



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง

ที่ พร.๗๗๑๐๖/๒๕๖๖

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง

เรื่องเดิม

ตามที่สำนักคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ(สำนักงานป.ป.ช.)ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment:ITA)ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยมีการประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์(Evidence Vased) ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่ของรัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยนั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

๑.การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงานโดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีและมีความโปร่งใสปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมืองทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมืออำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒.กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชีโดยที่ในปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่าย การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความขัดแย้งในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment:ITA)เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมืองได้เข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์

๔.การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๔.๑ การให้ความรู้ในแบบต่างๆ ดังนี้

- การจัดทำและประกาศใช้มาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่างๆ เช่นการกระทำที่เป็นผลประโยชน์ทับซ้อน

- การจัดการความรู้ Knowledge management: Km)มีการถ่ายทอดมาตรฐานทางจริยธรรมผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน

๔.๒การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูงปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ได้ดังนี้

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต	✓			
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ เช่นการขอรับผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ เพื่อความสะดวกในบริการแก่ประชาชน	✓			
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	✓			
๔	การบริหารงานบุคคล	✓			

จากข้อมูลในตารางพบว่าโอกาส/ความเสี่ยงจึงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงทุจริตอยู่ในระดับต่ำ และจากการวิเคราะห์ตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง ถือเป็นความเสี่ยงที่ควบคุมได้ จึงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงทุจริต ได้ดังนี้

แผนการบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต	ประกาศใช้ นโยบาย No Gift Policy งดรับของขวัญและ ของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีจิตสำนึกในการปฏิเสธการรับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ เช่นการขอรับผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆเพื่อความสะดวกในบริการแก่ประชาชน	จัดกิจกรรมฝึกอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องสร้างวัฒนธรรมองค์กรคุณธรรมและโปร่งใส (Organization of Integrity) ของระบบราชการให้เข้มแข็งและยั่งยืน

๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน หรือผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจนและเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้ทราบและถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางปฏิบัติเดียวกันกำกับให้เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระเบียบ
๔	การบริหารงานบุคคล	จัดกิจกรรมฝึกอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล กิจกรรมให้ความรู้กับพนักงานท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

๕.การจัดทำแผนปฏิบัติการและปราบปรามการทุจริตประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยงานของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัดต่อการดำเนินการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สร้างและดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

๕.๑ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักให้กับพนักงานส่วนตำบลและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลให้มีคุณธรรม จริยธรรมเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประชุมประจำเดือน การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๕.๒การวางแนวทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบกฎหมายใหม่ๆ

๕.๓การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรมการบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริตความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๕.๔การส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้ความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหารซึ่งเน้นการปลอดทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยป้องกันการทุจริต

ข้อเสนอ

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง สามารถดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ดี เห็นควรแจ้งเวียนการประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๖ ให้ทุกส่วน/กองทราบเพื่อถือปฏิบัติ และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง

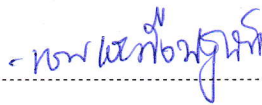
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป



(นางสาวยุวกร จักรรุ่งเรือง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

เรียนนายกเพื่อโปรดทราบ

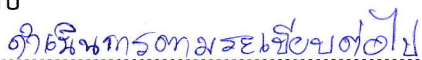


(นายจิรายุทธ์ หงษ์ลิบเจ็ด)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง

ทราบ



(นายสมพล พุ่มพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เช่น การขอรับผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ เพื่อความสะดวกในบริการแก่ประชาชน
ประเด็น/กระบวนการดำเนินงาน	การเรียกรับของขวัญและของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น การปฏิบัติหน้าที่
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ประกาศใช้ นโยบาย No Gift Policy งดรับของขวัญและ ของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีจิตสำนึกในการ ปฏิเสธการรับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยงทุจริต	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ☐ ดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ประกาศใช้ นโยบาย No Gift Policy งดรับของขวัญและ ของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒.ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีจิตสำนึกในการ ปฏิเสธการรับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่
ตัวชี้วัด	การร้องเรียนเรื่องการรับสินบน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวยุวกร จักรรุ่งเรือง
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เช่น การขอรับผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆเพื่อความสะดวกในบริการแก่ประชาชน
ประเด็น/กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัด
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	อาจมีเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการเรียกรับหรือได้รับสินบนสินน้ำใจ ของขวัญหรือผลประโยชน์จากผู้ขายหรือผู้รับจ้างเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายหรือผู้รับจ้าง
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ประกาศใช้ นโยบาย No Gift Policy โดยเป็นการสร้างจิตสำนึกให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่รับของขวัญ จัดทำมาตรการและเผยแพร่เกี่ยวกับประมวลจริยธรรม
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยงทุจริต	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ☐ ดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑.ประกาศใช้ นโยบาย No Gift Policy งดรับของขวัญและ ของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒.ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีจิตสำนึกในการปฏิเสธการรับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ ๓.จัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการตามหลักธรรมาภิบาล
ตัวชี้วัด	การร้องเรียนเรื่องการรับสินบน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวยุวกร จักรรุ่งเรือง
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
ประเด็น/กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	อาจมีเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการรับหรือได้รับสินบน สนิทน้ำใจ ของขวัญ หรือผลประโยชน์ จากผู้ขายหรือผู้รับจ้าง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ขายหรือผู้รับจ้าง
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	กำหนด นโยบาย No Gift Policy ประกาศมาตรการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยงทุจริต	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ☐ ดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ประกาศใช้ นโยบาย No Gift Policy งดรับของขวัญและ ของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ มีจิตสำนึกในการปฏิเสธการรับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ ๓. จัดทำประกาศมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง
ตัวชี้วัด	การร้องเรียนเรื่องการรับสินบน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวยุวกร จักรรุ่งเรือง
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวเมือง ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	การบริหารงานบุคคล
ประเด็น/กระบวนการดำเนินงาน	การเรียกรับผลประโยชน์หรือผลตอบแทน จากบุคคลที่สมัครเข้ารับการคัดเลือก
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	แอบอ้างว่าสามารถให้การช่วยเหลือ เพื่อบรรจุและแต่งตั้งเป็นพนักงานของมหาวิทยาลัย หรือมีการเรียกรับผลประโยชน์หรือผลตอบแทนใด ๆ จากการสมัครเข้ารับการคัดเลือกเพื่อบรรจุและแต่งตั้งเป็นพนักงาน
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการขั้นตอนในการคัดเลือก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยงทุจริต	ยังไม่ได้ดำเนินการ เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ต้องปรับปรุงมาตรการให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☒ เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง ☐ ดำเนินการไปบ้าง แล้วแต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการให้เหมาะสมยิ่งขึ้น
ตัวชี้วัด	การร้องเรียนเรื่องการรับสินบน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวยุวกร จักรรุ่งเรือง
วันเดือนปีที่รายงาน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖