

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา**

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจัดทำโดยองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ จะไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้

**ปัญหาอุปสรรค**

องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ ได้ดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานผ่านกิจกรรมต่าง ๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

ข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ปัญหา

๑. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตประพฤติมิชอบได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ ได้ประกาศเจตจำนงว่า จะเป็นแบบอย่างที่ดี มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างตามภารกิจ พนักงานจ้างทั่วไป ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ ทุกคนให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒. กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบัน กฎระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชีพนักงานทุกส่วนราชการ เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องดังกล่าว

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

#### ๔.๑ การให้ความรู้ในรูปแบบต่าง ๆ ดังนี้

- การจัดทำคู่มือ ได้ทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมาย และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายและกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่าง ๆ

- การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำเครื่องมือดังกล่าว ถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ

๔.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๗ ระดับ คือ ไม่มี ต่ำมาก ต่ำ กลาง สูง สูงมาก สูงสุด และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ดังนี้

แบบฟอร์มรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

การประเมินความเสี่ยงทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลหน้าถ้ำ อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา

| ที่ | โครงการ/กิจกรรม         | ประเด็นขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน | เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น                                                                                                                                                                                                                                  | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต                                                                                                                                   | การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง                                                                                            | ประเมินระดับของความเสี่ยง |        |                                     |      |     | มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต  | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ       |
|-----|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|-------------------------------------|------|-----|-----------------------------------------|-------------------------|
|     |                         |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                           | ไม่มี                     | ต่ำมาก | ต่ำ                                 | กลาง | สูง |                                         |                         |
| ๑   | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง | ๑. กระบวนจัดทำ TOR                | ๑. การกำหนดคุณลักษณะพัสดุในร่างขอบเขตของงาน TOR<br>คณะกรรมการ/กรรมการ กำหนดร่างขอบเขตของงานไม่ครอบคลุมครบถ้วน<br>๒. พัสดุที่ไม่สามารถกำหนดปริมาณ ความคุ้มค่าของพัสดุ<br>๓. คณะกรรมการ/กรรมการ ไม่มีความรู้ในการกำหนดร่างขอบเขตของงาน TOR ไม่เข้าใจเนื้อ/งานของพัสดุ | ๑. ร่างขอบเขตของงาน TOR มีครอบคลุม/ชัดเจน/ไม่สามารถระบุปริมาณและความคุ้มค่าได้<br>๒. ร่างขอบเขตของงาน TOR อาจกำหนดเข้าข่ายการลิดลสเปค ของผู้รับจำหน่ายรายใดรายหนึ่งอย่างเห็นได้ชัดเจน | กฎหมาย<br>ระเบียบที่เกี่ยวข้อง<br>หนังสือสั่งการต่าง ๆ<br>พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ<br>พ.ศ. ๒๕๖๐ |                           |        | <input checked="" type="checkbox"/> |      |     | จัดทำคู่มือการกำหนดร่างขอบเขตของงาน TOR | จำนวนเรื่องที่ร้องเรียน |

| ที่ | โครงการ/กิจกรรม         | ประเด็นข้อค้นพบ/การดำเนินงาน                           | เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น                                                                                            | ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต                                                              | การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง                                                             | ประเมินระดับของความเสียหาย |        |     |                                     |     | มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ    |
|-----|-------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------|-----|-------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|     |                         |                                                        |                                                                                                                               |                                                                                                                  |                                                                                            | ไม่มี                      | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง                                | สูง | สูงมาก                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
| ๑   | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง | ๒. กระบวนการควบคุมการดำเนินงาน<br>๒. กระบวนการรับพัสดุ | ๑. กรรมการ/คณะกรรมการตรวจสอบ/ผู้ตรวจการ<br>๒. กรรมการ/คณะกรรมการตรวจสอบ/ผู้ตรวจการ<br>๓. กรรมการ/คณะกรรมการตรวจสอบ/ผู้ตรวจการ | ๑. ร่างขอบเขตของงาน TOR มี<br>๒. กรรมการ/คณะกรรมการตรวจสอบ/ผู้ตรวจการ<br>๓. กรรมการ/คณะกรรมการตรวจสอบ/ผู้ตรวจการ | กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง<br>พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ |                            |        |     | <input checked="" type="checkbox"/> |     | ๑. จัดทำคู่มือ<br>๒. จัดทำแบบร่าง<br>๓. จัดทำแบบร่าง<br>๔. จัดทำแบบร่าง<br>๕. จัดทำแบบร่าง<br>๖. จัดทำแบบร่าง<br>๗. จัดทำแบบร่าง<br>๘. จัดทำแบบร่าง<br>๙. จัดทำแบบร่าง<br>๑๐. จัดทำแบบร่าง<br>๑๑. จัดทำแบบร่าง<br>๑๒. จัดทำแบบร่าง<br>๑๓. จัดทำแบบร่าง<br>๑๔. จัดทำแบบร่าง<br>๑๕. จัดทำแบบร่าง<br>๑๖. จัดทำแบบร่าง<br>๑๗. จัดทำแบบร่าง<br>๑๘. จัดทำแบบร่าง<br>๑๙. จัดทำแบบร่าง<br>๒๐. จัดทำแบบร่าง<br>๒๑. จัดทำแบบร่าง<br>๒๒. จัดทำแบบร่าง<br>๒๓. จัดทำแบบร่าง<br>๒๔. จัดทำแบบร่าง<br>๒๕. จัดทำแบบร่าง<br>๒๖. จัดทำแบบร่าง<br>๒๗. จัดทำแบบร่าง<br>๒๘. จัดทำแบบร่าง<br>๒๙. จัดทำแบบร่าง<br>๓๐. จัดทำแบบร่าง<br>๓๑. จัดทำแบบร่าง<br>๓๒. จัดทำแบบร่าง<br>๓๓. จัดทำแบบร่าง<br>๓๔. จัดทำแบบร่าง<br>๓๕. จัดทำแบบร่าง<br>๓๖. จัดทำแบบร่าง<br>๓๗. จัดทำแบบร่าง<br>๓๘. จัดทำแบบร่าง<br>๓๙. จัดทำแบบร่าง<br>๔๐. จัดทำแบบร่าง<br>๔๑. จัดทำแบบร่าง<br>๔๒. จัดทำแบบร่าง<br>๔๓. จัดทำแบบร่าง<br>๔๔. จัดทำแบบร่าง<br>๔๕. จัดทำแบบร่าง<br>๔๖. จัดทำแบบร่าง<br>๔๗. จัดทำแบบร่าง<br>๔๘. จัดทำแบบร่าง<br>๔๙. จัดทำแบบร่าง<br>๕๐. จัดทำแบบร่าง<br>๕๑. จัดทำแบบร่าง<br>๕๒. จัดทำแบบร่าง<br>๕๓. จัดทำแบบร่าง<br>๕๔. จัดทำแบบร่าง<br>๕๕. จัดทำแบบร่าง<br>๕๖. จัดทำแบบร่าง<br>๕๗. จัดทำแบบร่าง<br>๕๘. จัดทำแบบร่าง<br>๕๙. จัดทำแบบร่าง<br>๖๐. จัดทำแบบร่าง<br>๖๑. จัดทำแบบร่าง<br>๖๒. จัดทำแบบร่าง<br>๖๓. จัดทำแบบร่าง<br>๖๔. จัดทำแบบร่าง<br>๖๕. จัดทำแบบร่าง<br>๖๖. จัดทำแบบร่าง<br>๖๗. จัดทำแบบร่าง<br>๖๘. จัดทำแบบร่าง<br>๖๙. จัดทำแบบร่าง<br>๗๐. จัดทำแบบร่าง<br>๗๑. จัดทำแบบร่าง<br>๗๒. จัดทำแบบร่าง<br>๗๓. จัดทำแบบร่าง<br>๗๔. จัดทำแบบร่าง<br>๗๕. จัดทำแบบร่าง<br>๗๖. จัดทำแบบร่าง<br>๗๗. จัดทำแบบร่าง<br>๗๘. จัดทำแบบร่าง<br>๗๙. จัดทำแบบร่าง<br>๘๐. จัดทำแบบร่าง<br>๘๑. จัดทำแบบร่าง<br>๘๒. จัดทำแบบร่าง<br>๘๓. จัดทำแบบร่าง<br>๘๔. จัดทำแบบร่าง<br>๘๕. จัดทำแบบร่าง<br>๘๖. จัดทำแบบร่าง<br>๘๗. จัดทำแบบร่าง<br>๘๘. จัดทำแบบร่าง<br>๘๙. จัดทำแบบร่าง<br>๙๐. จัดทำแบบร่าง<br>๙๑. จัดทำแบบร่าง<br>๙๒. จัดทำแบบร่าง<br>๙๓. จัดทำแบบร่าง<br>๙๔. จัดทำแบบร่าง<br>๙๕. จัดทำแบบร่าง<br>๙๖. จัดทำแบบร่าง<br>๙๗. จัดทำแบบร่าง<br>๙๘. จัดทำแบบร่าง<br>๙๙. จัดทำแบบร่าง<br>๑๐๐. จัดทำแบบร่าง | จำนวนเรื่องร้องเรียน |