บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง โทร ๐-๕๖๘๙-๑๐๒๗

ที่ นว ๘๐๘๐๑/ ๓๙๗ **วันที่** ๒๒ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง

๑.<u>เรื่องเดิม</u>

ด้วยยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ ได้กำหนดให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) เป็นเครื่องมือสำคัญในการป้องกันการทุจริตเชิงรุกด้วยการยกระดับธรรมาภิบาลเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีการดำเนินงานอย่างโปร่งใสมีแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต รวมทั้งสามารถยับยั้งการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นได้อันจะส่งผลต่อการยกระดับค่าดัชนีการรับรู้การทุจริต(CPI) ของประเทศไทยให้ดียิ่งขึ้น ทั้งในระดับชาติและระดับสากล พร้อมทั้งสนองตอบนโยบายรัฐบาลด้านการส่งเสริมการบริหารราชการแผ่นดินมีธรรมาภิบาลและการป้องกันปราบปรามการทุจริตและพฤติมิชอบในภาครัฐ

๒.<u>ข้อเท็จจริง</u>

สำนักงาน ป.ป.ช.ได้แจ้งแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ของหน่วยงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและพฤติมิชอบ ประจำปี โดยแสดงผลการประเมินความเสี่ยงของดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและพฤติมิชอบของหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๓.<u>ข้อเสนอและพิจารณา</u>

เพื่อให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูงเป็นไปตามแนวทางฯ เห็นควรดำเนินการดังนี้

๓.๑ เห็นควรพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานการประเมินความเสี่ยงของดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๓.๒ เห็นควรเผยแพร่ผลการประเมินความเสี่ยงทางเว็ปไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูงเพื่อประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบ และแจ้งข้าราชการ เจ้าหน้าที่ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูงทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวเจนเนตร แผนสุพรรณ์)

นิติกรชำนาญการ

ความเห็น.....

.....

(นางสาวกัลยา เหล่าบ้านค้อ)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น.....

.....

(นายอำนาจ แก้วสอาด)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง

ความเห็น.....

.....

(นายนคร พิมพ์หนู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงานและผู้บริหารทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง โดยใช้แนวทางการปฏิบัติตาม คู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง จะไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิด ความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าได้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

สำนักงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง
อำเภอตากฟ้า จังหวัดนครสวรรค์

****

๑.การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กร

๑.๑ ที่ตั้ง/สภาพทั่วไป/ส่วนราชการ/อำนาจหน้าที่

องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ตั้งอยู่ทางทิศเหนือของอำเภอตากฟ้า มีถนนสายหลักคือ ทางหลวงแผ่นดิน หมายเลข ๑๑๔๕ สายท่าตะโก-ตากฟ้า อยู่ห่างจากอำเภอตากฟ้าทางรถยนต์ ประมาณ ๑๐ กิโลเมตร และห่างจากนครสวรรค์ ประมาณ ๖๒ กิโลเมตร มีเนื้อที่ ๖๐,๒๐๓ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๓๘,๘๗๗ ไร่ ภูมิประเทศ มีสภาพพื้นที่เป็นที่ราบสูง และที่ราบภูเขา ทำการเกษตรโดยปลูกพืชไร่ เช่น ข้าวโพด อ้อย และทานตะวัน เป็นส่วนมากตั้งอยู่ในเขตอำเภอตากฟ้า จังหวัดนครสวรรค์ อาชีพประชากรการเกษตรราษฎรส่วนใหญ่ประมาณร้อยละ ๘๐ ประกอบอาชีพ ทำการเกษตรกรรม ได้แก่ ทำไร่ข้าวโพด ทานตะวัน อ้อย มันสำปะหลัง ที่เหลือประกอบอาชีพส่วนตัวและรับจ้าง การปศุสัตว์ตำบลพุนกยูง มีการปศุสัตว์ คือ การเลี้ยงโคนม การเลี้ยงโคเนื้อ และการเลี้ยงสุกร จำนวนประชากรทั้งหมด ๓,๗๘๙ คน แยกเป็น ชาย ๑,๙๓๘ คน คิดเป็นร้อยละ ๔๙.๙๖ หญิง ๑,๙๔๑ คนคิดเป็นร้อยละ ๕๐.๐๔ จำนวนครัวเรือนทั้งหมด ๑,๓๗๐ ครัวเรือน ความหนาแน่นเฉลี่ย ๖๔ ๔๓๒ คน/ตารางกิโลเมตร เขตการปกครอง ๑๐ หมู่บ้าน ประกอบด้วยสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ๑๐ คน

๑.๒ แบ่งการบริหารส่วนราชการ ประกอบด้วย

๑. สำนักปลัดงานปลัด มีหน้าที่เกี่ยวกับ งานการเจ้าหน้าที่ งานกิจการสภา งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานวิเคราะห์นโยบายและแผน งานพัฒนาชุมชน งานนิติการ งานการศึกษา ศาสนา งานส่งเสริมประเพณีศิลปวัฒนธรรม กีฬาและนันทนาการ งานสิ่งแวดล้อม งานสาธารณสุข งานธุรการ และงานอื่นๆ โดยมี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจำนวน ๑ ศูนย์ รวมทั้ง การปฏิบัติงานต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๒. กองคลัง มีหน้าที่เกี่ยวกับ งานการจ่าย การรับ การนำส่งเงิน การเก็บรักษาเงินและ เอกสารทางการเงิน การตรวจสอบใบสำคัญ ฎีกา งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญเงินอื่นๆ งานเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณฐานะทางการเงิน การจัดสรรเงินต่างๆ การจัดบัญชี ทุกประเภท ทะเบียนคุมเงิน รายได้และรายจ่ายต่างๆ การควบคุมการเบิกจ่าย งานทำงบทลองประจำเดือน ประจำปี งานเกี่ยวกับการพัสดุของเทศบาล และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๓. กองช่าง มีความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลทางด้าน วิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและงานเขียนแบบ การตรวจสอบ การ ก่อสร้าง งานควบคุมตามระเบียบกฎหมาย งานแผนการปฏิบัติงานก่อสร้างและซ่อมบำรุง การควบคุมการก่อสร้างและ ซ่อมบำรุง งานแผนงานด้านวิศวกรรม เครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติติดตาม การควบคุมการปฏิบัติงาน เครื่องกล การควบคุม การบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงาน ควบคุมเก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

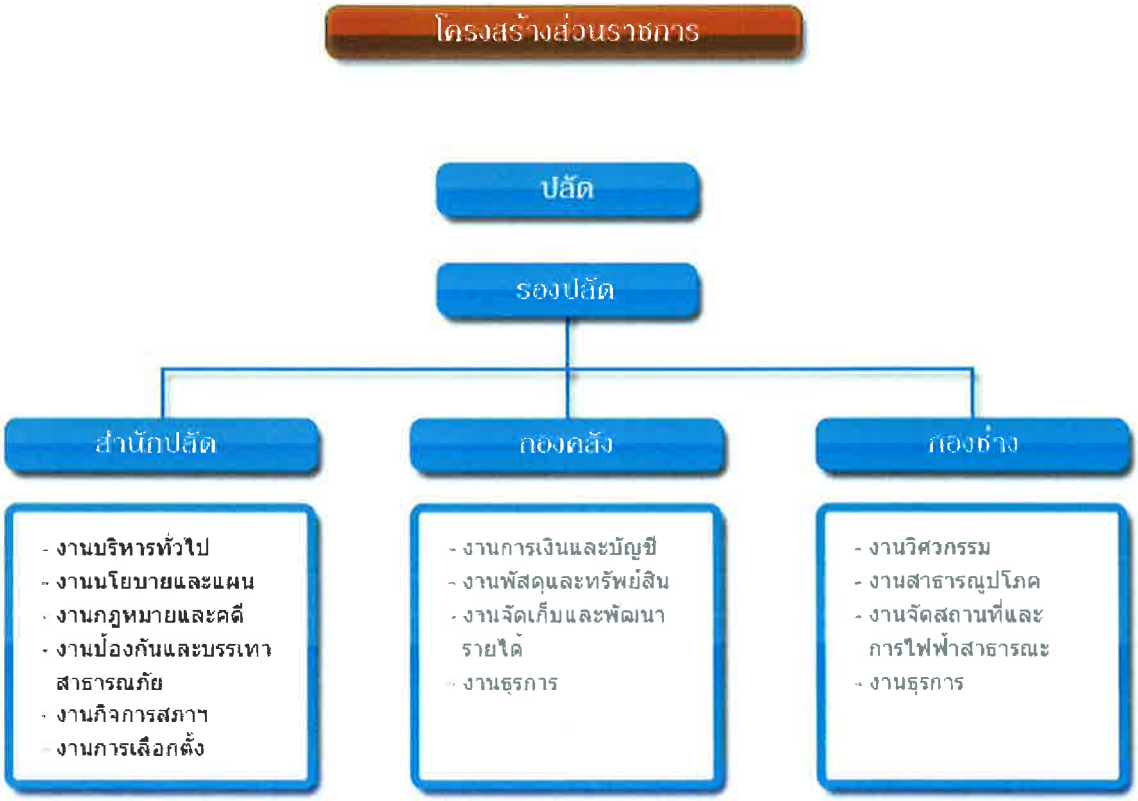
จำนวนบุคลากร/ประกอบด้วย

หน่วยงาน	พนักงาน อบต.	ลูกจ้างประจำ	พนักงานจ้าง ตามภารกิจ	พนักงานจ้าง ทั่วไป	คนงาน ทั่วไป	รวม
สำนักงานปลัด	๘	-	๑	๙	๒	๒๐
กองคลัง	๒	๑	๑	๑	๑	๖
กองช่าง	๑	-	-	-	๑	๒
รวม	๑๑	๑	๒	๑๐	๓	๒๘

(ที่มา : สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖)

จากข้อมูลภารกิจ และจำนวนบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ที่จะต้องปฏิบัติงานอำนวยความสะดวกในการให้บริการประชาชน การแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน และพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูงให้ดีขึ้น จึงขอวิเคราะห์ความเสี่ยงให้การเกิดทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง โดยใช้หลัก SWOT Analysis ดังนี้

สภาพแวดล้อมภายใน ประกอบด้วย



๒.สถานการณ์การทุจริต

การทุจริตคอร์รัปชั่น คือการใช้อำนาจหรืออิทธิพลในตำแหน่งหน้าที่ ที่ตนเองมีอยู่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง ญาติ พี่น้อง และพวกพ้อง การทุจริตเป็นปรากฏการณ์ทางสังคมที่มีความสลับซับซ้อน ซึ่งในการแก้ไขปัญหาการทุจริตในสังคมไทย องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (Transparency international) มีความจำเป็นว่า จำเป็นต้องดำเนินการเป็นกรณีพิเศษ กล่าวคือต้องมีการออกแบบมาตรการแก้ไขปัญหาการทุจริตเป็นการเฉพาะประเทศ โดยจะต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของการวิเคราะห์ปัญหาอย่างรอบด้าน ทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสาเหตุการทุจริต และลักษณะของความเสียง หรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงต้องพิจารณาปัญหาบนพื้นฐานของความเป็นจริง และความสัมพันธ์เชื่อมโยงกับองค์กรหรือโครงสร้างทางสถาบันของชาติที่มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตที่อาจถูกกระทบจากการดำเนินมาตรการณ์ดังกล่าวด้วย สำหรับประเทศไทย การทุจริตมีความเกี่ยวพันกับการทำนิติกรรมกับต่างประเทศ รวมทั้งการทำธุรกรรมทางการเงินที่มีความเชื่อมโยงกัน ทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น โดยในประเทศไทยนั้นการทุจริตมีอยู่ในทุกระดับตั้งแต่การเมืองระดับประเทศ ระดับท้องถิ่น ระดับราชการ ทั้งฝ่ายพลเรือน ทหาร และตำรวจ ตลอดจนการทุจริตในภาคเอกชน ซึ่งเข้ามาร่วมกับภาครัฐ

การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชั่นประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อส่วนรวมทำให้เกิดผลประโยชน์ขององค์กร หน่วยงาน และสังคมต้องสูญเสียไป เช่น ผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ และความเป็นธรรม

๓.การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชนทับซ้อน

๓.๑ **ผลประโยชน์ทับซ้อน** หมายถึง สถานการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการพนักงานบริษัทหรือผู้บริหาร ซึ่งอาจมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจจะเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไร้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่รูปตัวเงินหรือสินทรัพย์ก็ได้ อาทิ กรแต่งตั้งพรรคพวกให้ตำรงตำแหน่งในหน่วยงาน การพิจารณาอนุมัติ/อนุญาตให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ทางราชการโดยมิชอบ

๓.๒ **การวิเคราะห์ความเสี่ยง** หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสียงที่ในระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑)ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กรการกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Rick) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้น ๆ

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมทุกปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศและบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔) ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (EventRisk) คือความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของหางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยิ่งมีสถานการณ์หรือสภาวการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยิ่งมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

๔.การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยขนส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยิ่งมีสถานการณ์หรือสภาวการณ์ของการขัดกัน ของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยิ่งมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ในครั้งนี้ ได้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมและสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกันยับยั้งการ

ทุจริต หรือปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑) การปฏิบัติราการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราการขาดความรับผิดชอบเพียงพอ

๒) การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรม ความมีจริยธรรม

๓) การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดความคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยใช้แหล่งข้อมูลจากหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง และการร้องเรียนร้องทุกข์ ดังนี้

การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๑) การพิจารณากระบวนงานที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริตละประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

- กระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค
- กระบวนงานที่มีช่องทางเรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลทางลบ ต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๒) การพิจารณากระบวนงานที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

- การรับ - จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ -จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน
    - การจัดซื้อจัดจ้าง และการจ้างเหมาบริการ
    - การกำหนดคุณลักษณะวัสดุ ครุภัณฑ์ การกำหนดคุณสมบัติผู้เข้าเสนอราคา
    - การตรวจรับวัสดุ ครุภัณฑ์
    - การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง
    - การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ

๓) ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เสื่อมเสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๔.๑) การจัดทำประมวลจริยธรรมข้าราชการองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ,ประกาศ เรื่อง ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO GIFT POLICY ในการบริหารงาน ได้แจ้งส่วนราชการให้ข้าราชการ พนักงานราชการ ลูกจ้างประจำ และบุคคลากรภาครัฐทุกระดับ รับทราบประกาศและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

๔.๒) การจัดทำสื่อรณรงค์ประชาสัมพันธ์ สร้างจิตสำนึกร่วมต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ดังนี้

ก.ผ่านเว็บไซต์ เฟสบุ๊ค เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมในการตรวจสอบ กำกับดูแล และการปฏิบัติงานของหน่วยงานรัฐ และแจ้งเบาะแส พบเห็นการทุจริตให้องค์การบริการส่วนตำบลทราบ

ข.จัดทำแผ่นพับ สื่อวีดีทัศน์ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์แก่บุคลากรในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติ

๔.๓) ผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล จำนวน ๒๐ คน จัดกิจกรรมสัปดาห์วันต่อต้านคอร์รัปชั่นสากล (ประเทศไทย) ภายใต้แนวคิด Zero Tolerance คนไทยไม่ทนต่อการทุจริต เชิงการแสดงสัญญาลักษณ์การจัดบอร์ดประชาสัมพันธ์

๔.๔) การนำแผนการเรียนการสอนรายวิชาเพิ่มเติมการป้องกันการทุจริตระดับปฐมวัย สอนในโรงเรียนบ้านพุนกยูง โรงเรียนบ้านไตรคีรี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลพุนกยูง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง เนื้อหา ๔ หน่วยการเรียนรู้ เพื่อปลูกฝังและป้องกันการทุจริตให้แก่เด็กนักเรียนระดับปฐมวัย เป็นการสร้างพลเมืองที่ซื่อสัตย์สุจริตให้แก่ประเทศชาติ

๔.๕) มาตรการจัดทำคู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อเป็นประโยชน์ในการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจแก่บุคลากรให้เกิดความตระหนักถึงปัญหาการทุจริตคอร์รัปชั่น และให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานนำไปเป็นองค์ความรู้ในการทำงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง

๔.๖) ประชาสัมพันธ์ช่องทางแจ้ง กรพบเห็นการทุจริต ประพฤติมิชอบผู้บริหาร หนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ทุจริต หรือบริการไม่สุภาพ ไม่ได้รับความสะดวกในการติดต่อราชการ

๔.๗) การตรวจสอบติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รัฐอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

๔.๘) จัดช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบผ่านเว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง www.punokyung.go.th

๕. สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ได้จัดเก็บข้อมูลจากผู้ตอบแบบสอบถามความคิดเห็น จำนวน ๒๘ คน เพื่อนำมาประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วมองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง และนำมากำหนดพฤติกรรมที่นำไปสู่การเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดการพทุจริตประพฤติมิชอบได้ ดังนี้

๑) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ

๒) การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์

๓) การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ

๔) การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง

๕) การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชนส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ได้วิเคราะห์ถึงโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดการทุจริต ประพฤติชอบ หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยวิเคราะห์พฤติกรรมดังกล่าวข้างต้น นำมากำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่อาจเกิดก่อให้เกิดการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกันผลประโยชน์ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ดังนี้

๕.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

- เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่เกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นบ้าง
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นยาก
๐	ไม่มี	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้น

- เกณฑ์มาตรฐานระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ไล่ออก
๔	สูง	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ปลดออก
๓	ปานกลาง	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ลดเงินเดือน
๒	น้อย	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ตัดเงินเดือน
๑	น้อยมาก	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ภาคทัณฑ์
๐	ไม่มี	ไม่มีผลกระทบ

๕.๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ระดับความเสี่ยง คือ การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)

เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน ระดับความเสี่ยง	คำอธิบาย
๔	สูงมาก	๑๙ - ๒๕	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง
๓	เสี่ยงสูง	๑๓ - ๑๘	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒	ปานกลาง	๗ - ๑๒	ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้
๑	น้อย	๑ - ๖	ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดขึ้น

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ลำดับ	ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน โอกาส x ผลกระทบ	ลำดับ ความเสี่ยง
๑	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	๓	๓	๙	๒
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	๓	๒	๖	๑
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๓	๓	๙	๒
๔	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๒	๒	๔	๑
๕	การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น	๒	๒	๔	๑

เกณฑ์มาตรฐานระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

จากตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง สามารถจำแนกความเสียงออกเป็น ๒ ระดับ คือ

ระดับความเสี่ยงน้อย (๑) ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดขึ้นได้แก่ การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

ระดับความเสี่ยงปานกลาง (๒) ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ ได้แก่ การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ และการเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ

มาตรการในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของ
องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดลำดับของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลางและความเสี่ยงน้อย ทำให้เห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่ต้องมีมาตรการในการป้องกันเพื่อควบคุมความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง จึงได้กำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดังนี้

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ

๑.๑) จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติให้เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายเรื่องการจัดซื้อจัดจ้างและระเบียบ ข้อกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง โปร่งใสตรวจสอบได้

๑.๒) กำหนดแผนอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงานที่เพียงพอ

๑.๓) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๑.๔) หากพบว่ามีการกระทำผิดจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด

๑.๕) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหาร และการเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมเพื่อสร้างสำนึกสุจริต

๒. การเบิกจ่าย

๒.๑) สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ปฏิบัติงานถูกต้องโปร่งใสตรวจสอบได้

๒.๒) สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน

๒.๓) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒.๔) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม

๓. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

๓.๑)สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๓.๒) หัวหน้าหน่วยงานที่ต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของทางราชการให้เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายโดยเคร่งครัด

๓.๓) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม

๔. การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่

๔.๑) เผยแพร่ความรู้และสร้างความตระหนักรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยไม่เห็นแก่ประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น

๔.๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๔.๓) หากพบว่าไม่ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ต้องมีการดำเนินการทางวินัยและคดีอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้นั้นในทันที

๕. การกับกับติดตาม

๕.๑) ให้หัวหน้าหน่วยงานกำชับบุคลากรในสังกัดปฏิบัติตามมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ในหน่วยงานอย่างเคร่งครัด

๕.๒) ให้หัวหน้าหน่วยงาน กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงานทุก ๆ ๑ เดือน กรณีเกิดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขึ้นในหน่วยงาน ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทันที

(ลงชื่อ)

(นายนคร พิมพ์หนู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง

แบบสอบถามความคิดเห็น
เพื่อประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

* กรุณากรอกหมายเลขตามความคิดเห็นของท่านลงในช่องว่างของระดับโอกาส และระดับผลกระทบของแต่ละข้อความเสี่ยง ตามเกณฑ์มาตรฐาน ดังต่อไปนี้

- เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่เกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นบ้าง
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นยาก
๐	ไม่มี	ไม่มีโอกาสเกิดขึ้น

- เกณฑ์มาตรฐานระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ไล่ออก
๔	สูง	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ปลดออก
๓	ปานกลาง	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ลดเงินเดือน
๒	น้อย	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ตัดเงินเดือน
๑	น้อยมาก	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ภาคทัณฑ์
๐	ไม่มี	ไม่มีผลกระทบ

ที่	ความเสี่ยง	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	มาตรการจัดการความเสี่ยง
๑	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง			ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความโปร่งใส การเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมอย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๑.๑ ไม่ใช้ตำแหน่ง หน้าที่ราชการเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะเป็นของขวัญ รางวัล ความก้าวหน้า หรือผลประโยชน์ในรูปแบบใด ๆ ๑.๒ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดผลต่อการดำรงไว้ซึ่งความเที่ยงธรรม หรือนำไปสู่ความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม ๑.๓ แก้ไขปัญหาความขัดแย้งในผลประโยชน์ โดยยึดมั่นในผลประโยชน์ของทางราชการเป็นสำคัญ ๑.๔ หลีกเลี่ยงกิจกรรมใด ๆ ที่ทำให้องค์กรเสื่อมเสียชื่อเสียงประชาชนขาดความไว้วางใจ ๑.๕ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือคำแนะนำเกี่ยวกับการให้ การรับของขวัญ ของกำนัล การรับรอง และการจัดการกับผลประโยชน์ทับซ้อน ๑.๖ อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด) .....
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์			ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตอย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๒.๑ ต้องไม่ถามนำถึงการให้ การรับของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัลหรือผลประโยชน์ใด ๆ ๒.๒ หากมีสถานการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้น ควรปฏิเสธการรับของกำนัล ของขวัญหรือของประโยชน์อื่นใดโดยอธิบายว่าขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ ความเป็นกลางในการปฏิบัติหน้าที่ ๒.๓ ไม่รับหรือไม่ให้เงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้น ทองคำ อัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือสิ่งอื่นใด ๆ เช่น ลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดใน ลักษณะเดียวกัน

ที่	ความเสี่ยง	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	มาตรการจัดการความเสี่ยง
				๒.๔ ไม่ยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้บุคคลในครอบครัวให้หรือรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดกับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ ๒.๕ ก่อนรับหรือให้ของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัลหรือประโยชน์ใด ๆ ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายของรัฐ ๒.๖ เก็บรักษาหลักฐานการจ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของขวัญ ของที่ระลึกเพื่อการตรวจสอบ ๒.๗ กรณีได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับเงินค่าสมนาคุณ สิ่งของหรือของขวัญตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ๒.๗ อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด) .....
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ			๓.๑ ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ข้าราชการ และบุคลากรให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๓.๒ ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายเดือน และเสนอให้หัวหน้าส่วนราชการรับทราบทุกครั้ง ๓.๓ ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อ จัดจ้าง ๓.๔ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและบุคลากรให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด ๓.๕อื่น ๆ ระบุรายละเอียด.....

ที่	ความเสี่ยง	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	มาตรการจัดการความเสี่ยง
๔	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ			๔.๑ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและบุคลลากรให้ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายการเบิกจ่ายเงินและการคลังอย่างเคร่งครัด ๔.๒อื่น ๆ ระบุรายละเอียด.....
๕	การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น			๕.๑ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น น้ำ ไฟฟ้า โทรศัพท์ รถยนต์ หรือวัสดุสำนักงาน เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ๕.๒ ไม่เบียดบัง ยักยอกทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น ๕.๓ ระมัดระวังไม่ให้ทรัพย์สินของทางราชหารชำรุดเสียหายก่อนเวลาอันควร การซ่อมแซมหรือบูรณะถือเป็นความจำเป็นต้องกระทำตามความเหมาะสม ๕.๔ ปฏิบัติงานด้วยความอุตสาหะ หากเพียร อุทิศตน ๕.๕ ปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเต็มความสามารถ ๕.๖ ไม่ใช้เวลาราชการเพื่อไปทำงานภายนอก ๕.๗ อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด).....

๖.แผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม									
ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ				ผู้รับผิดชอบ
	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	คะแนนโอกาส x ผลกระทบ		ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	
๑.การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง				ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความโปร่งใส การเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมอย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๑.๑ไม่ใช้ตำแหน่ง หน้าที่ราชการเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะเป็นของขวัญ รางวัล ความก้าวหน้า หรือผลประโยชน์ในรูปแบบใด ๆ ๑.๒ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดผลต่อการดำรงไว้ซึ่งความเที่ยงธรรม หรือนำไปสู่ความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม ๑.๓ แก้ไขปัญหาความขัดแย้งในผลประโยชน์ โดยยึดมั่นในผลประโยชน์ของทางราชการเป็นสำคัญ ๑.๔ หลีกเลี่ยงกิจกรรมใด ๆ ที่ทำให้องค์กรเสื่อมเสียชื่อเสียงประชาชนขาดความไว้วางใจ ๑.๕ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือคำแนะนำเกี่ยวกับการให้ การรับของขวัญ ของกำนัล การรับรอง และการจัดการกับผลประโยชน์ทับซ้อน ๑.๖ อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด)	←	—	—	→	ทุกกอง
๒.การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์				ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และบุคลากรปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูงอย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๒.๑ ต้องไม่ถามนำถึงการให้ การรับของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัลหรือผลประโยชน์ใด ๆ ๒.๒ หากมีสถานการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้น ควรปฏิเสธการรับของกำนัล ของขวัญหรือของประโยชน์อื่นใด โดยอธิบายว่าขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ ความเป็นกลางในการปฏิบัติหน้าที่ ๒.๓ ไม่รับหรือไม่ให้เงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้น ทองคำ อัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือสิ่งอื่น ใด ๆ เช่น ลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน	←	—	—	→	ทุกกอง

ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ				ผู้รับผิดชอบ
	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	คะแนนโอกาส x ผลกระทบ		ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	
ต่อ				๒.๔ ไม่ยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้บุคคลในครอบครัวให้หรือรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดกับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ ๒.๕ ก่อนรับหรือให้ของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัลหรือประโยชน์ใด ๆ ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายนโยบายของรัฐ ๒.๖ เก็บรักษาหลักฐานการจ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของขวัญ ของที่ระลึกเพื่อการตรวจสอบ ๒.๗ กรณีได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอกอาจรับเงินค่าสมนาคุณ สิ่งของหรือของขวัญตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ๒.๗ อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด)					
๓.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ				๓.๑ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและบุคลากรให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๓.๒ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหนาที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายเดือน และเสนอให้หัวหนส่วนราชการรับทราบทุกครั้ง ๓.๓ ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อ จัดจ้าง ๓.๔ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและบุคลากรให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด ๓.๕ อื่น ๆ ระบุรายละเอียด.....	←	—	—	→	ทุกกอง
๔.การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ				๔.๑ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการและบุคลลากรให้ปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายการเบิกจ่ายเงินและการคลังอย่างเคร่งครัด ๔.๒ อื่น ๆ ระบุรายละเอียด.....	←	—	—	→	ทุกกอง
๕.การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น				๕.๑ ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น น้ำ ไฟฟ้า โทรศัพท์ รถยนต์ หรือวัสดุสำนักงาน เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ๕.๒ ไม่เบียดบัง ยักยอกทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น	←	—	—	→	ทุกกอง

ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ				ผู้รับผิดชอบ
	ระดับโอกาส	ระดับผลกระทบ	คะแนนโอกาส x ผลกระทบ		ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	
ต่อ				๕.๓ ระมัดระวังไม่ให้ทรัพย์สินของทางราชหารชำรุดเสียหายก่อนเวลาอันควร การซ่อมแซมหรือบูรณะถือเป็นความจำเป็นต้องกระทำตามความเหมาะสม ๕.๔ ปฏิบัติงานด้วยความอุดสาหะ หากเพียร อุทิศตน ๕.๕ ปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเต็มความสามารถ ๕.๖ ไม่ใช้เวลาราชการเพื่อไปทำงานภายนอก ๕.๗ อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด).....					
๖.อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด)				อื่น ๆ (ระบุรายละเอียด).....					

สรุปผลแบบสอบถามความคิดเห็น

เพื่อประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยง การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ขององค์การบริหารส่วนตำบลพุนกยูง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	ควาเสี่ยง	ระดับโอกาส							ระดับผลกระทบ						
		๐	๑	๒	๓	๔	๕	ค่าเฉลี่ย	๐	๑	๒	๓	๔	๕	ค่าเฉลี่ย
๑	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	๑๕	๕	๕	๓	-	-	๓	๑๕	๕	๕	๓	-	-	๓
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	๑๕	๑๐	๒	๑	-	-	๓	๑๖	๙	๒	๑	-	-	๒
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๑๔	๑๐	๓	๑	-	-	๓	๑๔	๑๐	๓	๑	-	-	๓
๔	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๑๒	๑๑	๔	๑	-	-	๒	๑๒	๑๑	๔	๑	-	-	๒
๕	การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น	๑๒	๙	๕	๑	๑	-	๒	๑๒	๙	๕	๑	๑	-	๒

หมายเหตุ ข้อมูลจัดเก็บจากผู้ตอบแบบสอบถามความคิดเห็น จำนวน ๒๘ คน