คู่มือการบริหารความเสี่ยงประกอบ
การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี
องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง
อำเภอท่าวุ้ง จังหวัดลพบุรี

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง "ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความ โปร่งใส (ITA) ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง มีคะแนนรวม ๖๗.๙๗ อยู่ในระดับ C เพื่อเป็นการยกระดับผลการประเมินฯ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ให้สูงขึ้น ผู้รับผิดชอบ ได้ดำเนินการ ศึกษาวิธีการ ในการดำเนินการ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เรื่อง มาตรการภายในเพื่อป้องกันการทุจริต **ข้อ O๓๖** แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และ **ข้อ O๓๗** แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ให้ได้ข้อสรุปที่สามารถนำไปปฏิบัติจริง ในเรื่องความทุจริตที่อาจก่อให้เกิดขึ้นต่อการปฏิบัติงาน และได้นำผลที่ได้ศึกษามาจัดการบริหารความเสี่ยงขึ้น

โดยผลการศึกษาข้อมูลตั้งแต่เริ่มต้น มาจากการให้ความร่วมมือร่วมใจของพนักงานส่วนตำบล ในการตอบแบบประเมินที่ได้สร้างขึ้น แบ่งออกเป็น ๓ ตอน สามารถสรุปผล นำไปสู่แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ครั้งนี้ และคาดว่าจะส่งผลถึงการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ต่อไป

สารบัญ

		หน้า
คำนำ		
บทที่ ๑	บทนำ	๑
	ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง	๑
	วิสัยทัศน์	๑
	พันธกิจ	๑
	ยุทธศาสตร์	๑
บทที่ ๒	การบริหารความเสี่ยง	๕
	หลักการและเหตุผล	๕
	วัตถุประสงค์ของการจัดทำ	๕
	ขอบเขตของการจัดทำ	๕
	ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	๕
	นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	๖
	ประเภทของความเสี่ยง	๖
	การประเมินความเสี่ยง	๗
	ภาคผนวก รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	
	ตอนที่ ๑ ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน	
	ตอนที่ ๒ ประเด็นที่พนักงานเทศบาล คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน	
	ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานเทศบาลฯ คาดว่า “ระเบียบกระทรสงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน	
	การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง ปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	
	ระเบียบกระทรสงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗	

บทที่ ๑
บทนำ

ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง

องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง ได้รับการเปลี่ยนแปลงฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง ซึ่งได้รับการการยกฐานะจากสภาตำบลหัวสำโรง จัดตั้งเป็น องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง ตามประกาศของกระทรวงมหาดไทย และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับประกาศทั่วไป เล่มที่ ๑๑๓ ตอนพิเศษ ๕๒ ๑ ลงวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๓๙ มีผลบังคับใช้ในวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๓๙

วิสัยทัศน์ (vision) และพันธกิจ (mission) การพัฒนาตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง

วิสัยทัศน์ (vision)

"การคมนาคมสะดวก เศรษฐกิจมั่นคง สังคมมีคุณภาพ ตำบลน่าอยู่ เป็นแหล่งผลิตอาหารปลอดภัยจากสารพิษ"

พันธกิจ

๑. การประสานและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
๒. การบริหารทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และระบบนิเวศอย่างยั่งยืน
๓. ส่งเสริมการท่องเที่ยวและกีฬา
๔. การส่งเสริมและพัฒนาเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่ความยั่งยืน
๕. การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน
๖. การจัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
๗. การจัดการศึกษาได้อย่างมีคุณภาพ
๘. การส่งเสริมอนุรักษ์ ฟื้นฟูและสืบสาน ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๙. การพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

ยุทธศาสตร์

๑. ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา
๒. ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม
๓. ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี
๔. ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา

เป้าประสงค์

๑.โครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภคสาธารณูปการ และบริการสาธารณะมาตรฐาน ครอบคลุมทุกพื้นที่
๒.พัฒนาและบริหารจัดการผังเมืองที่เป็นระบบ และพัฒนาตามระบบผังเมือง
๓.ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเมือง ได้รับการส่งเสริม อนุรักษ์และฟื้นฟู
๔.ส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์อย่างต่อเนื่องและเชื่อมโยงสู่ประชาคมอาเซียน
๕.เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล การท่องเที่ยวด้านกีฬาเพื่อดึงดูดให้นักท่องเที่ยวเดินทางเข้ามาท่องเที่ยวมากขึ้น
๖.เด็ก เยาวชนและประชาชน ได้รับการส่งเสริม สนับสนุนด้านกีฬา และกิจกรรมอย่างมีคุณภาพ

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑.ร้อยละของประชาชนมีความพึงพอใจต่อการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการและบริการสาธารณะ

๒. จำนวนโครงการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการผังเมืองรวม

๓. จำนวนโครงการที่ได้รับการส่งเสริม อนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๔. จำนวนกิจกรรม / โครงการด้านการท่องเที่ยวต่อปี

๕. จำนวนช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว

๖. จำนวนเด็ก เยาวชนและประชาชน ได้รับการส่งเสริม สนับสนุนด้านกีฬา

กลยุทธ์

๑. ปรับปรุง พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านคมนาคมขนส่ง และการจราจร พัฒนาปรับปรุง สาธารณูปโภคและ บริการสาธารณะให้ได้มาตรฐาน พร้อมรองรับการ เปลี่ยนแปลงตามบริบทโลก

๒. บริหารจัดการและพัฒนาให้เป็นไปตามนโยบายการผังเมือง

๓. ปรับปรุงภูมิทัศน์และพัฒนาระบบการบำรุงรักษา ภูมิทัศน์ของเมืองอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

เป้าประสงค์

๑.ส่งเสริมกิจกรรมการค้าและการลงทุน

๒.ส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป

๓.ส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑.จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมกิจกรรมการค้าขายของชุมชน

๒.จำนวนกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป

๓.จำนวนกิจกรรมส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

กลยุทธ์

๑.ส่งเสริมกิจกรรม เศรษฐกิจ การค้าและการลงทุน

๒.ส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป

๓.ส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี

เป้าประสงค์

๑.ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดการสุขภาพตนเองและชุมชน

๒.ประชาชนเข้าถึงบริการสุขภาพที่มีคุณภาพ

๓.ประชาชนอยู่ในสภาพแวดล้อมภายใต้หลักการสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

๔.การจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้อย่างมีคุณภาพ

๕.ส่งเสริมกระบวนการอนุรักษ์และการเรียนรู้โบราณสถาน โบราณวัตถุ มรดกทางวัฒนธรรม สถาปัตยกรรมพื้นถิ่น และภูมิปัญญา

๖.จัดกิจกรรมวันสำคัญทางพระพุทธศาสนา อนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น และจัดงานส่งเสริม วัฒนธรรมประเพณีอันล้ำค่าให้กับประชาชนอย่างมีคุณภาพ มีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑.ร้อยละของชุมชนมีส่วนร่วมในการจัดการสุขภาพตนเองและชุมชน

๒. ร้อยละของประชาชนทุกกลุ่มอายุได้รับการดูแลสุขภาพ

๓. ร้อยละความพึงพอใจของประชาชนต่อการจัดการสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

๔. ระดับคุณภาพของการจัดการศึกษาของศูนย์เด็กเล็ก

๕. จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมการเรียนรู้สถาปัตยกรรมพื้นถิ่น มรดกทางวัฒนธรรม โบราณสถาน โบราณวัตถุและภูมิปัญญา

๖. ระดับความสำเร็จของการจัดกิจกรรมทางศาสนา การอนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น และงานส่งเสริมวัฒนธรรม

กลยุทธ์

๑.เสริมสร้างการมีส่วนร่วมและพัฒนาศักยภาพภาคี เครือข่ายในการจัดการสุขภาพชุมชน

๒.พัฒนาคุณภาพระบบการบริการสุขภาพเชิงรุกและเชิงรับ

๓.พัฒนาและบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมให้เอื้อต่อสุขภาวะ

๔. ส่งเสริม อนุรักษ์ ฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม

๕. พัฒนาการบริหารจัดการสภาพแวดล้อม อย่างเป็นระบบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

เป้าประสงค์

๑.บุคลากรได้รับการพัฒนาและเพิ่มสมรรถนะอย่างต่อเนื่อง

๒.องค์กรมีระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงตามบริบทโลก

๓.องค์กรและประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑. ระดับความสำเร็จในการพัฒนาคุณภาพบุคลากร

๒. ระดับความสำเร็จในการพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กร

๓. ร้อยละของประชาชนมีความพึงพอใจต่อการดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กลยุทธ์

๑.พัฒนาสมรรถนะของบุคลากรเพื่อรองรับวิทยาการสมัยใหม่

๒.ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนากระบวนการทำงานขององค์กรพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลง

๓.พัฒนากระบวนการโดยมุ่งเน้นผู้รับบริการเป็นศูนย์กลางเพื่อสร้างความเป็นเลิศ

๔.พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน

๕.ปรับปรุง พัฒนา สถานที่และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน

จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อให้การบริการสาธารณะแก่ประชาชนในตำบล เกิดประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล สามารถแก้ไขปัญหา พัฒนาท้องถิ่น ตลอดจนตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง เพื่อให้ทัน ต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจ สังคม ภูมิประเทศ ภูมิอากาศ นโยบายของรัฐบาล จึงได้กำหนด ยุทธศาสตร์ไว้ ๔ ยุทธศาสตร์ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑.ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา

ยุทธศาสตร์ที่ ๒.ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสหกรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๓.ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี

ยุทธศาสตร์ที่ ๔.ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

ภาคผนวก

รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตอนที่ ๑ ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน
คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การกำหนดราคากลาง

๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ข้อ O๓๖ และ O๓๗

๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
	การอนุญาตต่าง ๆ
	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
	การกำหนดราคากลาง
	การตรวจรับพัสดุ
	การคืนหลักประกันต่าง ๆ
	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-๑๙
	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ
	การจัดโครงการต่าง ๆ
	การรับสินบนของพนักงาน
	การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ, เบี้ยผู้มีความพิการ
	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบของเทศบาล
	อื่น ๆ โปรดระบุ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลอุดมธรรม

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ	12 คน/อันดับ1	6	1	0	0	1	3	2	0	0	0	0	0	0
2	การอนุญาตต่าง ๆ	1	1	3	0	1	1	3	3	3	1	0	4	3	0
3	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2	1	1	2	1	1	2	3	5	3	2	0	3	0
4	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	1	5	9 คน/อันดับ 3	6	1	2	1	0	1	0	0	0	0	0
5	การกำหนดราคากลาง	1	2	5	8	2	1	2	3	1	0	1	0	0	0
6	การตรวจรับพัสดุ	2	2	0	3	7	4	2	1	1	2	1	0	0	0
7	การคืนหลักประกันต่าง ๆ	2	0	0	0	2	3	0	5	5	5	2	0	0	0
8	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-19	1	2	3	2	5	6	1	2	0	3	0	0	0	0
9	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	2	2	2	1	4	0	1	3	2	3	2	1	2	0
10	การจัดโครงการต่าง ๆ	3	2	3	1	0	2	0	2	5	0	3	1	2	1
11	การรับสินบนของพนักงาน	11 คน/อันดับ 2	3	1	0	2	2	4	0	0	1	0	0	1	0
12	การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ, เบี้ยผู้มีความพิการ	2	0	0	0	0	1	1	2	0	1	8	5	5	0
13	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบของเทศบาล	2	0	0	0	0	0	0	2	0	4	2	9 คน/อันดับ 3	5	0
14	อื่น ๆ โปรดระบุ	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4

สรุปผลการตอบแบบประเมินความเสี่ยง สามารถจัดลำดับ ความเสี่ยงจากการตอบของพนักงานเทศบาล ได้ดังนี้

ลำดับที่ 1 พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงาน มาจากเรื่อง กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

ลำดับที่ 2 พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงาน มาจากเรื่อง การรับสินบนของพนักงาน

ลำดับที่ 3 พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงาน มาจาก 2 เรื่อง คือ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบของเทศบาล

ดังนั้น จึงนำลำดับที่ 1 เรื่อง กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ มาประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของเทศบาล ต่อไป

ตอนที่ ๒ ประเด็นที่พนักงานส่วนตำบล คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน

จากการให้พนักงานส่วนตำบล เรียงลำดับหัวข้อการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงานนั้น ผลสรุป เรื่อง กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ ถูกจัดเป็นอันดับที่ ๑ ที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ผู้จัดทำ จึงนำประเด็นดังกล่าวมาสอบถามต่อ เพื่อทราบว่ากฎหมายฉบับใดที่พนักงาน คิดว่าเมื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน จะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตมากที่สุดต่อไป

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๔. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ ที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
๓	พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๘ แก้ไขจนถึงปัจจุบัน
๒	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๕. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต

ข้อ ๐๓๖ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ข้อ ๐๓๗ แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๖. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๘ แก้ไขจนถึงปัจจุบัน
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗
	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
	พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางการราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐
	พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
	พระราชบัญญัติความผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ. ๒๕๓๙
	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
	พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๓
	กฎกระทรวงให้บังคับใช้ผังเมืองรวมจังหวัดบุรีรัมย์ พ.ศ. ๒๕๖๐

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	พระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบลฯ	2	0	0	0	4	5	4	0	3	2	0	3	6
2	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561	9	1	3	5	0	6	3	1	0	1	0	0	0
3	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.	1	2	2	2	5	4	3	0	4	2	0	2	1

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
4	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561	1	2	7	2	8	0	0	3	0	1	4	0	1
5	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557	2	4	2	13	0	0	0	0	2	1	3	2	0
6	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. 2542	0	0	0	0	4	4	2	4	2	2	3	7	1

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางการราชการ พ.ศ. 2540	0	0	0	2	0	0	4	5	1	2	9	4	2
8	พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	0	0	0	1	0	1	5	1	4	10	4	2	1
9	พระราชบัญญัติความผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ. 2539	1	2	1	0	0	3	3	5	6	2	0	2	4
10	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	9	6	6	0	1	2	1	3	1	0	0	0	0
11	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	4	10	5	3	2	2	1	1	0	0	1	0	0

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
12	พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2563	2	0	0	1	2	1	0	8	1	3	4	4	2

ผลการตอบแบบประเมินเพื่อจัดลำดับความเสี่ยง ในประเด็น เรื่อง กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ สรุปได้ว่า พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง จัดลำดับความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๓ อันดับ ได้ดังนี้

อันดับที่ ๑ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗

อันดับที่ ๒ มี ๓ เรื่อง ได้แก่

- พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.

อันดับที่ ๓ พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางการราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐

จากผลสรุปครั้งนี้ จึงได้นำ อันดับที่ ๑ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ไปวิเคราะห์ผลเพื่อหาสาเหตุ ว่าในตัวระเบียบข้อนี้ ข้อใดที่พนักงานคาดว่าจะก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติหน้าที่มากที่สุด

ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานส่วนตำบล คาดว่า “ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน

คำอธิบาย ให้ท่านประเมินค่าความเสี่ยงจากคำถาม และกาเครื่องหมาย √ หน้าเกณฑ์ความเสี่ยงที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน ตามความเป็นจริง โดยมีการแปลความหมายของเกณฑ์ ดังนี้

ระดับ ๑ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อยที่สุด
ระดับ ๒ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อย
ระดับ ๓ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานปานกลาง
ระดับ ๔ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมาก
ระดับ ๕ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมากที่สุด

ข้อ	ประเด็นคำถาม	เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน				
		๑	๒	๓	๔	๕
๑	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานเทศบาล					
	- เข้ารับการอบรม					
	- จัดโครงการอบรม					
๒	ความเข้าใจในระเบียบฯและการนำไปปฏิบัติ					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานผู้จัดโครงการอบรม					
๓	กระบวนการขอไปราชการตามระเบียบฯ ก่อนเดินทางไปเข้ารับการอบรม					
๔	การขอเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๕	หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๖	การเบิกค่าเช่าที่พักแบบเหมาจ่ายในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
๗	การเบิกจ่ายต่าง ๆ ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม กรณีเข้ารับการอบรมเป็นหมู่คณะ เช่น การจัดทำรายงานการเดินทางไปราชการของแต่ละบุคคลฯ เป็นต้น					
๘	กระบวนการ ก่อนการดำเนินการจัดโครงการอบรม เช่น การขออนุมัติ การเขียนโครงการ ฯลฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๙	การระบุกลุ่มเป้าหมาย, กิจกรรม ฯลฯ ของโครงการฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๑๐	การกำหนดระยะเวลา/ตารางเวลาการจัดโครงการ ในฐานะผู้จัดโครงการ					

จากตาราง ความเสี่ยงที่พนักงานเทศบาล คาดว่าอาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน สามารถสรุปได้ดังนี้

การแปลค่าความเฉลี่ยจากการวิเคราะห์ผลครั้งนี้

๑.๐๐ - ๑.๔๙ มีความเสี่ยงน้อยที่สุด

๑.๕๐ - ๒.๔๙ มีความเสี่ยงน้อย

๒.๕๐ - ๓.๔๙ มีความเสี่ยงปานกลาง

๓.๕๐ - ๔.๔๙ มีความเสี่ยงมาก

๔.๕๐ - ๕.๐๐ มีความเสี่ยงมากที่สุด

ข้อ	ประเด็นคำถาม	จำนวนผู้ตอบ/เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริต ต่อการปฏิบัติงาน					ค่าเฉลี่ย	การแปลความ
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานส่วนตำบล							
	- เข้ารับการอบรม	๒๓	๗	๒	๒	๐	๔.๕๐	มีความเสี่ยงมากที่สุด
	- จัดโครงการอบรม	๑๗	๑๑	๔	๒	๐	๔.๒๖	มีความเสี่ยงมาก
๒	ความเข้าใจในระเบียบฯและการนำไปปฏิบัติ							
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๑๙	๘	๔	๒	๑	๔.๒๔	มีความเสี่ยงมาก
	- ในฐานผู้จัดโครงการอบรม	๑๗	๖	๖	๔	๑	๔.๐๐	มีความเสี่ยงมาก
๓	กระบวนการขอไปราชการตามระเบียบฯ ก่อนเดินทางไปเข้ารับการอบรม	๑๙	๙	๕	๑	๐	๔.๓๕	มีความเสี่ยงมาก
๔	การขอเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ							
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๒๑	๕	๖	๒	๐	๔.๓๒	มีความเสี่ยงมาก
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม	๑๔	๑๑	๕	๔	๐	๔.๐๓	มีความเสี่ยงมาก
๕	หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย							
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๒๐	๓	๙	๒	๐	๔.๒๑	มีความเสี่ยงมาก
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม	๑๖	๙	๗	๑	๑	๔.๑๒	มีความเสี่ยงมาก
๖	การเบิกค่าเช่าที่พักแบบเหมาจ่ายในฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๑๖	๗	๗	๔	๐	๔.๐๓	มีความเสี่ยงมาก

ข้อ	ประเด็นคำถาม	จำนวนผู้ตอบ/เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริต ต่อการปฏิบัติงาน					ค่าเฉลี่ย	การแปลความ
		๑	๒	๓	๔	๕		
๗	การเบิกจ่ายต่าง ๆ ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม กรณีเข้ารับการอบรมเป็นหมู่คณะ เช่น การจัดทำรายงานการเดินทางไปราชการของแต่ละบุคคลฯ เป็นต้น	๘	๑๗	๖	๓	๐	๓.๘๘	มีความเสี่ยงมาก
๘	กระบวนการ ก่อนการดำเนินการจัดโครงการอบรม เช่น การขออนุมัติ การเขียนโครงการ ฯลฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม	๑๐	๑๗	๖	๑	๐	๔.๐๖	มีความเสี่ยงมาก
๙	การระบุกลุ่มเป้าหมาย, กิจกรรม ฯลฯ ของโครงการฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม	๑๙	๓	๘	๔	๐	๔.๐๙	มีความเสี่ยงมาก
๑๐	การกำหนดระยะเวลา/ตารางเวลาการจัดโครงการ ในฐานะผู้จัดโครงการ	๑๙	๓	๗	๔	๑	๔.๐๓	มีความเสี่ยงมาก

การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง
ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง
ปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ประเด็นความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติงานในระดับมากที่สุด	การจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	การติดตามและประเมินผล
การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานส่วนตำบลเข้ารับการอบรม	๑. จัดทำคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง เรื่อง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓ ๒. ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง เรื่อง นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ๓.ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหัวสำโรง เรื่อง มาตรการการใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานส่วนตำบลเข้ารับการอบรม ๔.ประกาศให้พนักงาน รับทราบโดยทั่วกัน ๕.เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของ อบต.หัวสำโรง	๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษาฯ	รายงานผลรายไตรมาส