

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว  
อำเภอพยุหะภูมิพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

**การประเมินความเสี่ยง  
ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต  
หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔**

ด้วยคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๕ มกราคม ๒๕๕๙ ให้นำหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงาน โดยมีประเมินในด้าน การต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน เรื่องการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยมีการประเมิน หลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence Based) ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยัง นำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้มากำหนดเป็นคู่มือป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อนของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว เพื่อเป็นแนวทางและยึดถือปฏิบัติได้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

**๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ** ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการและความ โปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล พนักงานครู พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้วทุกคน ให้ปฏิบัติราชการ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือและ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

**๒.๒ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี** โดยที่ในปัจจุบัน กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตาม นโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อ ลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

**๒.๓ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)** เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการ ประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่อง ดังกล่าว

## ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

### ๒.๔.๑ การให้ความรู้ในรูแบบต่างๆ ดังนี้

-การจัดทำคู่มือ ได้ทำ คู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน และกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

-การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำคู่มือดังกล่าวถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว

๒.๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ได้ ดังนี้

### การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมิน ระดับของ ความเสี่ยง (๑-๕)	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
การจัดซื้อจัด จ้าง	หัวหน้า/จนท. พัสดุเลือกซื้อ ร้านที่ตนเอง สนิทหรือเป็น ญาติหรือร้าน ที่ตนเองคุยได้ ง่าย	ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด ไว้วางใจให้ หัวหน้า/จนท. พัสดुकัดเลือก ร้านที่จะทำ สัญญาเอง	๑.พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๔	๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและ ติดตาม กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างอย่าง ใกล้ชิด ๒.ปรับเปลี่ยน ร้านค้าในการ จัดซื้อวัสดุ ๒. เชื่อมงวดในการ ตรวจรับพัสดุหรือ การจ้าง	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมิน ระดับของ ความเสี่ยง (๑-๕)	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
การ บริหารงาน บุคคล	มีการรับ บุคคลที่เป็น เครือข่ายหรือ บุคคลที่ ตนเองได้รับ ผลประโยชน์ เข้าทำงาน	มีการเรียกรับ ผลประโยชน์ จากการ รับเข้าทำงาน เช่น เงินทอง ทรัพย์สินอื่น เป็นต้น	๑.ประกาศ หลักเกณฑ์และ เงื่อนไขการสอบ คัดเลือกของ ข้าราชการและ พนักงานท้องถิ่น ๒๕๔๗แก้ไข เพิ่มเติม  ๒.ประกาศ หลักเกณฑ์และ เงื่อนไขเกี่ยวกับ โครงสร้างส่วน ราชการและระดับ ตำแหน่งของ องค์การบริหารส่วน ตำบล	๕	-มีการประกาศรับ สมัครและ ดำเนินการ คัดเลือกอย่าง โปร่งใสและ ตรวจสอบได้	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ รับสมัคร บุคคลเข้า ทำงาน
การลงชื่อ เข้า-ออก เวลาปฏิบัติ หน้าที่	การลงเวลาไม่ ตรงตามความ เป็นจริง	ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิด	ประกาศองค์การ บริหารส่วนตำบล ทุ่งก่อ เรื่อง การ พิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือนค่าจ้างและ ค่าตอบแทน	๔	-มีสมุดขออนุญาต ไปพื้นที่อื่น	งานของแต่ละ คนไม่ตก แผนที่วางไว้

ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี ผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมิน ระดับของ ความเสี่ยง (๑-๕)	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
การนำ รถยนต์ ส่วนกลางไป ใช้ในการ ส่วนตัว	มีการใช้ รถยนต์ ส่วนกลางเพื่อ ธุระของ ตัวเอง	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด  ๒. ไม่มีการ เขียนขอ อนุญาตใช้รถ ตามแบบที่ ระเบียบ กำหนดก่อน ออกเดินทาง ไปติดต่องาน ในแต่ละครั้ง	๑. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และ รักษารถยนต์ของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓	๕	-มีการทำทะเบียน ควบคุมการใช้ รถยนต์อย่าง เคร่งครัด	๑. ปริมาณ เกณฑ์การใช้ น้ำมัน เชื้อเพลิง สัมพันธ์กับ การใช้ รถยนต์
การประกอบ อาชีพเสริม ของพนักงาน	การใช้เวลา ราชการไป ประกอบ อาชีพเสริม	ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด	ประกาศแสดง เจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสใน การบริหารงาน	๕	สร้างจิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรม  -ให้มีการรายงาน ทุกครึ่งเวลาออก พื้นที่อื่น	งานของแต่ละคนไม่ตก แผนที่วางไว้

## ๒.๕ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยงานของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกพนักงานเทศบาลและบุคลากรในสังกัดรังเกียจการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจังโดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๔ ดังนี้

๒.๕.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักคุณธรรม จริยธรรมและการป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวแก้ว ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๒.๕.๒ การวางแนวทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อนได้ รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบกฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๒.๕.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๒.๕.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้ให้บริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหาร ซึ่งเน้นการปล่อยทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต