



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน

ที่ นศ ๘๖๗๐๑/-

วันที่ ๑๘ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน

### ๑.เรื่องเดิม

ด้วยคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๕ มกราคม ๒๕๕๙ ให้นำหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงาน โดยมีประเมินในด้าน การต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน เรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของหน่วยงาน โดยมีการประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence Based) ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหา สำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ที่ได้นี้มา กำหนดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน เพื่อเป็น แนวทางและยึดถือปฏิบัติได้

### ๒.ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน ได้ดำเนินการการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบผ่าน กิจกรรมต่างๆดังนี้

๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายองค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน (นายทรงศักดิ์ คเชนทร์) ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดี ในการปฏิบัติและความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานส่วน ตำบล พนักงานครู พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลพิปูนทุกคน ให้ปฏิบัติราชการ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือและ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒.๒ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยที่ใน ปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานควรมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการ อบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบได้

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

## ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดขึ้นกับการทุจริตและประพฤตินิชอบ

### ๒.๔.๑ การให้ความรู้ในรู้แบบต่างๆ ดังนี้

- การจัดทำคู่มือ ได้ทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมายของผลประโยชน์ และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายผลประโยชน์และกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

- การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำคู่มือดังกล่าวถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน

### ๒.๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง

- เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความเสียหายการทุจริตและประพฤตินิชอบ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง สามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความเสียหายการทุจริตและประพฤตินิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ดังนี้

### การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ

| ประเด็นการทุจริตและประพฤตินิชอบ             | มีการทุจริตและประพฤตินิชอบอย่างไร  | โอกาสเกิดการทุจริต (๑/๔) | ระดับของการทุจริต (๑-๔) | มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ                               |
|---|--|--------------------------|-------------------------|--|
| การจัดซื้อจัดจ้าง                           | หัวหน้า/จนท.พัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย | ๔                        | ๔                       | - ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อวัสดุ<br>- เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุหรือการจ้าง |
| การจัดโครงการ/กิจกรรม                       | มีการเลือกพื้นที่ในการจัดโครงการ/กิจกรรมเจ้าหน้าที่คุ้นเคยเป็นการส่วนตัว         | ๔                        | ๔                       | - พิจารณาพื้นที่ที่ประสบปัญหาและมีความจำเป็นลำดับแรก                           |
| การบริหารงานบุคคล                           | มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน          | ๔                        | ๔                       | - มีการประกาศรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้             |
| การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้ในเรื่องส่วนตัว | เช่นการใช้อุปกรณ์สำนักงานต่างๆ   | ๔                        | ๔                       | - มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด                    |

| ประเด็นการ<br>ทุจริตและ<br>ประพฤตินิชอบ  | มีการทุจริตและประพฤตินิชอบ<br>อย่างไร  | โอกาสเกิด<br>การทุจริต<br>(๑/๔) | ระดับของ<br>การทุจริต<br>(๑-๔) | มาตรการป้องกันความ<br>เสี่ยงการทุจริตและ<br>ประพฤตินิชอบ  |
|--|--|---------------------------------|--------------------------------|---|
| การปฏิบัติหน้าที่<br>โดยมิชอบของ<br>เจ้าหน้าที่                                  | เจ้าหน้าที่ที่ไม่ได้นำเงินที่ลูกหนี้<br>กองทุนต่างๆ ฝากมาชำระให้กับ<br>การเงิน แต่กลับนำเงินไปใช้ส่วนตัว | ๔                               | ๔                              | - ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้<br>กองทุนต่างๆ มาชำระเงิน<br>ด้วยตนเองและรับใบเสร็จ<br>ทุกครั้ง                                       |
| การลงชื่อ<br>เข้า-ออก<br>เวลาปฏิบัติหน้าที่                                      | การลงเวลาไม่ตรงตามความเป็นจริง   | ๔                               | ๔                              | - ใช้ระบบสแกนลายนิ้วมือ<br><br>- มีสมุดขออนุญาตไปพื้นที่<br>อื่น  |
| การลงพื้นที่<br>ตรวจสอบ<br>ข้อเท็จจริง(Case)<br><br>- การใช้รถ<br><br>- การใช้คน | การใช้จัดสรรทรัพยากรนำไปใช้มาก<br>เกินความจำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น<br>น้ำมันมากเกินความเกินความจำเป็น    | ๔                               | ๔                              | - มีการบันทึกการใช้ต่างๆ<br><br>- มีการรายงานทุกครั้ง<br><br>- สร้างจิตสำนึก คุณธรรม<br>จริยธรรม<br><br>- ใช้งานตามความเป็นจริง |
| การจัดประชุม<br>ดูงาน สัมมนา<br>ต่างๆ  | ผู้รับผิดชอบโครงการมีสัมพันธ์ที่<br>ใกล้ชิดกับเจ้าของกิจการหรือผู้มีส่วน<br>เกี่ยวข้องกับสถานที่         | ๒                               | ๑                              | - สถานที่ มีความเหมาะสม<br>กับงบประมาณ<br><br>- วิทยากรมีความรู้ความ<br>เหมาะสมกับงานหรือ<br>โครงการนั้นๆ                       |
| การออก<br>ใบอนุญาตหรือ<br>การรับรองสิทธิ์  | หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าหน้าที่มีญาติ<br>หรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบรับรองหรือ<br>ใบอนุญาตนั้นๆ                | ๓                               | ๓                              | - ผู้ปฏิบัติต้องทำตาม<br>กฎระเบียบโดยมีความเป็น<br>กลาง   |

## ๒.๕ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกพนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัด รังเกียจการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ดังนี้

๒.๕.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักคุณธรรมจริยธรรมและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบให้กับพนักงานส่วนตำบล และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

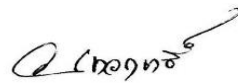
๒.๕.๒ การวางแผนและมาตรการการรัดข้อรัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ได้ รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการรัดข้อรัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบ กฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๒.๕.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๒.๕.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้ให้บริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหาร ซึ่งเน้นการปล่อยทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

### ๓. ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

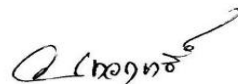
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา



(นางสาววันเพ็ญ เทวฤทธิ์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

- ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด .....



(นางสาววันเพ็ญ เทวฤทธิ์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาการแทน  
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน

- ความเห็นปลัด อบต. ....



(นางสาวจิตรา รักษ์ศรีทอง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน

- ความเห็นของนายก อบต. ....



(นายทรงศักดิ์ คชนนท์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพิปูน