



นายเศรษฐาภิรักษ์  
รัฐมนตรีว่าการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม



ประกาศเทศบาลตำบลโนนสะอาด  
เรื่อง แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เพื่อให้การบริหารงานของเทศบาลตำบลโนนสะอาด อำเภอศรีบุญเรือง จังหวัดหนองบัวลำภู มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน อาศัยอำนาจตามประกาศคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ฉบับที่ ๘๕/๒๕๖๒ ข้อ ๑๑ ลงวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๕๗ และพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๔๙๖ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับปัจจุบัน) และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงประกาศแผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อเป็นเครื่องมือในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารท้ายประกาศฉบับนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ลงชื่อ.....

(นายประสาธ พาน้อย)

นายกเทศมนตรีตำบลโนนสะอาด

แผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง  
ในการปฏิบัติงานและการทุจริต  
ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕





## การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เทศบาลตำบลโนนสะอาด ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้อง มีประสิทธิผล และมีมาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยงที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

**การจัดการความเสี่ยง** เป็นการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และ ควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถ ปฏิบัติได้จริง และควรต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนด มาตรการหรือแผนปฏิบัติการ นั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้ เหมาะสมกับสถานการณ์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบแต่ทั้งนี้วิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับ การลดระดับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยทางเลือกหรือวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ แนวทาง คือ

๑) **การยอมรับ (Take)** หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุม ที่มีอยู่ ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อ รองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๒) **การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat)** หมายถึง การลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลด ความเสียหาย โดยการ จัดระบบการควบคุม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่ นำไปสู่เหตุการณ์ ที่เป็น ความเสี่ยงเพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุง กระบวนการดำเนินงาน การจัด อบรม เพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน และการจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) **การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate)** หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถ ยอมรับ และต้องจัดการ ให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงใน กลุ่มนี้ เช่น การหยุด หรือ ยกเลิกการดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัท ภายนอกมาจัดการในงาน บางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น เมื่อเลือกวิธีการหรือ มาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการ ความเสี่ยงแล้วต้องมีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อ กำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการใน การจัดการและ ควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริง และให้สามารถติดตามและ ประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณา ถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับ ประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

**การจัดการความเสี่ยง**  
**ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕**  
**เทศบาลตำบลโนนสะอาด**

ที่	งาน/กิจกรรม	ความเสี่ยง/ สาเหตุ	การ จัดการ ความ เสี่ยง	การควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	กิจกรรม ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ด้าน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สำหรับ เจ้าหน้าที่	เจ้าหน้าที่ไม่ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่วางไว้	การลด ความ เสี่ยง	๑. กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่ เกี่ยวกับ การ ปฏิบัติงาน ๒. มาตรการการ กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของ หน่วยงาน	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัด
๒	งาน เครื่องจักรกล ด้านการพัฒนา งานซ่อม บำรุงรักษา เครื่องจักรกล และ รถยนต์ ส่วนกลาง งาน ทะเบียนประวัติ เครื่องจักรกล	๑.เครื่องจักรกล มี จำนวนไม่ เพียงพอกับ ความ ต้องการ ๒.งบประมาณมี จำกัด ๓. เครื่องจักรกล และ รถยนต์ ส่วนกลางมี อายุ	การลด ความ ความ เสี่ยง	๑. ตรวจสอบ รายงานผลการ ปฏิบัติงาน ตลอดจน ประโยชน์ ที่คาด ว่าจะได้รับ โดย ส่วนรวม ๒. ควบคุมการ เบิกจ่ายน้ำมัน	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัด



	และ รถยนต์ ส่วนกลาง	การใช้งาน มาก ทำให้ สิ้นเปลือง ค่า ซ่อมไม่คุ้มค่า		เชื้อเพลิงและ หล่อ ถิ่น ๓. ตรวจสอบ สภาพ ของ เครื่องจักรกล และรถยนต์ เพื่อ ทำการซ่อมตาม สภาพ ข้อเท็จจริง ๔. ควบคุมการ เบิกจ่าย อุปกรณ์ และอะไหล่ ๕. ถือปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวง มหาดไทย ว่า ด้วย การใช้และ รักษา รถยนต์ ขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘		
๓	งานจัดซื้อจัด จ้างงาน ทะเบียน พัสดุ	๑. มีโครงการตั้ง จ้าง ใน เทศ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี เป็น จำนวน มาก ทำ ให้ต้อง ดำเนินการจัดซื้อ จัด จ้างครั้งละ หลาย โครงการ เพื่อให้เป็นไป ตามแผนฯ อาจ ก่อให้เกิดการ ผิดพลาด ได้ ๒. พัสดุและ ทรัพย์สินที่	การลด ความ ความ เสี่ยง	๑. ถือปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อ จัด จ้างและการ บริหาร พัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง และการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. จัดทำ ทะเบียน ทรัพย์สิน ประจำปี ๓.	ตลอด บังบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	กองคลัง

		จัดซื้อ/ จัดหา เพื่อใช้ใน กิจการ ของเทศบาลและ ใช้แก้ปัญหา ความเดือน ร้อน ให้แก่ ราษฎร มี จำนวนมาก ยาก ที่จะ ตรวจสอบ และควบคุม อาจ สูญ หายได้		จำหน่าย ทรัพย์สิน ที่ เสื่อมสภาพ ๔. กำกับดูแลการ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารตาม ระเบียบ ๕. จัดทำแผนการ จัดซื้อจัดจ้าง ๖. ลงทะเบียน พัสตุให้ ถูกต้อง		
๔	การธำรงรักษา บุคลากรที่มี ความสามารถ ไว้ ใน หน่วยงาน	๑. เจ้าหน้าที่ขาด ขวัญและกำลังใจ ใน การ ปฏิบัติงาน ๒. มี การลาออก โอน ย้ายของ เจ้าหน้าที่อยู่ เสมอทำให้ สิ้นเปลืองค่า ซ่อมไม่คุ้มค่า	การลด ความ ความ เสี่ยง	๑. จัดให้มีการทำ ข้อตกลงหรือ สัญญา การ ปฏิบัติงานตาม ระยะเวลาและ ผลงาน ๒. จัดให้มี ผู้รับผิดชอบ กำหนด หลักเกณฑ์และ ระยะเวลาในการ พิจารณาเลื่อน ระดับ และ ตำแหน่ง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัด
๕	การจำหน่าย ทรัพย์สินที่ ขำรุด และ เสื่อมสภาพ ประจำปี	๑. ทรัพย์สินที่อยู่ใน ความ รับผิดชอบดูแล รักษาอยู่ใน หน่วยงาน อื่น ๒. การส่งมอบ ทรัพย์สิน ที่มี สภาพขำรุดหรือ สื่อม สภาพ	การลด ความ ความ เสี่ยง	ติดตามเร่งรัด ประสานงาน ให้กับผู้ ที่ รับผิดชอบดูแล ทรัพย์สินทำการ ส่งคืน ทรัพย์สินที่ ขำรุดและ เสื่อมสภาพ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕	กองคลัง
๖	งานติดตามและ ประเมินผล กิจกรรม	๑. สถานการณ์ ความ ไม่สงบใน พื้นที่	การลด ความ ความ เสี่ยง	๑. วางแผนการ ออก ติดตาม โดย แยก ออกเป็น รายไตรมาส	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัด

		<p>๒. งบประมาณของ ทต.โนนสะอาด จำนวนจำกัดไม่เพียงพอในการพัฒนา และตอบสนองความต้องการของประชาชน</p> <p>๓. การออกตรวจ ติดตาม ในช่วง ไตรมาส ๓ - ๔ จะมีจำนวนมาก จึงอาจ ทำให้ได้ ข้อมูลที่ไม่สมบูรณ์ เนื่องจาก หน่วยงานของรัฐ จะ ได้รับการ จัดสรร งบประมาณใน ช่วงเวลาดังกล่าว</p>		<p>จำนวน ๔ ไตรมาส</p> <p>๒. มี คณะกรรมการ จัดทำแผน พิจารณา และ ติดตามผลแผน คณะกรรมการใน แต่ ละชุดได้ พิจารณา ไตรตรง โครงการ/ กิจกรรมของ ทต. โนนสะอาดเป็น อย่างดี เพื่อที่จะ ตอบสนองความ ต้องการและ แก้ไข ปัญหา ความเดือดร้อน ของประชาชนได้ อย่าง แท้จริง</p>		
๗	<p>การจัดทำ งบประมาณ รายได้ ประจำปี</p>	<p>๑. ขาดการ วิเคราะห์ ข้อมูล</p> <p>๒. นโยบาย แรงดัน ระหว่าง ปี</p>	<p>การลด ความ ความ เสี่ยง</p>	<p>๑. จัดทำแผนให้ มี ประสิทธิภาพ และ ครอบคลุม ทุกครั้ง</p> <p>๒. วิเคราะห์ข้อมูล ใน การตั้ง งบประมาณให้ ชัดเจนในการตั้ง งบ</p>	<p>ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕</p>	<p>สำนักปลัด</p>
๘	<p>การสำรวจ ออกแบบ งบประมาณราคา</p>	<p>มีโครงการตั้งจ่าย ใน เทศบัญญัติ งบประมาณ จำนวนมาก ทำให้การ สำรวจ ออกแบบ</p>	<p>การลด ความ ความ เสี่ยง</p>	<p>๑. การคำนวณ ออกแบบ ตรวจสอบ โดย วิศวกร</p> <p>๒. ตรวจสอบ ราคา วัสดุที่ใช้</p>	<p>มกราคม ๒๕๖๕</p>	<p>กองช่าง</p>

		ประมาณราคา เป็นไป อย่างเร่ง รีบเกิด ข้อผิดพลาดมาก		โดยอ้างอิง จาก พาณิชย์จังหวัด และราคา ท้องตลาด ๓. ตรวจสอบ กลิ่นรองความ ถูกต้องตามสาย บังคับบัญชา		
๙	งานบริหาร ความเสี่ยง	๑. ยังไม่มีแผน บริหาร จัดการ ความ เสี่ยงของ องค์กร ๒. บุคลากรขาด ความรู้ ความ เข้าใจ ในการ บริหารจัดการ ความ เสี่ยง	การลด ความ ความ เสี่ยง	๑. จัดทำแผน บริหาร จัดการ ความ เสี่ยง ๒. คัดเลือก บุคลากร ที่ เกี่ยวข้องเข้า อบรม ให้เกิด ความรู้และ ทักษะในการ ปฏิบัติงานได้ อย่าง ถูกต้อง	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	หน่วย ตรวจสอบ ภายใน
๑๐	การประเมินผล การ ปฏิบัติงาน ของ บุคลากร	๑. มาตรฐานการ ประเมินของ ผู้บังคับบัญชาไม่ เท่า เทียมกัน ๒. บุคลากรไม่ เข้าใจ หลักเกณฑ์ใน การ ประเมิน ทำ ให้ไม่ ยอมรับผล การ ประเมิน	การลด ความ ความ เสี่ยง	๑. มีระบบการ ประเมินบุคลากร ใน รูป คณะกรรมการ ๒. กำหนด มาตรฐาน ในการ ปฏิบัติงานของ บุคลากร	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัด
๑๑	การมอบหมาย	๑. การ มอบหมาย งาน ไม่ตรงกับความรู้ ความสามารถ ของ บุคลากร และไม่ตรง กับ ตำแหน่ง	การลด ความ ความ เสี่ยง	๑. จัดให้มีการนำ ฐานข้อมูลด้าน บุคลากร และ คุณลักษณะ เฉพาะตำแหน่ง มาใช้ ในการ พิจารณา มอบหมายงาน	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สำนักปลัด



		๒. การ มอบหมาย งาน ไม่ชัดเจน		๒. กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงาน		
--	--	------------------------------------	--	--	--	--

**การจัดการความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕**  
**การดำเนินการป้องกันเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต**

๑. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ควรเลือกร้านใดร้านหนึ่งเพียงร้านเดียวเหมือนเป็นการผูกขาดควรปรับเปลี่ยนหมุนเวียนให้เกิดความโปร่งใส โดยถือประโยชน์ ความคุ้มค่าของทางราชการเป็นหลัก
๒. การตรวจรับพัสดุและงานจ้างต้องใช้ความละเอียด รอบคอบและถือปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด
๓. ในการเลือกพื้นที่ในการจัดโครงการ/กิจกรรม ควรพิจารณาจากความเหมาะสม หรือเป็นพื้นที่ที่ประสบปัญหา หรือมีความจำเป็นเดือนร้อนเป็นลำดับแรก
๔. มีการประกาศรับสมัครงานและวิธีการคัดเลือกที่ชัดเจน โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
๕. จัดให้มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด มีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
๖. แจ้งให้ลูกหนี้มาชำระเงินด้วยตนเองหรือต้องได้รับใบเสร็จทุกครั้งเมื่อมีการจ่ายเงิน
๗. มีการนำระบบสแกนลายนิ้วมือมาใช้ควบคุมเวลาการปฏิบัติงาน และมีสมุดขออนุญาตเมื่อออกนอกพื้นที่
๘. เจ้าหน้าที่ของรัฐต้องปฏิบัติตามขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย โดยวางตัวเป็นกลาง ปราศจากความลำเอียง อำนวยความสะดวกให้กับผู้มาใช้บริการอย่างเท่าเทียมกัน และไม่เรียกรับผลประโยชน์ตอบแทน