจัดทำประกาศ หรือ มาตรการเพื่อป้องกันการทุจริต และเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของเทศบาล ตำบลแม่แรง ต่อไป	- ไม่ดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศ หรือมาตรการ	/		

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

๗.๑ สถานะสีเขียว ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	ความคิดเห็นเพิ่มเติม
- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	ให้เฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง
- ความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์คอมพิวเตอร์ เป็นต้น	ให้เฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง
- เบิกเงินตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก	ให้เฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง

๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต		
เขียว	เหลือง	แดง
- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ		
- ความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์คอมพิวเตอร์ เป็นต้น		
- เบิกเงินตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก		

๙.การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพริ้ว	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๘
โอกาส / ความเสี่ยง	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ
	- ความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก เครื่องพิมพ์คอมพิวเตอร์ เป็นต้น
	- เบิกเงินตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบ <input type="checkbox"/> ต้องเริ่มปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าวังพริ้ว ประจำปี ๒๕๖๘ มีสถานะความเสี่ยงสีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงในระดับต่ำแต่ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่องมีการเน้นย้ำในการประชุมประจำเดือนพนักงานเป็นประจำทุกเดือน