



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานกฎหมายและคดี/สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง โทร ๐๔๔๕๙๙๑๗๘  
ที่ สร ๘๖๗๐๑/ วันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง

### เรื่องเดิม

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสถานการณ์เปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณา ทบทวนจากรายงานผลการควบคุมภายใน เพื่อเตรียมการรองรับสถานะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดย พิจารณาจากผลการควบคุมภายใน ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่ได้รวบรวมจากสำนัก/กอง ขององค์การ บริหารส่วนตำบลหนองหลวง ประกอบด้วย

๑.) การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และประพฤติมิชอบ

๒.) มีข้อมูลรายละเอียดผลการประเมิน ประกอบด้วย

๒.๑ เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง

๒.๒ มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๖

### ข้อเท็จจริง

งานกฎหมายและคดี สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

### ระเบียบ/กฎหมาย

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้ มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญต่อการบริหารเชิง ยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศมีกระบวนการที่ใช้การบริหารจัดการเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพจะช่วยเพิ่มโอกาส ความสำเร็จ ลดโอกาสของความล้มเหลว ลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร ช่วยให้ หน่วยงานสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามวิสัยทัศน์ พันธกิจขององค์กรและยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ดังกล่าวข้างต้น งานกฎหมายและคดี ได้รับมอบหมายให้ดูแลงานตรวจสอบภายใน จึงได้ดำเนินการจัดทำ รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยรายละเอียดปรากฏแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียน...

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณา เพื่อแจ้งเวียนพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกคนทราบ และประชาสัมพันธ์  
ทางเว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง [www.nong-luang.go.th](http://www.nong-luang.go.th) ให้ประชาชนทราบต่อไป



(นายวีระ วิเศษพงษ์)

นิติกรปฏิบัติการ

ความเห็น หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง

*เห็นชอบทั้งหมด*

(ลงชื่อ) จำเอก



(กฤตภพ วิเศษศิลป์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง

*-เห็นชอบทั้งหมด*

(ลงชื่อ)



(นายณรินทร์ บุญสรรค์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง

ความเห็น/ข้อสั่งการ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง

*ทราบ*

(ลงชื่อ)



(นายสุทน ใจกล้า)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จัดทำโดย  
งานกฎหมายและคดี  
สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง  
อำเภอโนนนารายณ์ จังหวัดสุรินทร์

## การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง อำเภอโนนนารายณ์ จังหวัดสุรินทร์

.....

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกันการทุจริตคือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงาน และผู้บริหารทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วน ของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจัดทำโดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหาย ขึ้นก็จะมีความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ ปัญหาอุปสรรค องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ได้ดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของ หน่วยงานผ่านกิจกรรมต่างๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

### ปัญหาอุปสรรค

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ได้ดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของ หน่วยงานผ่านกิจกรรมต่างๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

### ข้อเสนอแนะและแนวทางแก้ปัญหา

๑. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ได้เข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องดังกล่าว

๒. การสร้าง...

๒. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวงมีคุณธรรมไม่กระทำการทุจริตประพฤติมิชอบ โดยได้ประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงานโดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ได้ประกาศแสดงเจตจำนงว่า จะเป็นแบบอย่างที่ดี มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวงทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมืออำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๓. ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา มีการกำกับ กวดขัน เจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ให้ศึกษาระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องหนังสือสั่งการต่างๆ ตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยที่กฎหมายและระเบียบต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย หรือมีการแก้ไขเพิ่มเติมพฤติการณ์ข้อเท็จจริง แนวปฏิบัติอาจมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการป้องกันการปฏิบัติงานได้ จึงควรมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานแต่ละด้านเข้ารับการอบรมหาความรู้ เพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

#### ๔.๑ การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

-การจัดทำคู่มือ ได้จัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมาย และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายและกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

-การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำเครื่องมือดังกล่าวถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง

๔.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และน้อย และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ดังนี้

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง อำเภอโนนนารายณ์ จังหวัดสุรินทร์**

อันดับ	โครงการ/กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
			ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	กระบวนการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.กำหนดเงื่อนไขที่จะจัดซื้อTOR ให้ชัดเจน เช่น ราคา คุณสมบัติ ประโยชน์ใช้สอย แหล่งผลิต แหล่งขายว่ามีความสมเหตุสมผล ต่อการใช้งานหรือไม่ โดยไม่ให้เข้าข่ายการเลือกสเปค ๒.การบริหารการเงิน งบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์				<input checked="" type="checkbox"/>				๑.จัดทำคู่มือและแผนการปฏิบัติงานโดยให้แทรกเหตุการณ์ที่อาจเกิดการทุจริตและแนวทางแก้ไข ๒.กำหนดมาตรฐานคู่มือในการจัดซื้อจัดจ้างและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจนและเผยแพร่ประกาศเชิญชวนประชาสัมพันธ์สาธารณชนได้รับรู้ ๓.มีมาตรการในการจัดหาพัสดุของหน่วยงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง	จำนวนเรื่องร้องเรียนหรือข้อทักท้วงจากหน่วยตรวจสอบ
๒	การสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง	การนำญาติพี่น้องหรือคนรู้จักเข้ามาทำงานในองค์กร		<input checked="" type="checkbox"/>						๑.จัดประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ทุกฝ่าย รับทราบเรื่อง การสรรหาพนักงานจ้าง ๒.มอบนโยบายให้คณะกรรมการดำเนินการสรรหาและเลือกสรรต้องถือปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล มีหลักเกณฑ์ในการเลือกสรรที่ชัดเจน โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๓.รายงานความเสี่ยงเมื่อพบเห็นเหตุการณ์	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับกระบวนการสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง

อันดับ	โครงการ/กิจกรรม	เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
			ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๓	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๑.เจ้าหน้าที่บางรายนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ๒.เจ้าหน้าที่อาจนำรถยนต์ไปส่งเอกสารราชการและต้องทำธุระส่วนตัวในเวลาเดียวกัน			<input checked="" type="checkbox"/>					๑.จัดทำทะเบียนคุมการใช้งานและเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด ๒.การสร้างจิตสำนึกที่ดีให้แก่บุคลากร ๓.การตรวจสอบทรัพย์สินของราชการประจำวัน ๔.มีมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ๕.ปลูกฝังวิถีคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม ๖.มอบหมายเจ้าหน้าที่ดูแลทรัพย์สินของทางราชการ	-จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของราชการ -การตรวจสอบพัสดุประจำปี
๔	การเรียกรับเงินหรือประโยชน์ตอบแทนอื่นในการอนุมัติอนุญาตต่างๆ	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนในการอนุญาตต่างๆเช่น การอนุญาตก่อสร้าง		<input checked="" type="checkbox"/>						๑.มีมาตรการป้องกันการรับสินบน ๒.การเสริมสร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม ๓.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด ๔.ควบคุม กำกับและส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามกฎหมายระเบียบ อย่างเคร่งครัดและให้มีความเป็นกลาง	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับผลประโยชน์ในการอนุมัติอนุญาต

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง  
ผู้รายงาน

งานกฎหมายและคดี สำนักปลัดฯ  
นายวีระ วิเศษพงษ์  
ตำแหน่ง นิติกรปฏิบัติการ