



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง โทร. ๐-๔๒๑๖-๓๑๖๔

ที่ สน.๗๕๑๐๑/-

วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง

๑. เรื่องเดิม

การทุจริตเป็นปัญหาใหญ่ของสังคมไทยมานานและฉุดรั้งความเจริญก้าวหน้า การพัฒนา ศักยภาพและขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ ซึ่งในประเทศได้ทวีความรุนแรงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดความเสียหายในวงกว้าง โดยส่งผลกระทบหลายด้านโดยเฉพาะการปกครองและการบริหารราชการ เป็นอย่างมาก การแก้ไขการทุจริตจึงเป็นสิ่งสำคัญที่หน่วยงานในภาครัฐ ซึ่งเป็นหน่วยงานหลักในการ ขับเคลื่อนประเทศไทยให้มีความเจริญก้าวหน้า สามารถแข่งขันกับต่างประเทศได้อย่างทัดเทียม ประกอบกับ คำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาทุจริตประพฤติ มิชอบ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกส่วนในการ ตรวจสอบเฝ้าระวังเพื่อสกัดกั้นไม่ให้เกิดการทุจริตได้

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง จึงได้จะทำการประเมินความเสี่ยงในการดำเนินงานหรือ การปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับ ผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานของแต่ละสำนัก/กอง เพื่อหาแนวทางและมาตรการในการป้องกันการ ทุจริตที่อาจเกิดขึ้น เพื่อจำแนกระดับความเสี่ยงของแต่ละโครงการ/กิจกรรม ดังต่อไปนี้

๒.๑ การเฝ้า ประโยชน์ต่อ พวกพ้อง เพื่อ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และพนักงาน ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความโปร่งใส การ เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมอย่างเคร่งครัด ดังนี้

๒.๑.๑ ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อให้ได้มาซึ่ง ผลประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะเป็น ของขวัญ รางวัล ความก้าวหน้า หรือผลประโยชน์ใน รูปแบบใด ๆ

๒.๑.๒ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดผลต่อการดำรงไว้ซึ่งความเที่ยงธรรม หรือนำไปสู่การขัดแย้งระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม

๒.๑.๓ แก้ไขปัญหาความขัดแย้งในผลประโยชน์ โดยยึดมั่นในผลประโยชน์ของทาง ราชการเป็น สำคัญ

๒.๑.๔ หลีกเลี่ยงกิจกรรมใด ๆ ที่ทำให้องค์กรเสื่อมเสียชื่อเสียงประชาชนขาดความ ไว้วางใจ

๒.๑.๕ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือคำแนะนำ เกี่ยวกับการให้การรับของขวัญ ของ กำนัล การ รับรอง และการจัดการกับผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๒ การใช้ อำนาจหน้าที่เรียก รับ ผลประโยชน์ เพื่อควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และ พนักงาน ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหา การทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางอย่าง เคร่งครัด ได้แก่

๒.๒.๑ ต้องไม่ถามนำถึงการให้ การรับของขวัญ ของที่ระลึกของกำนัลหรือ ผลประโยชน์ใด ๆ

/๒.๒.๒ หากมี ...

๒.๒.๒ หากมีสถานการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้นควร ปฏิเสธการรับของกำนัล ของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ ความเป็นกลาง

๒.๒.๓ ไม่รับหรือไม่ให้เงินสด เช็ก พันธบัตร หุ้น ทองคำอัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือสิ่งอื่นใด เช่น ลดราคา การรับความบันเทิง การรับ บริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดใน ลักษณะเดียวกัน

๒.๒.๔ ไม่ยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้บุคคลใน ครอบครัวให้หรือรับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่

๒.๒.๕ ก่อนรับหรือให้ของขวัญ ของที่ระลึกของ กำนัลหรือประโยชน์ใด ๆ ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบายของรัฐ

๒.๒.๖ เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดง มูลค่าของขวัญ ของที่ระลึกเพื่อการตรวจสอบ

๒.๓ กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามระเบียบ ได้แก่

๒.๓.๑ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และ พนักงานปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง หลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง อย่างเคร่งครัด

๒.๓.๒ ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายเดือนและเสนอให้ ผู้บริหารทราบทุกครั้ง

๒.๓.๓ ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้างต้องไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้างต้องไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๕ การเบียด บังทรัพย์สินหรือ เวลาของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตน หรือผู้อื่น

๓. ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

๓.๑ เพื่อโปรดทราบ ตามข้อ ๑ - ๒

๓.๒ เพื่อให้การจัดการผลประโยชน์ทับซ้อนมีประสิทธิภาพ เห็นควรดำเนินการจัดการประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

รศ.ดร. สว่างชาติ

(นายธิตศักดิ์ สว่างชาติ)

นิติกร ปฏิบัติการ

ความเห็น.....



(นางวิจิตรตา ประชาชาติ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ความเห็น.....



(นายไกรลาศ พลไชย)

หัวหน้าสำนักปลัด

/ความเห็น ...

ความเห็น.....

(นางสาวณัฐ หอมจันทร์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง

ความเห็น.....

ลงชื่อ.....

(นายร่ำลึก อิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาบ
อำเภอเมืองสกลนคร จังหวัดสกลนคร

**การประเมินความเสี่ยง ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต
หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔**

๑. สถานการณ์การทุจริต

การทุจริตคอร์รัปชัน คือ การใช้อำนาจหรืออิทธิพลในตำแหน่งหน้าที่ ที่ตนเองมีอยู่เพื่อเอื้อประโยชน์ ให้แก่ตนเอง ญาติ พี่น้อง และพวกพ้องการทุจริตเป็นปรากฏการณ์ทางสังคมที่มีความสลับซับซ้อน การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะ เป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจ ในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรมจนส่งผลกระทบต่อส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์ขององค์กรหน่วยงาน และสังคมต้องสูญเสียไป เช่น ผลประโยชน์ทางการเงินคุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรม

๒. การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็น นักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัทหรือผู้บริหาร ซึ่งอาจมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัวทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่รูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกให้ดำรงตำแหน่งในหน่วยงานการพิจารณาอนุมัติ/อนุญาตให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการ โดยมีขอบ

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการ บริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๓. ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๓.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการ ดำเนินงานขององค์การกำหนดกลยุทธ์หรือแผนงานและนโยบายในการบริหารงาน

๓.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่อง งบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้น ๆ

๓.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการ ปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมทุกปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๓.๔ ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่ เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๔. สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย ดังนี้

๔.๑ ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๔.๒ ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

๔.๒.๑ การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความ เสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของ โอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใดก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

๔.๒.๒ การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๔.๓ กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุม กระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการ ทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยง ใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้นการวิเคราะห์ความ เสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางในครั้งนี้ ได้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มาดำเนินการ วิเคราะห์ตามกรอบ มาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือการ ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกัน ยับยั้งการทุจริตหรือปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหา การทุจริตประพุดติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วยการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและ การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมโดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่ อาจเป็นเหตุทำให้

๔.๓.๑ การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการขาดความรับผิดชอบเพียงพอ

๔.๓.๒ การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรม ความมีจริยธรรม

๔.๓.๓ การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดความคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ ส่วนตนและการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

๕. การดำเนินการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วน ตำบลห้วยยางประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๕.๑ การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๕.๑.๑ กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ ตนเองและพวกพ้อง

๕.๑.๒ กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค

๕.๑.๓ กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องซึ่งส่งผลทางลบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๕.๒ การพิจารณากระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๕.๒.๑ การรับ

๕.๒.๒ จ่ายเงิน

๕.๒.๓ การบันทึกบัญชีรับ

๕.๒.๔ จ่าย / การจัดทำบัญชีทางการเงิน

๕.๒.๕ การจัดซื้อจัดจ้างและการจ้างเหมาบริการ

๕.๒.๖ การกำหนดคุณลักษณะพัสดุ การกำหนดคุณสมบัติผู้เข้าเสนอราคา

๕.๒.๗ การควบคุมงานก่อสร้าง

๕.๒.๘ การตรวจรับพัสดุ

๕.๒.๙ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง

๕.๒.๑๐ การเบิกจ่ายงบประมาณ

๕.๒.๑๑ การคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ

๕.๓ ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

๕.๓.๑ สูญเสียงบประมาณ

๕.๓.๒ เสื่อมเสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๕.๔ แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๕.๔.๑ การจัดทำประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง เรื่อง นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใส เรื่อง ประกาศเจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง ได้แจ้งทุกส่วนราชการรับทราบและประกาศและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

๕.๔.๒ จัดทำโครงการฝึกอบรมเพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน

๕.๔.๓ จัดทำโครงการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายงบประมาณ

๕.๔.๔ การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

๕.๔.๕ จัดช่องทางกรรณร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้แก่ เว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยาง www.huayyangsakon.go.th โทรศัพท์/โทรสาร ๐ ๔๒๑๖ ๓๑๖๔

๖. สรุปผลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยงด้านการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อหาประเมินโอกาสและผลกระทบของ ความเสี่ยงดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงโดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการ ประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของ ผลกระทบ และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ ไม่ สามารถระบุตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ พบว่า มีความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดการทุจริตหรือ การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมที่จำเป็นต้องดำเนินการบริหารจัดการความ เสี่ยง ดังนี้

๖.๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ

๖.๒ การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์

๖.๓ การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ

๖.๔ การเอื้อผลประโยชน์ต่อพวกพ้อง

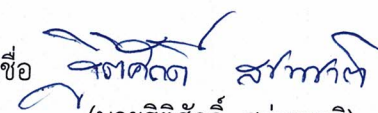
๖.๕ การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

๖.๖ แผนจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวม

ปัจจัยที่จะ เกิดความ เสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ				ผู้รับผิดชอบ
		ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓	ไตรมาส ๔	
๑. การเอื้อ ประโยชน์ ต่อ พวก พ้อง	ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และ พนักงาน ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความ โปร่งใส การ เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม อย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๑.๑ ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อให้ได้มา ซึ่ง ผลประโยชน์ส่วนตน ไม่ว่าจะเป็นของขวัญ รางวัล ความก้าวหน้า หรือผลประโยชน์ใน รูปแบบใด ๆ ๑.๒ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดผล ต่อการดำรงไว้ซึ่งความเที่ยงธรรม หรือนำไปสู่ การขัดแย้งระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนและ ส่วนรวม	←			→	ทุกส่วน ราชการ

	๑.๓ แก้ไขปัญหาความขัดแย้งในผลประโยชน์โดยยึดมั่นในผลประโยชน์ของทางราชการเป็นสำคัญ ๑.๔ หลีกเลี่ยงกิจกรรมใด ๆ ที่ทำให้องค์กรเสื่อมเสียชื่อเสียงประชาชนขาดความไว้วางใจ ๑.๕ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือคำแนะนำเกี่ยวกับการให้การรับของขวัญ ของกำนัล การรับรอง และการจัดการกับผลประโยชน์ทับซ้อน					
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียก รับ ผลประโยชน์	ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และพนักงาน ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไข้ปัญหา การทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยยางอย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๒.๑ ต้องไม่ถาถามนำถึงการให้ การรับของขวัญ ของที่ระลึกของกำนัลหรือผลประโยชน์ใด ๆ ๒.๒ หากมีสถานการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้นควร ปฏิเสธการรับของกำนัล ของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นใด โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ ความเป็นกลาง ๒.๓ ไม่รับหรือไม่ให้เงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้น ทองคำอัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือสิ่งอื่นใด เช่น ลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน ๒.๔ ไม่ยินยอมหรือรู้เห็นเป็นใจให้บุคคลในครอบครัวให้หรือรับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดกับผู้ที่มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่ ๒.๕ ก่อนรับหรือให้ของขวัญ ของที่ระลึกของกำนัลหรือประโยชน์ใด ๆ ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบายของรัฐ ๒.๖ เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของขวัญ ของที่ระลึกเพื่อการตรวจสอบ		ทุกส่วนราชการ			

๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓.๑ ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และพนักงานปฏิบัติตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๓.๒ ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้างรายเดือนและเสนอให้ ผู้บริหารทราบทุกครั้ง ๓.๓ ควบคุม กำกับ ดูแล ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างต้องไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง	←	ทุกส่วนราชการ
๔. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการ และพนักงานปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายการเงินอย่างเคร่งครัด	←	ทุกส่วนราชการ
๕. การเบียดบังทรัพย์สินหรือ เวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น	๕.๑ ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น น้ำไฟฟ้าโทรศัพท์รถยนต์ หรือวัสดุสำนักงานเพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ๕.๒ ไม่เบียดบังยกยอกทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ๕.๓ ระมัดระวังไม่ให้ทรัพย์สินของทางราชการชำรุดเสียหายก่อนเวลาอันควร การซ่อมแซม หรือบูรณะถือเป็นความจำเป็นต้องกระทำตามความเหมาะสม ๕.๔ ปฏิบัติงานด้วยความอดุสาหะ พากเพียร อุทิศตน ๕.๕ ปฏิบัติหน้าที่ ของตนอย่างเต็มความสามารถ ๕.๖ ไม่ใช้เวลาราชการเพื่อไปท างานภายนอก	←	ทุกส่วนราชการ

ลงชื่อ  (นายฐิติศักดิ์ สว่างชาติ)
 นิติกร

ผู้จัดทำ