**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.2565**

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง อำเภอศิลาลาด จังหวัดศรีสะเกษ**

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหามาจากสาเหตุ

ต่างๆการป้องกันการทุจริตคือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงาน และผู้บริหารทุกคนและเป็นเจตจ านงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของ รัฐบาล

 การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดงโดยใช้ แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจัดทำโดยองค์การบริหารส่วนตาบลหนองบัวดงจะ ช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดาเนินงานขององค์การบริหารส่วนตาบลหนองบัวดงจะไม่มีการ ทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความ เสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการน าเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้

ปัญหาและอุปสรรค

 องค์การบริหารส่วนตาบลหนองบัวดง ได้ดาเนินการป้องกันการดาเนินงานหรือการปฏิบัติ หน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ ส่วนรวมของหน่วยงานผ่านกิจกรรมต่างๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะเจ้าหน้าที่ไม่มี ความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

ข้อเสนอแนะ

1. การสร้างจิตส านึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระท าการทุจริตประพฤติ มิชอบได้มีการประกาศแสดงเจตจ านงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายก องค์การบริหารส่วนต าบลหนองบัวดง ได้ประกาศเจตจ านงว่า จะเป็นแบบอย่างที่ดี มีความโปร่งใส ปราศจาก การทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วน ต าบลหนองบัวดง และให้ค ามั่นที่จะน าพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนต าบล พนังงานส่วน ต าบล พนักงานครู ลูกจ้างประจ า และพนักงานจ้าง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนต าบลหนองบัวดง ทุกคนให้ ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือ อ านวยความสะดวกแก่ประชาชน
2. กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การเงินและบัญชี โดยที่ที่ใน

ปัจจุบัน กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ท าให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจท าให้เกิด ข้อผิดพลาดในการป้องการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี พนักงานทุกส่วนราชการ เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยง ในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

1. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการด าเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity

and Transparency Assessment : ITA ) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนต าบลหนองบัวดง ได้

เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทางานรวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการ ประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมท าความเข้าใจเรื่อง 4. การวิเคราะห์...

1. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการด าเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการ

ทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

* 1. การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

 -การจัดท าคู่มือ ได้ท าคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ป้องกัน การด าเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระท าที่ เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระส าคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมาย และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือ รูปแบบที่เข้าข่ายและกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

 -การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการน าเครื่องมือดังกล่าว ถ่ายทอด ผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจ าเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซด์ขององค์การบริหารส่วน ต าบลหนองบัวดง

* 1. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดาเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน จากการ วิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจ าแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น 7 ระดับ คือ ไม่มีต่ามาก ต่ า กลาง สูงสูงมากสูงสุดและสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการวิเคราะห์ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการด าเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนต าบลหนองบัวดง ประจ าปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ดังนี้

แบบฟอร์มรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.2565

การประเมินความเสี่ยงทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง อำเภอศิลาลาด จังหวัดศรีสะเกษ

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่**  | **โครงการ/****กิจกรรม**  | **ประเด็น****ขั้นตอน/****กระบวนการ ด าเนินงาน**  | **เหตุการณ์****ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น**  | **ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี****ผลกระทบ/****กระตุ้นให้เกิด การทุจริต**  | **การ****ควบคุม/****ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง**  | **ประเมินระดับของความเสี่ยง**  | **มาตรการ****ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต**  | **ตัวชี้วัด****ผลส าเร็จ**  |
| **ไม่****มี**  | **ต่ า****มาก**  | **ต่ า**  | **กลาง**  | **สูง**  | **สูง****มาก**  | **สูง****สุด**  |
| 1     | กระบวนการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อ จัดจ้าง  | 1.กระบวนการคัดเลือกคณะกรรมการใน การจัดท า TOR    | 1.การแต่งตั้งผู้ที่เป็นคณะกรรมการ พิจารณาผล การประกวด ราคา คณะกรรมการ พิจารณาผลการสอบราคา หรือคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เป็น คณะกรรมการ ตรวจรับ   | 1.การคัดเลือก คณะกรรมการ ขาดความโปร่งใสโดยไม่ ค านึงถึง ความรู้ความสามารถ/ประสบการณ์/ ความพร้อม/ ความเป็น กลาง/อิสระ ของ คณะกรรมการ และก าหนด แบบฟอร์ม รับรองตนเอง ของ คณะกรรมการ  | กฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวขอ้ง หนังสือสั่ง การต่างๆ พระราชบั ญญัติจัดซื้อจัด จ้างและ การ บริหาร พัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.2560  |   |   |   |   |   |   |   | 1.จัดท ากระบวนการคัดเลือกคณะกรรมการให้มีความ โปร่งใสโดย ค านึงถึง ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์/ ความพร้อม/ ความเป็น กลาง/อิสระ ของ คณะกรรมการ และก าหนด แบบฟอร์ม รับรองตนเอง ของ คณะกรรมการ  | จ านวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกบัการ ยักยอกเงิน  |
|   |   | 2.กระบวนการ จัดท าTORบางขั้นตอนมีช่องว่าง อาจท าให้เกิดการทุจริต   | 1.ก าหนดเงื่อนไขที่จะ จัดซื้อใน TOR ให้ชัดเจนเช่น ราคา คุณสมบัติ ประโยชน์ใช้ สอยแหล่ง ผลิต/แหล่ง ขาย วา่มีความ สมเหตุสมผล ต่อการใช้งาน หรือไม่โดยไม่ให้เข้าข่ายการล๊อคสเปค  | 1.บุคลากร ขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดท า TOR 2.การชี้แจง รายละเอียด ด้านเอกสาร แก่ผู้เข้าร่วมการประมูลไม่ชัดเจน 3.ขาดการ ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องท าให้เกิด ช่องว่างในการ ทุจริต  |   |   |   |   |   |           |              |   | 1.จัดท าคู่มือ และแผนการ ปฏิบัติงาน โดยให้แทรก เหตุการณ์ที่ อาจเกิดการ ทุจริตและแนว ทางแก้ไข 2.ก าหนด มาตรฐานคู่มือ ในการจัดซื้อจัดจ้างและ กรอบระยะเวลาที่ ชัดเจนและ เผยแพร่ ประกาศเชิญ ชวน ประชาสัมพันธ ์สาธารณชนได้รับรู้  |   |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่**  | **โครงการ/****กิจกรรม**  | **ประเด็น****ขั้นตอน/****กระบวนการ ด าเนินงาน**  | **เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น**  | **ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมี****ผลกระทบ/****กระตุ้นให้เกิด การทุจริต**  | **การ****ควบคุม/****ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง**  |  | **ประเมินระดับของความเสี่ยง**  |  | **มาตรการ****ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต**  | **ตัวชี้วัด****ผลส าเร็จ**  |
| **ไม่****มี**  | **ต่ า****มาก**  | **ต่ า**  | **กลาง**  | **สูง**  | **สูง****มาก**  | **สูง****สุด**  |
|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 3.จัดท า รายงาน/ หลักฐานข้อเท็จจริงประกอบการปฏิบัติงานทุกครั้งโดยเฉพาะ อย่างยิ่งหลักฐานการ ปฏิบัติงานของ คณะกรรมการ 4.จัดท าแผนการสอบทานการจัดทา TORอยา่งเป็น ระบบ  |   |

**หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวดง**

**ผู้รายงาน**  นางพูนทรัพย์ นาคาแก้ว

 (นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน)

 ผู้อำนวยการกองคลัง