

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต



องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ
อำเภอโนนคูณ จังหวัดศรีสะเกษ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

บทนำ:

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤต หากเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อหน่วยงานไม่สามารถดำเนินงานหรือให้บริการได้ตามปกติ ดังนั้นจึงมีความจำเป็นที่หน่วยงานต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อเพื่อเตรียมพร้อมรับภัยให้สามารถปฏิบัติงานใน “ภารกิจหลักของราชการหรืองานบริการประชาชนที่สำคัญ” ได้อย่างต่อเนื่องเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อฉบับนี้ จัดทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์สำคัญ ดังนี้

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อในสภาวะวิกฤต
๒. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤต หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่างๆที่เกิดขึ้น
๓. เพื่อลดผลกระทบของการหยุดชะงักในการปฏิบัติงานหรือการให้บริการขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ
๔. เพื่อบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในสภาพที่ยอมรับได้ และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้น
๕. เพื่อให้ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ มีความเชื่อมั่นในศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ แม้แต่เผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบจน ทำให้การดำเนินงานต้องหยุดชะงัก

สมมติฐานของแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ ฉบับนี้จัดทำขึ้นโดยมี สมมติฐาน ดังนี้

๑. เหตุการณ์ฉุกเฉินที่เกิดขึ้น ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์ที่ปฏิบัติงานสำรองที่ได้จัดเตรียมไว้
 ๒. ระบบสารสนเทศสำรอง ไม่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ฉุกเฉินเช่นเดียวกับระบบสารสนเทศหลัก
- แผนบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ

แนวคิดพื้นฐานในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง:

๑. การบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง คือองค์รวมของกระบวนการบริหารซึ่งบ่งชี้ถึงความเสี่ยงขององค์กรและผลกระทบของภัยคุกคามนั้นต่อการดำเนินงาน และให้แนวทางในการสร้างขีดความสามารถให้องค์กรมี ความยืดหยุ่น โดยจัดทำเป็นขั้นตอนมีการแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ผู้บริหารลง มาถึงพนักงานระดับต่างๆ เพื่อตอบสนองและให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมี เหตุการณ์สภาวะวิกฤต

๒.แนวทางการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่อง/การตอบสนองต่อสภาวะวิกฤต :

- ในระดับแรกในการจัดทำแผนประเมิณเหตุ ที่แสดงให้เห็นว่าทำอะไรให้การปฏิบัติงานมีความต่อเนื่องและสามารถให้บริการได้เมื่อมีเหตุการณ์สภาวะวิกฤต

-เมื่อเหตุการณ์ขยายวงกว้างในระดับความเสียหาย จะเริ่มเป็นวิกฤติขององค์กร จึงต้องมีการบริหารความต่อเนื่อง รวมทั้งการกอบกู้ให้กลับมาทำงานได้เป็นปกติ ดังนั้น วัตถุประสงค์ของการบริหารความต่อเนื่องคือสามารถใช้เป็นแนวทางปฏิบัติได้จริงเมื่อเกิดภาวะวิกฤต

๓. การทดสอบ ปรับปรุง และทบทวน :

เป็นขั้นตอนที่สำคัญ เนื่องจากเป็นกระบวนการที่ทำให้แน่ใจได้ว่าการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องที่ ได้จัดทำขึ้นใช้ได้จริง รวมทั้งเตรียมความพร้อม ตลอดจนตรวจสอบความสามารถของบุคลากร และประสิทธิภาพของแผนในการตอบสนองต่อวิกฤตการณ์ โดยรูปแบบทดสอบมีดังนี้

- Call Tree คือการซ้อมการแจ้งเหตุให้กับสมาชิกทีมงานที่เกี่ยวข้องตามผังรายชื่อบุคลากร

- Tabletop testing คือการประชุมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับทุกหน่วยที่เกี่ยวข้อง โดย จำลองสถานการณ์ขึ้นมาแล้วนำแผนบริหารความต่อเนื่องมาพิจารณาว่าสามารถตอบโจทย์ แต่ละขั้นตอนได้หรือไม่

- Simulation คือการทดสอบโดยจำลองจากสถานการณ์เสมือนจริง และลองนำแผนบริหารความต่อเนื่องมาประยุกต์ใช้

- Full BCP Exercise คือการทดสอบเต็มรูปแบบและใกล้เคียงสถานการณ์จริงมากที่สุด

การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรบริหารส่วนตำบลโนนค้อ ฉบับนี้ ใช้รองรับกรณีเกิดภาวะ วิกฤตหรือกรณีสถานการณ์ฉุกเฉิน ขององค์กรบริหารส่วนตำบลโนนค้อ บริเวณสำนักงาน หรือภายในของหน่วยงาน ประกอบด้วยเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

ความเสี่ยงจากการติดตามควบคุมภายใน ๑๒ กิจกรรม มีดังนี้

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๔. กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายและการตรวจฎีกา
๕. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๖. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๗. กิจกรรมด้านงานธุรการ
๘. กิจกรรมงานด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๙. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมและการกีฬา
๑๐. กิจกรรมด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า
๑๑. กิจกรรมด้านงานประปา
๑๒. กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์

การประเมินความเสี่ยง

จากกิจกรรมความเสี่ยงทั้ง ๑๒ กิจกรรม มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นตาม ระยะเวลาที่ระบุไว้ใน แผนการดำเนินงาน (กิจกรรม/โครงการ) ซึ่งอาจมีผลกระทบ ระดับความเสี่ยง ตามปัจจัยความเสี่ยงที่แตกต่างกัน แบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อมีแนวทางในการประเมินความเสี่ยง และภัยคุกคาม ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง
๑. ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)	๑-๖	การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง / ยอมรับความเสี่ยง
๒. ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)	๗-๑๒	การรับความเสี่ยงไว้เอง / ยอมรับความเสี่ยงแต่มีการควบคุมความเสี่ยง
๓. ระดับความเสี่ยงสูง (High)	๑๓-๑๘	การควบคุมความสูญเสีย / มีแผนลดความเสี่ยง
๔. ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๙-๒๕	ถ่ายโอนความเสี่ยง / มีแผนลดและประเมินซ้ำ

หน่วยงานได้วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อระบุความเสี่ยง ภัยคุกคามที่มีโอกาสเกิดในพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยอาศัยแนวทางการวิเคราะห์ผลกระทบต่อทรัพยากร ได้แก่

๑. ประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย) และแจ้งตำแหน่งว่างให้กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นผู้สรรหา และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ
๒. ขออนุมัติกำหนดอัตรากำลังเพิ่ม ระดับความเสี่ยง คะแนนระดับ ความเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานทั้งตำแหน่งที่มีคนครอง และที่ยังไม่มีคนครอง
๔. จัดการประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ทราบในรายละเอียด การดำเนินตามระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีการที่กำหนด
๕. ควบคุม กำชับ กำกับดูแลให้ผู้รับผิดชอบในงานที่อยู่ในความรับผิดชอบให้ศึกษา ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖. ส่งให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ปฏิบัติงานตามคำสั่งมอบหมายงาน และตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง ให้ได้รับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดทักษะและมีความรู้ในการปฏิบัติงาน
๗. กำหนดข้อตกลงในการปฏิบัติงานให้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อแสดงขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานเผยแพร่ให้บุคคลอื่นทราบ ซึ่งสามารถลดขั้นตอนและระยะเวลาในการปฏิบัติงานและการบริการ
๘. จัดทำโครงการ/กิจกรรม ประชาชนสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารภารกิจที่อยู่ในความ รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค้อ ให้ภาคประชาชนได้รับรู้ระเบียบ/กฎหมาย และแนวทางการ ปฏิบัติที่เป็นหน้าที่ของภาคพลเมือง
๙. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑๐. ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน และการติดตามผลการตรวจสอบภายใน

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนคือเป็นการจัดทำ แผนงาน เพื่อเตรียมความพร้อมให้หน่วยงานสามารถตอบสนองต่อสภาวะวิกฤตที่อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานของ หน่วยงานต้องหยุดชะงัก หรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้อย่าง มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล จึงกำหนดให้มี แนวทางการดำเนินงาน ดังนี้

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นเกิดประสิทธิภาพและ ประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน</p>	<p>-ข้อมูลรวมทั้ง โครงการยังไม่ ครอบคลุม</p>	<p>-การประชาสัมพันธ์ ให้หลายช่องทาง เพื่อให้ประชาชนรู้ถึง อำนาจหน้าที่ที่มีต่อ การจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>-จัดกิจกรรมเพื่อ ดึงดูดความสนใจให้ ประชาชนเข้าร่วม ประชาคม</p>	<p>-การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง ทำให้ ประชาชนไม่รู้ข้อมูล ข่าวสารของ อบต.</p> <p>-การจัดกิจกรรมดึงดูด ความสนใจ ทำให้ ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมเพิ่มขึ้น</p>	<p>-แผนงาน/โครงการ บางโครงการยังไม่มี ความชัดเจน</p> <p>-การเก็บรวบรวม ข้อมูลในการจัดทำ แผนยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากประชาชน ไม่มีความรู้ ความ เข้าใจในบทบาท หน้าที่เกี่ยวกับจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>-ประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของ การมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้มีแผนการป้องกันที่สามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างทันทั่วถึง</p>	<p>-ขาดวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>-จัดทำแผนปฏิบัติการในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของตำบล</p>	<p>-ไม่มีการซักซ้อมเกี่ยวกับแนวทางในการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการที่จัดทำไว้ ซึ่งหากเกิดภัยพิบัติขึ้นจริง จะทำให้การประสานงานและการให้ความช่วยเหลือต่างๆล่าช้า</p>	<p>-ไม่มีวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>-ตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้สำหรับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัด</p>

แผนจัดการความต่อเนื่องในการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. โครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้เด็กและเยาวชนมีภูมิคุ้มกันในการป้องกันตนเองไม่ให้เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>-ผู้ค้ายาเสพติดยังมีอยู่</p>	<p>-จัดกิจกรรมให้ความรู้แก่เด็กนักเรียนเพื่อสร้างภูมิคุ้มกันให้รู้จักหลีกเลี่ยงและปฏิเสธการใช้ยาเสพติด</p>	<p>-จากแบบสอบถามความคิดเห็นจากครูและผู้ปกครองพบว่าเด็กนักเรียนมีพฤติกรรมที่ดีขึ้น</p>	<p>-ปัจจุบันผู้ค้ายาเสพติด มีกลยุทธ์ในการขายที่ซับซ้อน ทำให้เด็กและเยาวชนมีความเสี่ยงในการถูกชักจูงได้ง่าย</p>	<p>-ให้ความรู้กับประชาชนเพื่อช่วยกันสอดส่องดูแลลูกหลานไม่ให้เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด</p>