



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง

ที่ ๓๗๒ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้  
ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง  
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้างจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมี  
ประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร  
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ  
การปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ  
๒๕๖๔ ดังต่อไปนี้

- |   |                      |
|---|----------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง        | ประธานคณะกรรมการ     |
| (๒) ผู้อำนวยการกองคลัง                      | คณะกรรมการ           |
| (๓) ผู้อำนวยการกองช่าง                      | คณะกรรมการ           |
| (๔) หัวหน้าสำนักปลัด                        | คณะกรรมการ           |
| (๕) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม   | คณะกรรมการ           |
| (๖) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ           |
| (๗) นิติกรชำนาญการ                          | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. ประเมินจุดอ่อนและวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์  
ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๒. รายงานผลการประเมินจุดอ่อนและวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิด  
ผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสนอต่อนายก-

/องค์การบริหาร...

องค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ภายในวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๔

๓. กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้างโดยด่วน

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)



(นายเสน่ห์ สุภาจิต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ อบต.แช่ช้าง

ที่ - - วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ได้มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ที่ ๓๗๒/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ นั้น

คณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวพร้อมทั้งสรุปแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงฯเสร็จสิ้นแล้ว ปรากฏตามบันทึกรายงานการประชุม คณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๐๐ น. ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ที่แนบมาทำยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นายกรณ์วัชพล นุสุริยาสันต์)

ประธานคณะกรรมการฯ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง

- .....

- เพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายกรณ์วัชพล นุสุริยาสันต์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง

/ความเห็นของ...

ความเห็นของนายก อบต.....

ทราบ. ในเรื่องส่งงานเอกสารและใบแจ้งการขอใช้ที่ดิน ๖๐๐ ไร่.

(ลงชื่อ)



(นายเสน่ห์ สุภชาติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง

**บันทึกรายงานการประชุม**  
**คณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน**  
**ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔**  
**วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เวลา ๑๓.๐๐ น.**  
**ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง**

ผู้เข้าร่วมประชุม	๑. นายกรณ์วัชพล นุสุริยาสันต์	ปลัดอบต.แช่ช้าง	ประธานคณะกรรมการฯ
	๒. นายวิทยา ไบบอกบุญ	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการฯ
	๓. นางปริศนา วงศ์สถาน	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการฯ
	๔. สุทธินันท์ ปัญใจแก้ว	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะกรรมการฯ
	๕. น.ส.สุพิชญ์นันท์ ศิริมงคล	ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะกรรมการฯ
	๖. น.ส.อัญชิษฐา มากำ	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการฯ
	๗. น.ส.อรวิไล ยงพาณิชย์	นิติกรชำนาญการ	คณะกรรมการฯ/ เลขานุการ

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุม ไม่มี

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๐๐ น.

เมื่อถึงเวลา ๑๓.๐๐ น. คณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มาพร้อมกัน นายกรณ์วัชพล นุสุริยาสันต์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประธานคณะกรรมการฯ กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

**ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ทราบ**

**ประธานคณะกรรมการฯ :** ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้างที่ ๓๗๒/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ประกอบไปด้วย

- |     |   |                       |
|-----|---|-----------------------|
| (๑) | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง        | ประธานคณะกรรมการฯ     |
| (๒) | ผู้อำนวยการกองคลัง                      | คณะกรรมการฯ           |
| (๓) | ผู้อำนวยการกองช่าง                      | คณะกรรมการฯ           |
| (๔) | หัวหน้าสำนักปลัด                        | คณะกรรมการฯ           |
| (๕) | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม   | คณะกรรมการฯ           |
| (๖) | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการฯ           |
| (๗) | นิติกรชำนาญการ                          | คณะกรรมการฯ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

๑. ประเมินจุดอ่อนและวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๒. รายงานผลการประเมินจุดอ่อนและวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ภายในวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๔

๓. กรณีมีปัญหาอุปรสรรค ให้รายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้างโดยด่วน

ที่ประชุมฯ : รับทราบ

ประธานคณะกรรมการฯ : สำหรับการประชุมคณะกรรมการฯในวันนี้ ขอมอบหมายให้ น.ส.อรวิไล ยงพาณิชย์ นิติกรชำนาญการ คณะกรรมการฯ/เลขานุการ ดำเนินการทำการบันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสนอนายกอบต.แช่ช้าง เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

ที่ประชุมฯ : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่อง วิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ประธานคณะกรรมการฯ : เชิญเลขานุการชี้แจงรายละเอียด

เลขานุการ : การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและดำเนินการประเมินจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ความรุนแรงของผลกระทบ และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ เป็นการกำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่อาจระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

ที่ประชุมฯ : รับทราบ

ประธานคณะกรรมการฯ : ขอเชิญคณะกรรมการฯร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ที่ประชุมฯ : ที่ประชุมได้อภิปราย และได้ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงตามประเด็น ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน		
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง
๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ	<p>๑. มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องจำนวนมาก</p> <p>๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน แต่มีผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียว อาจเกิดความผิดพลาดหรือล่าช้าได้</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ</p> <p>๔. ผู้ปฏิบัติงานอาจปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อได้</p>	๓	๓	๙
๒. การตรวจสอบภายใน	<p>๑. ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง จึงไม่อาจดำเนินการตามแผนตรวจสอบภายในได้ครบถ้วนตามแผนฯ เนื่องจากบางงานเป็นผู้ปฏิบัติงานเองด้วย</p> <p>๒. ผู้ปฏิบัติงานสังกัดอยู่สำนักปลัด จึงอาจไม่มีอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน ซึ่งต่างจากนักวิชาการตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๓. มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องจำนวนมาก ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ</p>	๒	๓	๖
๓. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน (การเบิกค่าตอบแทนการเดินทางไปราชการ)	<p>๑. การควบคุม กำกับดูแล หรือตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทน อาจเกิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด</p> <p>๒. ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ</p>	๒	๔	๘

ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน		
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง
๔. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว เช่น รถยนต์ วัสดุสำนักงาน	๑. ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และการรักษารถยนต์ส่วนบุคคล ๒. ขาดการควบคุม ติดตาม หรือ ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการ	๒	๒	๔
๕. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุด้วยเงินสด	๑. ผู้ปฏิบัติงานต้องรักษาเงินสดจำนวนมาก อาจเกิดสูญหาย หรือ การยกยอกเงินขึ้นได้ ๒. ผู้ปฏิบัติงานอาจจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผิดพลาด เช่น จ่ายให้แก่บุคคลอื่นซึ่งอ้างว่ามารับเงินแทนผู้มีสิทธิ์โดยที่ไม่ได้รับมอบอำนาจให้มารับเงินแทน	๑	๒	๒

**ประธานคณะกรรมการฯ :** ขอเชิญคณะกรรมการฯ ร่วมกันจัดลำดับความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ที่ประชุมฯ : ที่ประชุมประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน สามารถสรุปการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ช้าง ได้ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	ลำดับความสำคัญของความเสี่ยง
๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ	ลำดับ ๑ (ระดับความเสี่ยงสูง = ๙)
๒. การตรวจสอบภายใน	ลำดับ ๒ (ระดับความเสี่ยงปานกลาง = ๖)
๓. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน (การเบิกค่าตอบแทนการเดินทางไปราชการ)	ลำดับ ๓ (ระดับความเสี่ยงปานกลาง = ๔)
๔. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว เช่น รถยนต์ วัสดุสำนักงาน	ลำดับ ๔ (ระดับความเสี่ยงปานกลาง = ๔)
๕. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุด้วยเงินสด	ลำดับ ๕ (ระดับความเสี่ยงน้อย = ๒)

ที่ประชุม : รับทราบ

/ประธานคณะกรรมการ...



**ประธานคณะกรรมการ :** ขอเชิญคณะกรรมการร่วมกันสรุปภาพรวมการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนและแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง

**ที่ประชุม :** ที่ประชุมมีมติให้สรุปภาพรวมการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนและแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ อยู่ในระดับความเสี่ยงสูง จากการประเมินพบว่า มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องจำนวนมาก กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน แต่มีผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียว อาจเกิดความผิดพลาดหรือล่าช้าได้ ประกอบกับผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ จึงอาจปฏิบัติงานด้วยความประมาทเลินเล่อได้</p>	<p>๑. จัดให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>๒. กำหนดแผนอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ</p> <p>๓. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. หากพบว่ามีกรกระทำผิดจะต้องมีการดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด</p> <p>๕. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย ด้วยการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต</p>
<p>๒. การตรวจสอบภายใน อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการประเมินพบว่า ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในโดยตรง จึงไม่อาจดำเนินการตามแผนตรวจสอบภายในได้ครบถ้วนตามแผนฯ เนื่องจากบางงานเป็นผู้ปฏิบัติงานเองด้วย ประกอบกับผู้ปฏิบัติงานสังกัดอยู่สำนักปลัด จึงอาจไม่มีอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน ซึ่งต่างจากนักวิชาการตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และมีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องจำนวนมาก ผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. กำหนดแผนอัตรากำลังตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. จัดให้ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>๓. หากพบว่ามีกรกระทำผิดจะต้องมีการดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย ด้วยการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และ</p>

ประเด็นความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๓. การเบิกจ่ายค่าตอบแทน อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการประเมินพบว่า การควบคุม กำกับดูแล หรือตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนอาจเกิดข้อผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด และผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ</p>	<p>การเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต</p> <p>๑. สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>๒. สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. หากพบว่ามีกรณีการทำผิดจะต้องมีการดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด</p> <p>๕. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย ด้วยการฝักอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต</p>
<p>๔. การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตน อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการประเมินพบว่า ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย และขาดการควบคุม ติดตาม หรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการ</p>	<p>๑. สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องควบคุม กำกับดูแล และตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของราชการให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย ด้วยการฝักอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต</p>
<p>๕. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุด้วยเงินสด อยู่ในระดับความเสี่ยงน้อย จากการประเมินพบว่า ผู้ปฏิบัติงานต้องรักษาเงินสดจำนวนมาก อาจเกิดสูญหาย หรือการยกยอกเงินขึ้นได้ หรือผู้ปฏิบัติงานอาจจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผิดพลาด</p>	<p>๑. กรณีที่มีบุคคลอื่นอ้างว่ามารับเงินแทนผู้มีสิทธิจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจให้รับเงินแทนมาแสดงต่อผู้ปฏิบัติงานด้วย</p> <p>๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วน</p>

ประเด็นความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน	แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง
	ตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย ด้วยการฝักอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่อง อื่น ๆ

ประธานคณะกรรมการฯ : ท่านใดมีเรื่องอื่น ๆ ที่จะเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาอีกหรือไม่ หากไม่มี ผมขอขอบคุณทุกท่านที่เข้าประชุมในวันนี้ และขอปิดการประชุม

ปิดประชุมเวลา ๑๖.๐๐ น.

(ลงชื่อ)



( น.ส.อรวิไล ยงพาณิชย์ )  
นิติกรชำนาญการ

ผู้จัดรายการประชุมฯ

(ลงชื่อ)



(น.ส.สุทินันท์ ปัญใจแก้ว)  
หัวหน้าสำนักปลัด

ผู้ตรวจรายการประชุม

(ลงชื่อ)



(นายกรณวิชพล นุสุริยาสันต์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแช่ช้าง

ผู้ตรวจรายการประชุม