



ประกาศเทศบาลตำบลพรหมานิคม
เรื่อง แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

เพื่อให้การบริหารงานของเทศบาลตำบลพรหมานิคม อำเภอพรหมานิคม จังหวัดสกลนคร มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน อาศัยอำนาจตามประกาศคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ฉบับที่ ๘๕/๒๕๒๗ ข้อ ๑๑ ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๕๗ และพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. 2496 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับปัจจุบัน) และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงประกาศแผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 12 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2564

(ลงชื่อ)

(นายประสพโชค เทศรุ่งเรือง)

นายกเทศมนตรีตำบลพรหมานิคม

แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงในการ
ปฏิบัติงาน

และการทุจริตประจำปี พ.ศ. 2565



เทศบาลตำบลพรหมานิคม

อำเภอพรหมานิคม จังหวัดสกลนคร

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ปีงบประมาณ 2565 เทศบาลตำบลพรหมานิคมได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอถูกต้องมีประสิทธิภาพ และมีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การจัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบแต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย 4 แนวทาง คือ

1) การยอมรับ (Take) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติ หลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

2) การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat) หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดความเสียหาย โดยการจ้ระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ ที่เป็นความเสี่ยงเพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุง

กระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรม เพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

3) การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับ และต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุด หรือยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

4) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้วต้องมีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและ ควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

การจัดการความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
เทศบาลตำบลพรหมานิคม

ที่	งาน/กิจกรรม	ความเสี่ยง/ สาเหตุ	การ จัดการ ความ เสี่ยง	การควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
1.	กิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับสำหรับเจ้าหน้าที่	เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่วางไว้	การลดความเสี่ยง	1. กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน ๒. มาตรการการ กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของ หน่วยงาน	ตลอด งบประมาณ พ.ศ. 2565	สำนักปลัด
2.	งานเครื่องจักรกล ด้านการพัฒนา	1. เครื่องจักรกลมี จำนวนไม่	การลด ความ	1. ตรวจสอบ รายงาน ผลการ	ตลอด งบประมาณ	สำนักปลัด

	<p>งานซ่อมบำรุงรักษา เครื่องจักรกลและ รถยนต์ส่วนบุคคล งานทะเบียนประวัติ เครื่องจักรกลและ รถยนต์ส่วนบุคคล</p>	<p>เพียงพอกับความ ต้องการ 2. งบประมาณมี จำกัด 3. เครื่องจักรกล และ รถยนต์ ส่วนกลางมี อายุการใช้งาน มาก ทำให้ สิ้นเปลืองค่า ซ่อมไม่คุ้มค่า</p>	<p>เสี่ยง</p>	<p>ปฏิบัติงาน ตลอดจนประโยชน์ ที่คาดว่าจะได้รับ โดย ส่วนรวม</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. ควบคุมการ เบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงและหล่อ ลื่น 3. ตรวจสอบสภาพ ของเครื่องจักรกล และรถยนต์ เพื่อทำ การซ่อมตามสภาพ ข้อเท็จจริง 4. ควบคุมการ เบิกจ่าย อุปกรณ์ และอะไหล่ 5. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วย การใช้และรักษา รถยนต์ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. 2548 	<p>พ.ศ. 2565</p>	
--	--	---	---------------	--	------------------	--

ที่	งาน/กิจกรรม	ความเสี่ยง/สาเหตุ	การ จัดการ ความ เสี่ยง	การควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
3.	งานจัดซื้อจัด จ้างงานทะเบียน พัสตุ	1. มีโครงการตั้งจ่าย ใน เทศบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี เป็น จำนวน มาก ทำให้ต้อง ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างครั้งละหลาย โครงการ เพื่อให้	การลด ความเสี่ยง	1. ถือปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัด จ้างและการบริหาร พัสตุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และ ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า	ภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	กองคลัง

		<p>เป็นไปตามแผนฯ อาจก่อให้เกิดการ ผิดพลาดได้</p> <p>2. พัสดุและ ทรัพย์สินที่จัดซื้อ/ จัดหาเพื่อใช้ในกิจการของเทศบาลและใช้แก้ปัญหา ความเดือนร้อนให้แก่ ราษฎร มีจำนวนมาก ยากที่จะตรวจสอบ และควบคุม อาจสูญ หายได้</p>		<p>ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>2. จัดทำทะเบียน ทรัพย์สินประจำปี</p> <p>3. กำหนดทรัพย์สิน ที่เสื่อมสภาพ</p> <p>4. กำกับดูแลการ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารตามระเบียบ</p> <p>5. จัดทำแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>6. ลงทะเบียนพัสดุ ให้ถูกต้อง</p>		
4.	การบำรุงรักษา บุคลากรที่มี ความสามารถไว้ใน หน่วยงาน	<p>1. เจ้าหน้าที่ขาด ขวัญและกำลังใจใน การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มีการลาออก โอน ย้ายของเจ้าหน้าที่อยู่ เสมอทำให้สิ้นเปลืองค่า ซ่อมไม่คุ้มค่า</p>	การลด ความเสี่ยง	<p>1. จัดให้มีการทำ ข้อตกลงหรือสัญญา การปฏิบัติงานตาม ระยะเวลาและผลงาน</p> <p>๒. จัดให้มี ผู้รับผิดชอบ กำหนด หลักเกณฑ์ และ ระยะเวลาในการ พิจารณาเลื่อนระดับ และตำแหน่ง</p>	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	สำนักปลัด

ที่	งาน/กิจกรรม	ความเสี่ยง/สาเหตุ	การ จัดการ ความ	การควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
-----	-------------	-------------------	-----------------	-----------	----------	--------------

			เสี่ยง			
5.	การจำหน่าย ทรัพย์สินที่ชำรุด และ เสื่อมสภาพ ประจำปี	1. ทรัพย์สินที่อยู่ใน ความรับผิดชอบดูแล รักษาอยู่ในหน่วยงาน อื่น 2. การส่งมอบทรัพย์สิน ที่มีสภาพชำรุดหรือเสื่อม สภาพ	การลด เสี่ยง	ติดตามเร่งรัด ประสานงานให้กับผู้ ที่รับผิดชอบดูแล ทรัพย์สินทำการส่งคืน ทรัพย์สินที่ชำรุดและ เสื่อมสภาพ	30 กันยายน 2565	กองคลัง
6.	งานติดตามและ ประเมินผล กิจกรรม	1. สถานการณ์ความ ไม่สงบในพื้นที่ 2. งบประมาณของ ทต.พรรณานิคม จำนวนจำกัดไม่ เพียงพอในการพัฒนา และตอบสนองความ ต้องการของประชาชน 3. การออกตรวจ ติดตามในช่วง ไตรมาส 3 – 4 จะมีจำนวนมาก จึงอาจ ทำให้ได้ข้อมูลที่ไม่ สมบูรณ์ เนื่องจาก หน่วยงานของรัฐจะ ได้รับการจัดสรร งบประมาณใน ช่วงเวลาดังกล่าว	ลดความ เสี่ยง	1. วางแผนการออก ติดตาม โดยแยก ออกเป็นรายไตรมาส จำนวน 4 ไตรมาส 2. มีคณะกรรมการ จัดทำแผนพิจารณา และติดตามผลแผน คณะกรรมการในแต่ ละชุดได้พิจารณา ไต่ตรงโครงการ/ กิจกรรมของ ทต.พรรณานิคมเป็น อย่างดี เพื่อที่จะ ตอบสนองความ ต้องการและแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อน ของประชาชนได้อย่าง แท้จริง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	สำนักปลัด
7.	การจัดทำ งบประมาณ รายได้ ประจำปี	1. ขาดการวิเคราะห์ ข้อมูล 2. นโยบายเร่งด่วน ระหว่างปี	การลด ความเสี่ยง	1. จัดทำแผนให้มี ประสิทธิภาพและ ครอบคลุมทุกครั้ง 2. วิเคราะห์ข้อมูลใน การตั้งงบประมาณให้ ชัดเจนในการตั้งงบ	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	สำนักปลัด

ที่	งาน/กิจกรรม	ความเสี่ยง/สาเหตุ	การจัดการ ความ เสี่ยง	การควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
8.	การสำรวจ ออกแบบ ประมาณราคา	มีโครงการตั้งจ่ายใน เทศบัญญัติงบประมาณ จำนวนมาก ทำให้ การ สำรวจออกแบบ ประมาณราคาเป็นไป อย่างเร่งรีบเกิด ข้อผิดพลาดมาก	การลด ความ เสี่ยง	1. การคำนวณ ออกแบบ ตรวจสอบ โดยวิศวกร 2. ตรวจสอบราคา วัสดุที่ใช้ โดยอ้างอิง จากพาณิชย์จังหวัด และราคาท้องตลาด 3. ตรวจสอบ กลิ่นกรองความ ถูกต้องตามสาย บังคับบัญชา	มกราคม 2565	กองช่าง
9.	งานบริหาร ความเสี่ยง	1. ยังไม่มีแผน บริหาร จัดการความ เสี่ยงของ องค์กร 2. บุคลากรขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการ บริหารจัดการ ความ เสี่ยง	การลด ความ เสี่ยง	1. จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง 2. คัดเลือกบุคลากร ที่เกี่ยวข้องเข้าอบรม ให้เกิดความรู้และ ทักษะในการ ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน
10.	การประเมินผล การ ปฏิบัติงาน ของ บุคลากร	๑. มาตรฐานการ ประเมินของ ผู้บังคับบัญชาไม่เท่า เทียมกัน ๒. บุคลากรไม่เข้าใจ หลักเกณฑ์ในการ ประเมิน ทำให้ไม่ ยอมรับผลการ ประเมิน	การลด ความ เสี่ยง	๑. มีระบบการ ประเมินบุคลากรใน รูปคณะกรรมการ ๒. กำหนดมาตรฐาน ในการปฏิบัติงานของ บุคลากร	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	สำนักปลัด

ที่	งาน/กิจกรรม	ความเสี่ยง/สาเหตุ	การจัดการ ความ เสี่ยง	การควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
11.	การมอบหมาย	๑. การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากรและไม่ตรงกับตำแหน่ง ๒. การมอบหมายงานไม่ชัดเจน	การลดความเสี่ยง	๑. จัดให้มีการนำฐานข้อมูลด้านบุคลากรและคุณลักษณะเฉพาะตำแหน่งมาใช้ในการพิจารณามอบหมายงาน ๒. กฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	สำนักปลัด

การจัดการความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ. 2565

การดำเนินการป้องกันเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

1. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ควรเลือกร้านใดร้านหนึ่งเพียงร้านเดียวเหมือนเป็นการผูกขาดควรปรับเปลี่ยนหมุนเวียน ให้เกิดความโปร่งใส โดยถือประโยชน์ ความคุ้มค่าของทางราชการเป็นหลัก
2. การตรวจรับพัสดุและงานจ้างต้องใช้เวลาละเอียด รอบคอบและถือปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด
3. ในการเลือกพื้นที่ในการจัดโครงการ/กิจกรรม ควรพิจารณาจากความเหมาะสม หรือเป็นพื้นที่ที่ประสบปัญหา หรือมีความจำเป็นเดือนร้อนเป็นลำดับแรก
4. มีการประกาศรับสมัครงานและวิธีการคัดเลือกที่ชัดเจน โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
5. จัดให้มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้จ่ายและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด มีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
6. แจ้งให้ลูกหนี้มาชำระเงินด้วยตนเองหรือต้องได้รับใบเสร็จทุกครั้งเมื่อมีการจ่ายเงิน
7. มีการนำระบบสแกนลายนิ้วมือมาใช้ควบคุมเวลาการปฏิบัติงาน และมีสมุดขออนุญาตเมื่อออกนอกพื้นที่
8. เจ้าหน้าที่ของรัฐต้องปฏิบัติตามขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย โดยวางตัวเป็นกลาง ปราศจากความลำเอียง อำนวยความสะดวกให้กับผู้มาใช้บริการอย่างเท่าเทียมกัน และไม่เรียกรับผลประโยชน์ตอบแทน