



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลแม่ต๋อน

ที่ ลพ ๕๒๘๑๒/๐๐๑ วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (รอบ ๑ ตุลาคม ๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของเทศบาลตำบลแม่ต๋อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔- ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่ต๋อน

เรื่องเดิม ด้วยยุทธศาสตร์ชาติ(พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๘๐)ได้กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องมีการพัฒนาและปรับระบบการบริหารจัดการให้ไปสู่เป้าหมายที่สำคัญคือ “การเป็นหน่วยงานภาครัฐที่มีความโปร่งใส่ปลอดจากการทุจริตและประพฤติมิชอบ” ด้วยการปรับเปลี่ยนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นภาครัฐที่เปิดกว้าง มีความเปิดเผย โปร่งใสในการทำงาน เปิดโอกาสให้บุคคลภายนอกสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารของทางราชการมีส่วนร่วมในการดำเนินการ ตลอดจนสามารถตรวจสอบการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้ กลไก”การเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ” เพื่อสร้างความโปร่งใสขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่สำคัญประการหนึ่งคือการประเมิน แบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ(Open Data Integrity and Transparency Assessment หรือ OIT) ซึ่งเป็นหนึ่งในเครื่องมือของ “การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส่ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) อันเป็นมาตรการในการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มุ่งหมายให้หน่วยงานภาครัฐ ทุกแห่งมีการพัฒนาและยกระดับการบริหารจัดการให้เป็นอย่างมีธรรมาภิบาลมีคุณธรรมและความโปร่งใส และปราศจากการทุจริต

ข้อเท็จจริง หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลแม่ต๋อน ได้รวบรวมข้อมูลของหน่วยงานที่มีความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน จึงได้ดำเนินการพิจารณา สรุปและวิเคราะห์จัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของเทศบาลตำบลแม่ต๋อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (วันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๖๔- ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

ข้อพิจารณา เพื่อถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงขอรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของเทศบาลตำบลแม่ต๋อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) ของเทศบาลตำบลแม่ต๋อน ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ และเห็นควรนำข้อมูลดังกล่าวเปิดเผยบนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลแม่ต๋อนต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายวัฒน์ชาติ วงค์ชัยยา)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ปฏิบัติหน้าที่
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

/ความเห็น...

แบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลแม่ตืน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
(วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ -๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
					ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง	๑.การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างมีความ เสี่ยงในการเกิดผล ประโยชน์ทับซ้อน เนื่องจากต้องมีการ ติดต่อกับภาคเอกชน ในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.เจ้าหน้าที่ กำหนดเงื่อนไขที่อื้อ ผลประโยชน์ให้กับผู้ เสนอราคาที่เป็นพวก เดียวกัน ๓.เจ้าหน้าที่มีส่วนได้ เสียในสัญญาที่ทำกับ หน่วยงาน ๔.เจ้าหน้าที่อนุมัติให้ ซื้อสินค้าคุณภาพต่ำ ในราคาที่แพงเกิน จริง	๑.ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด ไว้วางใจ ๒.เจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานรู้จัก เป็นการส่วนตัว กับผู้เสนอราคา หรือคู่สัญญา ๓.เจ้าหน้าที่มี ปัญหาทาง การเงิน	๑. พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				/				๑.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตาม การทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบทาน และกำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ๒.จัดทำและเผยแพร่ แผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้างประจำปี ๒๕๖๕ ๓.รายงานผลการ จัดซื้อจัดจ้างต่อ ผู้บริหาร ๔.มีขั้นตอนการ ตรวจสอบ ความสัมพันธ์ระหว่าง คู่สัญญา	๑.รายงานและ เผยแพร่แผนต้น ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ใน เว็บไซต์เทศบาล ตำบลแม่ตืนและ รายงานการ ดำเนินงานราย เดือนและราย ไตรมาสเสนอ ผู้บริหาร ๒.จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ

แบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลแม่ตื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
(วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ -๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
					ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๒	การใช้ทรัพย์สิน หรือเวลาของทาง ราชการเพื่อไปใช้ เป็นประโยชน์ส่วน ตนหรือผู้อื่น	๑.เจ้าหน้าที่ใช้ ทรัพย์สินของทาง ราชการ เช่น ไฟฟ้า โทรศัพท์ รถยนต์ น้ำมันรถ วัสดุ สำนักงาน เพื่อ ประโยชน์ส่วนตน หรือผู้อื่น ๒. เจ้าหน้าที่ใช้เวลา ราชการเพื่อไปทำ ธุระส่วนตัว/งาน ภายนอก	๑.มาตรการ ควบคุมการใช้ ทรัพย์สินของทาง ราชการที่ไม่ เหมาะสมและ รัดกุมเพียงพอ ๒.เจ้าหน้าที่ ปัญหาทาง การเงิน	๑.ระเบียบ มท.ว่า ด้วยการใช้และ รักษารถยนต์ของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๘ ๒.ประกาศ คณะกรรมการ พนักงานเทศบาล จังหวัดลำพูนเรื่อง หลักเกณฑ์และ เงื่อนไขในการ สอบสวนการ ลงโทษทางวินัย พ.ศ. ๒๕๕๙				/				๑.การจัดทำทะเบียนคุม ทรัพย์สินของราชการ ๒.การตรวจสอบ ทรัพย์สิน(ส่วนกลาง)ของ ราชการเป็นประจำทุก วัน ๓.การมอบหมาย เจ้าหน้าที่ดูแลทรัพย์สิน ของราชการ ๔.การเสริมสร้าง จิตสำนึกในการแยกแยะ ประโยชน์ส่วนตนและ ประโยชน์ส่วนรวม	๑.จำนวน ค่าใช้จ่ายของ หน่วยงาน เช่น ค่าไฟฟ้า ค่า น้ำมันรถ ค่า โทรศัพท์ ค่า วัสดุสำนักงาน มีแนวโน้มที่ ลดลง ๒.ปริมาณงาน มีแนวโน้มที่ มากขึ้น ๓.จำนวนเรื่อง ร้องเรียนการ นำทรัพย์สิน ราชการไปใช้ ประโยชน์ ส่วนตัว

แบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลแม่ตื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
(วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕)

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
					ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด			
๓	กิจกรรมงาน พัฒนาและจัดเก็บ รายได้	๑. ทำให้การ ปฏิบัติงานที่ล่าช้าไม่ เป็นไปตามระบบของ ภาษีและไม่เป็นไป ตามเวลาที่กำหนด ๒. บุคลากรไม่มีความ ชำนาญการ ปฏิบัติงานเฉพาะ ด้านเพียงพอ ไม่ ทราบ/ไม่เข้าใจ/ไม่มี ความรู้ระเบียบ เกี่ยวกับการจัดเก็บ รายได้	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติหน้าที่ โดยตรงทำให้ไม่ ศึกษาระเบียบฯ และไม่ค่อยมี ความรู้ความ ชำนาญในการ จัดเก็บภาษีที่ ถูกต้อง ๒. ทำให้เกิดการ ล่าช้าในการ จัดเก็บภาษี	๑. ชักซ้อมความ เข้าใจเกี่ยวกับ หลักเกณฑ์ระเบียบ และแนวทางการ จัดเก็บภาษีที่ ถูกต้อง ๒. มอบหมายงาน/ ภารกิจและแต่งตั้ง ให้ตรงกับความรู้ ความสามารถของ บุคลากร				/					๑. ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิด ๒. ดำเนินการจัดหา เจ้าหน้าที่มาปฏิบัติ หน้าที่กำหนดงานและ หน้าที่ความรับผิดชอบ อย่างเคร่งครัด	๑. แบบรายงาน ต่าง ๆ เป็น เครื่องมือองใน การติดตาม และ ประเมินผลเพื่อ สอบทานการ ปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง