



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม
อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยง มาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงาน แต่อย่างใดวัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการ รับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓(Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออก ประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม(Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อกำกัับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

/องค์ประกอบ.....

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม(Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมี ประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรง กดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ ควบคุม ภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจ ให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ Opportunity

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ Opportunity

/ขั้นตอนการ.....

๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหาดขามประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกัน การทุจริตคือการแก้ไขปัญหการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงาน และผู้บริหารทุกคนและเป็น เจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมิน ความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม โดยใช้แนวทาง ปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตจัดทำโดยองค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม จะไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบ ปัญหาอันน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ ปัญหาอุปสรรค องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม ได้ดำเนินการป้องกันการ ดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวมของ หน่วยงานผ่านกิจกรรมต่างๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่เพราะ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความ เข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

ข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ปัญหา

๑. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตประพฤติมิชอบได้ มีการ ประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหาร ส่วนตำบลหาดขาม ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดี มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม และให้คำมั่นที่จะนำพา คณะผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล ครูและพนักงานจ้างในสังกัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลหาดขาม ทุกคนให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคุม กับการบริหารจัดการที่มี ประสิทธิภาพและร่วมมืออำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

/กฏระเบียบ.....

๒. ภาวะเปียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบัน ภาวะเปียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตาม นโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี พนักงานส่วนตำบล ทุกส่วนราชการ เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่อง ผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องดังกล่าว

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๔.๑ การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

๔.๑.๑ การจัดทำคู่มือ ได้ทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยง การกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมาย และสาระเกี่ยวกับ ประเภทรูปแบบที่เข้าข่าย และกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

๔.๑.๒ การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำเครื่องมือดังกล่าวถ่ายทอด ผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วน ตำบลหาดขาม

๔.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๗ ระดับ คือ ไม่มี ต่ำมาก ต่ำ กลาง สูง สูงมากสูงสุด และ สามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยงเพื่อป้องกันการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๑.	การจัดเก็บ เงินรายได้	การรับ-ส่ง เงิน หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์การบริหารส่วน ตำบลหาดขาม ไม่ถูกต้อง ไม่เป็นไปตาม ระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	ผู้ปฏิบัติงาน การรับ - ส่ง รายรับ ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กบ้าน เป็นบุคคล เพียงคนเดียว ซึ่งเห็น ว่าไม่ปลอดภัย แก่เงิน ที่ รับ - ส่ง	๑. ไม่มีการแบ่งหน้าที่ ระหว่างผู้รับเงิน และ ผู้ส่งเงิน ๒. ผู้ปฏิบัติงาน มี ปัญหาการเงิน ๓. ผู้บังคับบัญชา ไว้วางใจ ขาดการ ควบคุม ตรวจสอบ กำกับ ดูแลอย่าง ใกล้ชิด	กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ๑. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน และ การ ตรวจเงิน ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓๕ ๒. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๑๖ และข้อ ๒๒				✓				๑. ดำเนินการแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ รับ - ส่ง เงิน ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ให้ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ ฯ ๒. ผู้บังคับบัญชา ต้องควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบ การปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ รับ - ส่ง เงิน ให้เป็นไปตาม ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด	จำนวนเรื่อง ร้องเรื่อง เกี่ยวกับการ ยกยอกเงิน หน่วยงาน ภายใต้สังกัด องค์การบริหาร ส่วนตำบล หาดขาม

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม
ผู้รายงาน นางสาวศิริวรรณ ศิรินิล ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยงเพื่อป้องกันการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๒.	การดำเนิน โครงการ ตาม ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	การใช้จ่ายเงิน งบประมาณไม่เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ของ โครงการ/ มีการนำเงิน งบประมาณไปใช้ ประโยชน์ส่วนตน	พนักงานเจ้าหน้าที่มี การทุจริตการใช้ จ่ายเงินงบประมาณ ไม่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของ โครงการหรือมีการ นำเงินงบประมาณไป ใช้ประโยชน์ส่วนตน	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม ดูแล อย่างใกล้ชิด/ ไว้วางใจ ๒. ขาดการดูแล กำกับ ตรวจสอบ จากหน่วยตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. เจ้าหน้าที่มีปัญหา ทางการเงิน	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิก ค่าใช้จ่ายในการ บริหารงานของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒				✓				๑. ผู้บังคับบัญชามี การควบคุม และ ติดตามการ ดำเนินการเบิกจ่าย งบประมาณให้เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ของ โครงการ	จำนวนเรื่อง ร้องเรื่อง เกี่ยวกับการ ทุจริตการ ใช้จ่าย งบประมาณ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม
ผู้รายงาน นางบุญรัตน์ ตกค้าง หัวหน้าสำนักปลัด

ผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยงเพื่อป้องกันการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด	
๓.	-	การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้ปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างเลือกซื้อ ร้านที่ตนเองสนิท หรือเป็นญาติหรือ ร้านที่ตนเองคุ้ยได้ ง่าย	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม ดูแล อย่างใกล้ชิด/ ไว้วางใจ ๒. ขาดการดูแล กำกับ ตรวจสอบ จากหน่วยตรวจสอบ ภายในองค์กร ๓. เจ้าหน้าที่มีปัญหา ทางการเงิน	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างหรือการจัดหา พัสดุของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒				✓			๑. ปรับเปลี่ยนร้านค้า ในการจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุ ๒. เข้มงวดในการ ตรวจรับพัสดุหรือการ จ้าง	จำนวนเรื่อง ร้องเรื่อง เกี่ยวกับการ ทุจริตการ จัดซื้อจัดจ้าง

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม
ผู้รายงาน นางพรพรรณ กุญแจนาค หัวหน้าฝ่ายบัญชี รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

ผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยงเพื่อป้องกันการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๔.	-	การบริหารงานบุคคล	การรับสมัครคัดเลือก บุคคลเป็นพนักงาน จ้าง ไม่เป็นธรรมและ โปร่งใส หรือมีบุคคล ที่เป็นเครือญาติหรือ บุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประโยชน์ เข้ามา ปฏิบัติงาน	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม ดูแล อย่างใกล้ชิด/ ไว้วางใจ ๒. ขาดการดูแล กำกับ ตรวจสอบ จากหน่วยตรวจสอบ ภายในองค์กร	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการการ บริหารงานบุคคลของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น				✓				ดำเนินการประกาศ เผยแพร่การรับสมัคร และ ดำเนินการ คัดเลือกอย่างเป็น ธรรม โดยการแต่งตั้ง คณะกรรมการแต่ละ ด้านอย่างโปร่งใส และตรวจสอบได้	จำนวนเรื่อง ร้องเรื่อง เกี่ยวกับการ บริหารงาน บุคคล

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม
ผู้รายงาน นางบุญรัตน์ ตกค่าง หัวหน้าสำนักปลัด

ผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยงเพื่อป้องกันการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๕.	-	การนำทรัพย์สินของ ทางราชการไปใช้ ประโยชน์ส่วนตน	การนำทรัพย์สินของ ทางราชการไปใช้ ประโยชน์โดยไม่ได้ ขออนุญาต เช่น อุปกรณ์สำนักงาน รถ สำนักงาน ฯลฯ	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม ดูแล อย่างใกล้ชิด/ ไว้วางใจ ๒. ขาดการดูแล กำกับ ตรวจสอบ จากหน่วยตรวจสอบ ภายในองค์กร	คู่มือการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ				✓				ดำเนินการจัดทำ ทะเบียนควบคุม การใช้งานและการ เบิกจ่ายอย่าง เคร่งครัด โดยต้อง ได้รับการพิจารณา อนุญาตก่อนนำ ทรัพย์สินราชการไป ใช้ภายนอก	จำนวนเรื่อง ร้องเรื่อง เกี่ยวกับการนำ ทรัพย์สินของ ทางราชการไป ใช้ประโยชน์ ส่วนตน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม
ผู้รายงาน นางบุญรัตน์ ตกค่าง หัวหน้าสำนักปลัด

ผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม อำเภอกุยบุรี จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยงเพื่อป้องกันการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูงสุด		
๖.	-	การออกใบอนุญาตหรือ การรับรองสิทธิ	หัวหน้าหน่วยงาน / เจ้าหน้าที่มีญาติหรือ คนรู้จักที่มายื่นขอ ใบรับรองหรือ ใบอนุญาตนั้นๆ	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม ดูแล อย่างใกล้ชิด/ ไว้วางใจ ๒. ขาดการดูแล กำกับ ตรวจสอบ จากหน่วยตรวจสอบ ภายในองค์กร	ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการออก ใบอนุญาตหรือการ รับรองสิทธิ				✓				ควบคุม กำกับ และ ส่งเสริมให้ ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินการตาม กฎระเบียบอย่าง เคร่งครัด และให้มี ความเป็นกลางในการ ปฏิบัติงาน	จำนวนเรื่อง ร้องเรื่อง เกี่ยวกับการ ออกใบอนุญาต หรือการรับรอง สิทธิ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหาดขาม
ผู้รายงาน นางบุญรัตน์ ตกค่าง หัวหน้าสำนักปลัด