



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักงานปลัด...องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว..... โทร..๐๔๓๘๔๐๖๗๒

ที่ กส. ๗๑๘๐๑/..... วันที่.. ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

๑. เรื่องเดิมด้วยคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๕ มกราคม ๒๕๕๙ ให้นำหน่วยงานเข้าร่วมการประเมิน คุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงาน โดยมีการประเมินในด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงานเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนของ หน่วยงาน โดยมีการประเมิน หลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence Based) ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ตรวจได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่ได้นี้ มากำหนดเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์การ บริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว เพื่อเป็นองค์ความรู้เรื่องแนวคิดการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และสามารถเป็นแหล่ง เรียนรู้เบื้องต้นสำหรับข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ที่ประสงค์จะเรียนรู้แนวคิด พื้นฐานด้านการบริหารความเสี่ยงและการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๒.ข้อเท็จจริง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรม ต่างๆ ดังนี้

๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค้การ บริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการสร้างความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว และให้ คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู พนักงานจ้างและบุคลากรใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้วทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการ บริหารจัดการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมือและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒.๒ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบันกฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้ บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้ จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความขัดแย้งในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๒.๓ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์ การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการ ประเมินให้สอดคล้องกับ หลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่อง ดังกล่าว



## ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

### ๒.๔.๑ การให้ความรู้ในรู้แบบต่างๆ ดังนี้

-การกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรในการวิเคราะห์ปัญหาความเสี่ยง ขบวนการควบคุมความเสี่ยง การกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงเป็นการป้องกันการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน และการวางระบบควบคุมภายใน

-การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำนโยบายดังกล่าว ถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลปอแก้ว

๒.๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ออกเป็น ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ ๕ ค่อนข้างเกิดความเสี่ยงแน่นอน

ระดับ ๔ น่าจะเกิดความเสี่ยง

ระดับ ๓ เป็นไปได้ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ ๒ ไม่น่าจะเกิดความเสี่ยง

ระดับ ๑ ยากที่จะเกิดเสี่ยง

ผลกระทบต่อหน่วยงานกำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ระดับ ๕ มีผลต่อหน่วยงานมากที่สุด

ระดับ ๔ มีผลกระทบต่อหน่วยงานมาก

ระดับ ๓ มีผลกระทบต่อหน่วยงานปานกลาง

ระดับ ๒ มีผลกระทบต่อหน่วยงานน้อย

ระดับ ๑ มีผลกระทบต่อหน่วยงานน้อยที่สุด (หรือไม่มีผลกระทบต่อหน่วยงานเลย)

จากการประเมินและสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลปอแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ได้ดังนี้

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อน	มีประเด็นความเสี่ยง	โอกาสเกิดการทุจริต (๑-๕)	ระดับผลกระทบ (๑-๕)	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่เลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือร้านที่เป็นญาติของเจ้าหน้าที่เอง	๓	๓	- มีการเปลี่ยนแปลงร้านค้าในการจัดซื้อพัสดุ
การจัดโครงการ/กิจกรรม	มีการเลือกพื้นที่ จัดโครงการเอื้อประโยชน์ให้กับเจ้าหน้าที่หรือญาติเจ้าหน้าที่	๓	๓	- พิจารณาจัดทำโครงการตามมติการจัดเวทีประชาคมของชาวบ้านตามแผนพัฒนา



ประเด็น ผลประโยชน์ทับซ้อน	ประเด็นความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต (๑-๔)	ระดับผล กระทบ (๑-๔)	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
การบริหารบุคคล	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน	๓	๓	มีการประกาศรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้
การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้เป็นเรื่องส่วนตัว	การนำอุปกรณ์สำนักงานหรือรถทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๓	๓	มีการทำทะเบียนควบคุมพัสดุอุปกรณ์และมีการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด
การปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบของเจ้าหน้าที่	เจ้าหน้าที่ไม่ได้นำเงินที่ได้รับชำระมาให้กับการเงินแต่กลับนำไปใช้ส่วนตัว	๓	๓	มีการกำกับตรวจสอบจากผู้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัด
การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินหรือทรัพย์สินแลกกับการอำนวยความสะดวกหรือความรวดเร็วในการออกใบอนุญาต	๓	๓	ผู้ปฏิบัติต้องทำตามระเบียบกฎหมาย หรือคู่มือการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่
การตรวจรับพัสดุหรือการตรวจรับงานจ้าง	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ในการตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง	๓	๓	การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้างมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในรูปกรรมการ และมีหมุนเวียนคณะกรรมการตรวจงานจ้างและมีการตรวจสอบจากประชาชน
การเบิกจ่ายน้ำมัน	เจ้าหน้าที่เบิกจ่ายน้ำมันใส่รถส่วนตัว	๓	๓	มีการควบคุมการอนุมัติเบิกจ่ายน้ำมัน มีการตรวจทะเบียนรถยนต์ ตรวจสอบระยะทางการใช้รถ

๒.๕ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพบัติชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกพนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัดร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจังโดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติ การป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๓ ดังนี้



๒.๕.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักคุณธรรม จริยธรรมและการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้กับพนักงานส่วนตำบล และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลปอแก้ว ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประกาศแนวทางการ ปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๒.๕.๒ การวางแนวทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อนได้ รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัด จ้างเข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบ กฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๒.๕.๓ การจัดทำคู่มือของประชาชนและคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อป้องกันใช้อำนาจของเจ้าหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่ เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๒.๕.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้ให้บริการและผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจใน นโยบายผู้บริหาร ซึ่งเน้นปลอดการทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลปอแก้ว

ข้อเสนอพิจารณา เห็นควรนำมาตรการควบคุมเสี่ยงและแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของ อบต. ปอแก้ว ให้ทุกส่วนราชการนำไปปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นายไพโรจน์ กุตรแสง) ผู้ประเมินผลความเสี่ยง  
นิติกรชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักงานปลัด

.....



(นายปริญญา ทองนาค)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปอแก้ว

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....



(นางสาวสลิทิพย์ โพธิ์มูล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปอแก้ว

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

.....



(นายธนกัคดี เหล่าแหลม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปอแก้ว