



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหนัก อำเภอคีรีรัฐนิคม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหนัก ได้ดำเนินการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง สามารถแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ ดังนี้ ระดับสูง ระดับปานกลาง ระดับต่ำ ซึ่งสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตามประเด็นดังนี้

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี								
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหนัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖								
ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ประเมินระดับของความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางในการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๑	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว (รถยนต์/วัสดุสำนักงาน)	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนปฏิบัติหรือข้อกฎหมายไม่เพียงพอ - ขาดการควบคุม การกำกับติดตาม หรือตรวจสอบอย่างใกล้ชิด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการนำวัสดุทรัพย์สินไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว - มีการนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้ในงานธุระส่วนตัว 			✓	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ทราบโดยทั่วกัน เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องโปร่งใส ตรวจสอบได้ - จัดทำทะเบียนควบคุมการใช้ การเบิก การยืม การขออนุญาตใช้และตรวจสอบ - ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างถูกต้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖								
ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ประเมินระดับของความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางในการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ	- มีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมากและมีการปรับเปลี่ยนเพิ่มเติมอยู่บ่อยครั้ง - กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายขั้นตอน และมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑-๒ คน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ - ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย หรือหนังสือสั่งการไม่เพียงพอและชัดเจนในการปฏิบัติ - ผู้ปฏิบัติมีเจตนาทุจริต แสวงหาผลประโยชน์	- การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุที่เอื้อผลประโยชน์ทับซ้อน - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามระเบียบ			✓	- ส่งเสริมการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจข้อกำหนด ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติมีความถูกต้องครบถ้วน - กำหนดแผนอัตรากำลังให้มีผู้ปฏิบัติงานเพียงพอกับปริมาณงาน - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด - หากพบการกระทำความผิด จะต้องดำเนินการทางวินัย ทั้งทางละเมิดและทางอาญาอย่างเคร่งครัด - เสริมสร้างวินัย คุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริตให้บุคลากรในหน่วยงาน โดยการฝึกอบรม มอบนโยบายมาตรการ แนวทางปฏิบัติด้านการเสริมสร้างวินัย คุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต	- จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดหาพัสดุ - จำนวนกรณี ที่หน่วยตรวจสอบตรวจพบ

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖								
ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ประเมินระดับของความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางในการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๓	การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง - การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่โดยเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลอื่นผู้หนึ่งผู้ใด - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ไม่ครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบกฎหมายซึ่งก่อให้เกิดความเสียหาย - เจ้าหน้าที่จงใจละเว้นการปฏิบัติตามหน้าที่ที่กำหนด หรือประมาทเลินเล่อ 		✓		<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความรู้ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่เข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและตรวจสอบ - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด - หากพบการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบให้ดำเนินการทางวินัยละเมิดหรือทางอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้นั้นทันที - เสริมสร้าง วินัย คุณธรรม จริยธรรมให้บุคลากรในหน่วยงานโดยการวางมาตรการ แนวทางปฏิบัติ ตลอดจนการอบรมกิจกรรมด้านการเสริมสร้าง วินัย คุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> - จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖								
ที่	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ประเมิน ระดับของความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางในการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๔	การเบิกจ่าย ค่าตอบแทน	- การควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบ เรื่องค่าตอบแทนอาจ เกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความ เข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายไม่ เพียงพอหรือมีประสบการณ์ใน การปฏิบัติงานน้อย - ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติงานด้วย ความประมาทเลินเล่อ - ผู้ปฏิบัติงานจงใจทุจริต หรือ ประพฤตินิยมชอบ	- ผู้ปฏิบัติงานเบิกจ่าย ค่าตอบแทนไม่ตรงตาม ความเป็นจริง	✓			- สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส - สร้างองค์ความรู้ รวบรวมและสรุประเบียบข้อ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เผยให้ผู้ปฏิบัติงาน ใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน และติดตามการแก้ไข เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ - หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบ การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด	- จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ เบิกจ่าย ค่าตอบแทน

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖								
ที่	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ประเมิน ระดับของความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางในการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๕	การพิจารณา อนุญาต อนุมัติ	- ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด - การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ และ ผลจากการรับผลประโยชน์ส่งผล ต่อการตัดสินใจในการดำเนิน การตามอำนาจหน้าที่	- การอนุญาตก่อสร้าง อาคาร ดัดแปลง รื้อถอน อาคาร - การขอตะเบียน พาณิชย์ - การออกใบอนุญาตขุด ดินถมดิน	✓			- กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานและเน้นย้ำให้ปฏิบัติ ตามคู่มือประชาชนตาม พรบ.อำนวยความสะดวกใน การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ อย่างเคร่งครัด - กำหนดมาตรการและแนวทางการใช้ดุลยพินิจในการ ใช้อำนาจ และบังคับให้มีการยึดถือปฏิบัติ - ส่งเสริม วินัย คุณธรรม จริยธรรม และการป้องกัน การทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดี ซื่อสัตย์ สุจริต - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับ ดูแล และ ตรวจสอบอย่างเคร่งครัด	- จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ พิจารณา อนุมัติ อนุญาต

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖								
ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ประเมินระดับของความเสี่ยง			มาตรการ/แนวทางในการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
				ต่ำ	กลาง	สูง		
๖	การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ๆ	- การควบคุมดูแลของผู้บังคับบัญชา - ผู้ปฏิบัติไม่เข้าใจ กฎหมายระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	- การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งในการใช้อำนาจและปฏิบัติหน้าที่	✓			- มีมาตรการป้องกันการรับสินบน - ควบคุม กำกับ ดูแล ให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ เรื่องการรับของขวัญ สินน้ำใจอย่างเคร่งครัด - มีการออกคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อให้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง และเป็นรูปธรรม	- จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับทรัพย์สินและประโยชน์

สรุปภาพรวมผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

สรุปภาพรวมผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหัก ดังนี้

๑. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว อยู่ในระดับความเสี่ยงสูง จากการวิเคราะห์พบว่าผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอน ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขาดการควบคุม กำกับ หรือตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินจากผู้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัด

๒. การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ อยู่ในระดับความเสี่ยงสูง จากการวิเคราะห์พบว่า มีกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ตลอดจนแนวทางปฏิบัติที่มีค่อนข้างมากและมีการแก้ไขเพิ่มเติมอยู่บ่อยครั้ง อีกทั้งกระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและจัดหาพัสดุมียุทธวิธีหลายขั้นตอนบางกระบวนการงานมีผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียว อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ประกอบกับผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบ กฎหมายที่ไม่เพียงพอ หรือประมาทเลินเล่อ

๓. การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลาง จากการวิเคราะห์พบว่า การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อาจเกิดการเอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น หรืออาจเกิดจากการปฏิบัติงานอย่างประมาทเลินเล่อ

๔. การจ่ายค่าตอบแทน อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ จากการวิเคราะห์พบว่า การควบคุม กำกับ ดูแล และตรวจสอบเรื่องการเบิกจ่ายค่าตอบแทนอาจเกิดข้อผิดพลาดไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนดไว้ และผู้ปฏิบัติงานอาจมีความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ

๕. การพิจารณา อนุญาต อนุมัติ เจ้าหน้าที่อาจดำเนินการไม่เป็นตามระเบียบที่กำหนดไว้ หรือขาดการตรวจสอบในการพิจารณาที่ครบถ้วน

๖. การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำจากการวิเคราะห์พบว่า อาจเกิดขึ้นได้จากการควบคุม กำกับดูแล หรือตรวจสอบของผู้บังคับบัญชาที่ไม่เคร่งครัด ประกอบกับเจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนอาจเกิดจากการเจตนาแสวงหาผลประโยชน์ของเจ้าหน้าที่เอง

ปัญหาอุปสรรค

๑. ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตและกระบวนการขั้นตอนในการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒. การประสานงานภายในและภายนอกยังไม่มีความต่อเนื่องในด้านการป้องกันความเสี่ยงต่อการทุจริต

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

๑. ส่งเสริมให้ผู้บริหารระดับสูงเน้นความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ประพฤติมิชอบให้มากยิ่งขึ้นและไปในทิศทางเดียวกัน นำไปสู่การเกิดเป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน

๒. ควรมีการจัดทำคู่มือตัวอย่างหรือการศึกษาที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และประพฤติมิชอบ เพื่อให้แต่ละส่วนราชการภายในมีแนวทางในการปฏิบัติงานและดำเนินการจัดทำมาตรการเพื่อป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงานต่อไป

หน่วยงานผู้รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด



ผู้รายงาน

(นางสาวจุฑามาศ เพ็ชรมณี)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ



ผู้เห็นชอบ

(นายกิตติพล รัชตะวณิชย์)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด



ผู้เห็นชอบ

(นางสาวปวรรัตน์ บัวสกุล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



ผู้เห็นชอบ

(นางสาวอมรรัตน์ ชิดเรือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลน้ำหัก