



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง
การทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลภูดิน
อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
www.phudin.go.th

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง
การทุจริตและประพฤติมิชอบ ของเทศบาลตำบลภูดิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

ประเด็นที่ ๑. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว (รถยนต์ส่วนบุคคล/วัสดุสำนักงาน)	
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	๑. มีการนำวัสดุหรือทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว ๒. มีการนำรถยนต์ส่วนบุคคลไปใช้ในงานธุระส่วนตัว
ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	๑. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนปฏิบัติหรือข้อกำหนดไม่เพียงพอ ๒. ขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบอย่างใกล้ชิด ๓. มีแรงจูงใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	๑. ทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการใช้และดูแลรถส่วนบุคคล ผู้ควบคุมการใช้รถ และต้องลงบันทึกการใช้รถตามระเบียบโดยเคร่งครัด ๒. จัดทำทะเบียนควบคุมการใช้รถ การขออนุญาตใช้รถและลงบันทึกเป็นปัจจุบัน ๓. ประชุมประจำเดือน แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบถึงแนวทางการเบิกจ่าย การใช้ทรัพย์สินต่างๆ ของหน่วยงาน กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๔) หัวหน้าหน่วยงานควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ๕) ยึดมั่นในระเบียบวินัย ซื่อสัตย์ต่ออาชีพ ยึดคุณธรรมและจรรยาบรรณ ๖) การตรวจสอบภายในของหน่วยงาน
หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ทุกหน่วยงาน
สถานะการดำเนินงาน	ดำเนินการแล้วเสร็จ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
รายละเอียดผลการดำเนินการ	๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ทุกส่วนราชการได้ปฏิบัติตามระเบียบโดยการขออนุญาตใช้รถ และผู้ขับรถรับผิดชอบลงบันทึกการใช้รถตามแบบ ผู้ควบคุมได้กำกับดูแลการใช้และรักษารถส่วนบุคคลโดยเคร่งครัด ๒. การเบิกจ่าย วัสดุสำนักงาน หรือการเบิกใช้ทรัพย์สินของหน่วยงานมีทะเบียนควบคุมการเบิกจ่าย และหัวหน้าส่วนราชการควบคุมตรวจสอบสม่ำเสมอ ๓. ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว ๔. ไม่มีข้อตรวจพบการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

ประเด็นที่ ๒. การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ตรงตามความเป็นจริง	
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	การเบิกจ่ายค่าตอบแทนไม่ตรงตามความเป็นจริง
ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนปฏิบัติหรือข้อกำหนดไม่เพียงพอ ๒. ขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบอย่างใกล้ชิด ๓. มีแรงจูงใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> ๑. สร้างความรู้ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่เข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๒. รวบรวมและสรุประเบียบข้อกำหนด หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน ๓. ติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อกำหนด ระเบียบต่างๆ อยู่เสมอ ๔. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ๕. ทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๖. ยึดมั่นในระเบียบวินัย ซื่อสัตย์ต่ออาชีพ ยึดคุณธรรมและจรรยาบรรณ ๗. การตรวจสอบภายในของหน่วยงาน
หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ทุกหน่วยงาน
สถานะการดำเนินงาน	ดำเนินการแล้วเสร็จ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าตอบแทน
รายละเอียดผลการดำเนินการ	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ประชุมชี้แจงให้ข้าราชการและพนักงานทุกคนทราบถึงระเบียบแนวทางการเบิกจ่ายค่าตอบแทนต่างๆ ๒. จัดทำคู่มือการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๓. จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๔. หัวหน้าส่วนราชการควบคุมตรวจสอบสม่ำเสมอ ๕. การตรวจสอบภายใน ๖. ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๗. ไม่มีข้อตรวจพบเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าตอบแทน

ประเด็นที่ ๓. การประพุดิมิชอบของเจ้าหน้าที่	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑. ความไม่โปร่งใสของการใช้อำนาจหน้าที่ ๒. การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการโดยมิชอบ
ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	๑. การมีโอกาสนำอำนาจหน้าที่เรียกร้องผลประโยชน์แลกกับการดำเนินการ ๒. พฤติกรรมความโลภ และขาดคุณธรรมจริยธรรม ๓. การเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. สร้างความรู้ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่เข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๒. รวบรวมและสรุประเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน ๓. ติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อกฎหมาย ระเบียบต่างๆ อยู่เสมอ ๔. หัวหน้าหน่วยงานควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง ๕. ยึดมั่นในระเบียบวินัย ซื่อสัตย์ต่ออาชีพ ยึดคุณธรรมและจรรยาบรรณ ๖. การบังคับใช้กฎหมาย ผู้รักษากฎหมายปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรม ๗. การตระหนักในหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐควรมีคุณธรรมและจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน ซื่อสัตย์ต่ออาชีพ กล้าที่จะปฏิเสธการกระทำผิด ๘. การตรวจสอบภายในของหน่วยงาน
หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ทุกหน่วยงาน
สถานะการดำเนินงาน	ดำเนินการแล้วเสร็จ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการประพุดิมิชอบของเจ้าหน้าที่
รายละเอียดผลการดำเนินการ	๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๒. จัดทำคู่มือและขั้นตอนการให้บริการประชาชน ๓. จัดให้มีช่องทางารร้องเรียน ร้องทุกข์ ๔. หัวหน้าส่วนราชการควบคุมตรวจสอบสม่ำเสมอ ๕. ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการประพุดิมิชอบของเจ้าหน้าที่ ๖. ไม่มีข้อตรวจพบเกี่ยวกับการประพุดิมิชอบของเจ้าหน้าที่

ประเด็นที่ ๔. การทุจริตด้านการเงิน การเบิกจ่ายเป็นเท็จ (ค่าเช่าบ้าน,ค่าเดินทางไปราชการ)	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	การเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน, ค่าเดินทางไปราชการ ไม่ตรงตามความเป็นจริง
ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	๑. มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายไม่เพียงพอหรือมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานน้อย ๒. การควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายอาจเกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. มีแรงจูงใจ พฤติกรรมความโลภ และขาดคุณธรรมจริยธรรม
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. สร้างความรู้ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่เข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๒. รวบรวมและสรุประเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน ๓. ติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อกฎหมาย ระเบียบต่างๆ อยู่เสมอ ๔. หัวหน้าหน่วยงานควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง ๕. ยึดมั่นในระเบียบวินัย ซื่อสัตย์ต่ออาชีพ ยึดคุณธรรมและจรรยาบรรณ ๖. การบังคับใช้กฎหมาย ผู้รักษากฎหมายปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นธรรม ๗. การตระหนักในหน้าที่ เจ้าหน้าที่ของรัฐควรมีคุณธรรมและจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน ซื่อสัตย์ต่ออาชีพ กล้าที่จะปฏิเสธการกระทำผิด ๘. การตรวจสอบภายในของหน่วยงาน
หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ทุกหน่วยงาน
สถานะการดำเนินงาน	ดำเนินการแล้วเสร็จ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน,ค่าเดินทางไปราชการ
รายละเอียดผลการดำเนินการ	๑. จัดทำคู่มือตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายด้านต่างๆ ๒. เสริมสร้างวินัย คุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริต ให้บุคลากรในหน่วยงาน โดยการฝึกอบรม มอบนโยบาย มาตรการ แนวทางปฏิบัติด้านการเสริมสร้างวินัย คุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต ๓. สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ๔. ไม่มีเรื่องร้องเรียนการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน,ค่าเดินทางไปราชการ ๕. ไม่มีข้อตรวจพบการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้าน,ค่าเดินทางไปราชการ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลภูดิน

ผู้รายงาน : นางสาวเสาวลักษณ์ บุญสมร

ตำแหน่ง : นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่รายงาน : ๒๒ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

