

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓



จัดทำโดย
ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละ
อำเภอแวง จังหวัดนราธิวาส

**รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓**

๑.ความเป็นมา

๑.๑ การทุจริตในประเทศไทยมีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น เห็นได้จากดัชนีภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (Corruption Perceptions Index : CPI) ในช่วงที่ผ่านมา ค่าคะแนนอยู่ในระดับต่ำกว่าค่าครึ่งมาตลอดส่งผลถึงภาพลักษณ์และดัชนีความเชื่อมั่นต่อต่างประเทศที่มีต่อประเทศไทยและจากยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ได้กำหนดเป้าประสงค์หลักในการเพิ่มระดับของค่าดัชนีวัดภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (CPI) ของประเทศไทยสูงกว่าร้อยละ ๕๐ และเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายดังกล่าวสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) มาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับความโปร่งใสซึ่งจะสนับสนุนให้ค่า CPI ของประเทศสูงขึ้น ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานรัฐยกระดับให้โปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในองค์กรโดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านกิจกรรมต่างๆ ตลอดจนการให้ความรู้ตามประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

๑.๒ การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวมและทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน และสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรมในสังคมรวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม

๑.๓ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตเป็นเรื่องที่มีความสำคัญดังกล่าวข้างต้นในเกณฑ์การประเมินความโปร่งใสในการทำงานภาครัฐ (ITA) จึงได้มีการประเมินในด้านการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตในองค์กร ให้มีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย นอกจากนี้ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตที่ได้เนื่อกำหนดเป็นคู่มือป้องกันการทุจริตองค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละอีกด้วย

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ การทุจริต หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบ เพื่อประโยชน์ต่อ ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก หรือประโยชน์อื่นใดอันมิควรได้ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น การทุจริตอาจเกิดได้หลายลักษณะ เช่น การติดสินบนเจ้าพนักงานด้วยการให้หรือการรับสินบน ทั้ง ที่เป็นเงินและสิ่งของ การมีผลประโยชน์ทับซ้อน การฟอกเงิน การยกยอก การปกปิดข้อเท็จจริง การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม เป็นต้น

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต

๒.๒.๑ ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินโครงการนั้นๆ

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔) ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง(Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๒.๒.๒ สาเหตุของการเกิดความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากร และการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ การควบคุมไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

๒.๓ การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต หมายถึง กระบวนการประเมินความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

๓. การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตต้องการบริหารส่วนตำบลกาญจนาภิเษก ในครั้งนี้ ได้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่างๆ มาดำเนินการประเมินตามกรอบมาตรฐาน COSO และตามบริบทการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต และสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกันยับยั้งการทุจริตหรือปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

การประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการประเมินเพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรม ความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตนและการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

องค์การบริหารส่วนตำบลกาญูละ โดยศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.อบต.กาญูละ) ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรืออาจเกิดการประพฤติดมิชอบในการปฏิบัติราชการนั้นโดยใช้แหล่งข้อมูลจาก

๑. รายงานการตรวจสอบการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี ๒๕๖๓

ประเด็นตรวจพบ		จำนวน (เรื่อง)
๑. การบัญชี		๐ เรื่อง
๒. การเงิน		๐ เรื่อง
๓. รายจ่าย		๐ เรื่อง
๔. เงินนอกงบประมาณ		๐ เรื่อง

๒. สรุปการดำเนินการทางวินัยของพนักงานและลูกจ้างของพนักงานส่วนตำบล ปี ๒๕๖๒-๒๕๖๓ จำนวน ๑ เรื่อง (อยู่ในขั้นตอนการตั้งคณะกรรมการสอบความรับผิดชอบทางละเมิด)

ประเด็นเรื่องกล่าวหา		จำนวน (เรื่อง)
๑. การบัญชี	การดำเนินโครงการก่อให้เกิดความเสียหาย	๐ เรื่อง

๔. การดำเนินการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต

๑) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง
- กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค
- กระบวนการที่มีช่องทางเรียกรับหรือรับผลประโยชน์จากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

๒) โดยมีกระบวนการที่เข้าข่ายมีโอกาสร้อยเสี่ยงต่อการทุจริต หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

- การรับ - จ่ายเงิน
- การบันทึกบัญชีรับ-จ่าย/การจัดทำบัญชีทางการเงิน
- การจัดซื้อจัดจ้าง และการจ้างบริการ
- การกำหนดคุณลักษณะวัสดุ ครุภัณฑ์ การกำหนดคุณสมบัติผู้ที่จะเข้าประมูลหรือขายสินค้า
- การตรวจรับพัสดุ ครุภัณฑ์
- การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง

๓) ความเสียหายที่เกิดขึ้น หากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

- สูญเสียงบประมาณ
- เปิดช่องว่างให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ทำให้ผู้ปฏิบัติใช้ออกาสกระทำผิดในทางมิชอบด้วยหน้าที่
- เสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

(๑) การเสริมสร้างจิตสำนึกให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ระวังการทุจริตทุกรูปแบบให้กับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญกละ เช่น

- การส่งเสริมการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมของข้าราชการ
- เผยแพร่ค่านิยมหลักขององค์กรให้แก่เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
- จัดโครงการฝึกอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรมให้กับเจ้าหน้าที่
- การส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาเป็นแบบอย่างที่ดี

(๒) การป้องกันเหตุการณ์หรือพฤติกรรมที่อาจเป็นภัยต่อหน่วยงาน เช่น

- การแจ้งเวียนหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและเป็นธรรม
- การเผยแพร่หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
- การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและ

พนักงานจ้างอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

- จัดช่องทางร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๕. สรุปผลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลกาญกละ กำหนดพฤติกรรมที่นำไปสู่การทุจริตประพฤติมิชอบ ดังนี้

- ๕.๑ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
- ๕.๒ การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
- ๕.๓ การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ
- ๕.๔ การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง

การประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามแนวทางขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญกละ จึงได้ประเมินถึงโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดการทุจริตประพฤติมิชอบหรือผลประโยชน์ทับซ้อน โดยประเมินจากพฤติกรรมดังกล่าวข้างต้น นำมากำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญกละ ดังนี้

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่เกิดจากความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นบ้าง
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นน้อย

เกณฑ์มาตรฐานระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ไล่ออก
๔	สูง	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ปลดออก
๓	ปานกลาง	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ลดเงินเดือน
๒	น้อย	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง ตัดเงินเดือน
๑	น้อยมาก	ลงโทษทางวินัยร้ายแรง ภาคทัณฑ์

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ระดับความเสี่ยง คือ การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



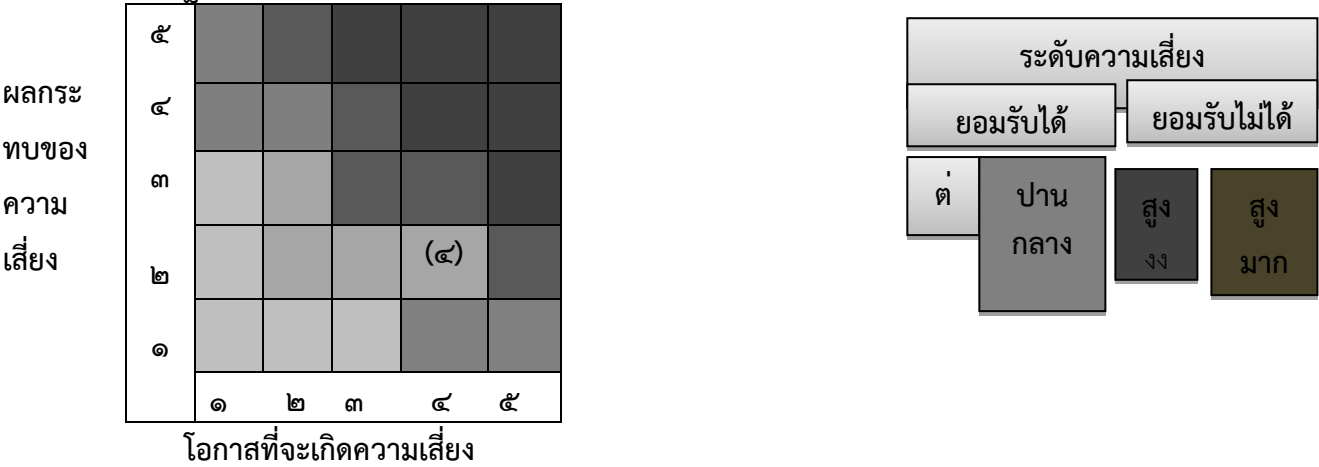
เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับ	ระดับ ความเสี่ยง	ช่วงคะแนน ระดับความเสี่ยง	การแสดงผล	มาตรการกำหนด
๔	สูงมาก	๑๕ - ๒๕		จำเป็นต้องเร่งรัดจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอน ความเสี่ยง
๓	เสี่ยงสูง	๙ - ๑๔		จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมี มาตรการลดความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้
๒	ปานกลาง	๔ - ๘		ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุม ป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ใน ระดับที่ยอมรับไม่ได้
๑	ต่ำ	๑ - ๓		ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุม เพื่อให้เกิดขึ้น

ผลการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตหรือก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบล
กาญาคณะ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓ ในรอบ ๖ เดือน

ลำดับ	ปัจจัยความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	(๑)
๒	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	๓	๔	๑๒	(๒)
๓	การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	(๓)
๔	การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๔	๘	(๔)

เกณฑ์มาตรฐานระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)



จากตารางประเมินความเสี่ยง สามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ โดยสามารถสรุปข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตหรือก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบล
กาญาคณะ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓ ในรอบ ๖ เดือน มี ดังนี้

ความเสี่ยงระดับสูง	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง ควรมีมาตรการลด และประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง ปัจจัยความเสี่ยง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ
ความเสี่ยงระดับสูง	จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง ควรมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ปัจจัยความเสี่ยง การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบ
ความเสี่ยงระดับปานกลาง	ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ ปัจจัยความเสี่ยง การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง

ภาคผนวก

๖. แผนจัดการความเสี่ยงการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ												ผู้รับผิดชอบ	
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		รายไตรมาส ๑			รายไตรมาส ๒			รายไตรมาส ๓			รายไตรมาส ๔				
					ตค. ๖๒	พย. ๖๒	ธค. ๖๒	มค. ๖๓	กพ. ๖๓	มีค. ๖๓	เมย. ๖๓	พค. ๖๓	มิย. ๖๓	กค. ๖๓	สค. ๖๓	กย. ๖๓		
๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	๓	๔	๑๒	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดทำรายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาสและเสนอให้ผู้บริหารทราบทุกครั้ง ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างรับรองถึงความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	←												→	กองคลัง
๒. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์การให้และการรับของขวัญสินน้ำใจ เพื่อหวังความก้าวหน้า	๓	๔	๑๒	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลกายุคละ	←												→	ศปท. อบต. กายุคละ
				๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการรับของขวัญ สินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด	←												→	
				๓. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างปฏิบัติตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อนของอบต.กายุคละ	←												→	

ปัจจัยที่จะเกิดความเสี่ยง	โอกาสและผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ												ผู้รับผิดชอบ	
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		รายไตรมาส ๑			รายไตรมาส ๒			รายไตรมาส ๓			รายไตรมาส ๔				
					ตค. ๖๒	พย. ๖๒	ธค. ๖๒	มค. ๖๓	กพ. ๖๓	มีค. ๖๓	เมย. ๖๓	พค. ๖๓	มิย. ๖๓	กค. ๖๓	สค. ๖๓	กย. ๖๓		
๓. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบพัสดุ	๓	๔	๑๒	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยอย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามประกาศหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับข้อร้องเรียนการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนาฯ อย่างเคร่งครัด	←													กองคลัง
๔. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๔	๘	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนาฯ เพื่อให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ให้ปฏิบัติตามคู่มือการพัฒนาและส่งเสริมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนาฯ ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลการประกาศหลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อร้องเรียน การละเว้นการปฏิบัติหน้าที่และการประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนาฯ เพื่อให้ยึดถือปฏิบัติ	←												ศปท. อบต. กาญจนาฯ	
				←												ศปท. อบต. กาญจนาฯ		

ปัจจัยที่ จะเกิดความเสีย	โอกาสและ ผลกระทบ			มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ												ผู้รับ ผิดชอบ	
	โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสีย		รายไตรมาส ๑			รายไตรมาส ๒			รายไตรมาส ๓			รายไตรมาส ๔				
					ตค. ๖๒	พย. ๖๒	ธค. ๖๒	มค. ๖๓	กพ. ๖๓	มีค. ๖๓	เมย. ๖๓	พค. ๖๓	มิย. ๖๓	กค. ๖๓	สค. ๖๓	กย. ๖๓		
				๔. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของเครือข่ายของภาครัฐ ภาคเอกชน และประชาชนให้เข้ามามีส่วนร่วมในการ ดำเนินการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิ ชอบให้ครอบคลุมและทั่วถึงมากขึ้น เพื่อร่วมสร้าง แนวทางและมาตรการในการดำเนินการสร้างจิตสำนึก ให้บุคลากรรังเกียจการทุจริตทุกรูปแบบ	←													ศปท. อบต. กายุคละ

๗. การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

โดยยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ ๑ และ ๒ ที่ผ่านมามีผลในระบอบหนึ่ง และจำเป็นต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่องด้วย ยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ที่เป็นรูปธรรม ที่สามารถสามารถป้องกันและปราบปรามการทุจริตที่ทวีความซับซ้อนได้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดทำยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) จึงกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อบูรณาการความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ในการสร้างวัฒนธรรมการต่อต้านการทุจริต ทุกรูปแบบอย่างเข้มแข็งทั่วทั้งสังคมไทย เพื่อให้เป็นประเทศที่มีมาตรฐานความโปร่งใสเทียบเท่าระดับสากล

การป้องกันและปราบปรามการทุจริตในระดับท้องถิ่น เป็นกลไกที่สำคัญในการพัฒนาประชาธิปไตยและร่วมมือกันสร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต โดยสำนักงาน ป.ป.ช. ได้ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ เรื่องการส่งเสริมและสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำแผนปฏิบัติการด้านการป้องกันการทุจริต กับสมาคมองค์การบริหารส่วนจังหวัดแห่งประเทศไทย สมาคมสันนิบาตเทศบาลแห่งประเทศไทย และสมาคมองค์การบริหารส่วนตำบลแห่งประเทศไทย โดยได้กำหนดประเมินผลการปฏิบัติราชการตามกรอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยพิจารณาจากผลสำเร็จของการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติและ/หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้สัมฤทธิ์ผลและเป็นรูปธรรม

การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ องค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนาภิเษก ได้ศึกษาและวิเคราะห์ข้อมูลจากยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริต ข้อร้องเรียนต่างๆ จึงได้กำหนดจัดทำกิจกรรม/โครงการ/มาตรการป้องกันการทุจริตที่สนับสนุนและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตใน ๔ มิติ ประกอบด้วย

มิติที่ ๑ การสร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต

มิติที่ ๒ ยกระดับเจตจำนงทางการเมืองในการต่อต้านการทุจริต

มิติที่ ๓ การส่งเสริมบทบาทและการมีส่วนร่วมของภาคประชาชน

มิติที่ ๔ การเสริมสร้างและปรับปรุงกลไกในการตรวจสอบการปฏิบัติราชการของอปท.

๗.๑ กิจกรรม/โครงการ/มาตรการ ตามแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ลำดับที่	มิติ	จำนวนโครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	หมายเหตุ
๑	การสร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต	๒	๙๐,๐๐๐	
๒	ยกระดับเจตจำนงทางการเมืองในการต่อต้านการทุจริต	๑๑	-	
๓	การส่งเสริมบทบาทและการมีส่วนร่วมของภาคประชาชน	๔	๔๕,๐๐๐	
๔	การเสริมสร้างและปรับปรุงกลไกในการตรวจสอบการปฏิบัติราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๘	-	
	รวม	๒๕	๑๓๕,๐๐๐	

แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๓
องค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละ

มิติ	ภารกิจตามมิติ	โครงการ/กิจกรรม/มาตรการ	ปี ๒๕๖๓	หมายเหตุ
			งบประมาณ (บาท)	
๑. การสร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต	๑.๑ การสร้างจิตสำนึกและความตระหนักแก่บุคลากรทั้งข้าราชการการเมืองฝ่ายบริหารข้าราชการการเมืองฝ่ายสภาท้องถิ่น และฝ่ายประจำขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๑.๑.๑ (๑) มาตรการ “ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น”	-	สป.
		๑.๑.๒ (๑) มาตรการ “จัดทำคู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน”	-	สป.
	๑.๒ การสร้างจิตสำนึกและความตระหนักแก่ประชาชนทุกภาคส่วนในท้องถิ่น	๑.๒.๑ (๑) โครงการส่งเสริมการปลูกผักสวนครัวหลังบ้าน	๔๐,๐๐๐.-	กศ.
	๑.๓ การสร้างจิตสำนึกและความตระหนักแก่เด็กและเยาวชน	๑.๓.๑ (๑) โครงการอบรมคุณธรรม จริยธรรม	๕๐,๐๐๐.-	กศ.
มิติที่ ๑	รวม	จำนวน ๒ มาตรการ ๒ โครงการ	๙๐,๐๐๐.-	
มิติ	ภารกิจตามมิติ	โครงการ/กิจกรรม/มาตรการ	ปี ๒๕๖๓	หมายเหตุ
			งบประมาณ (บาท)	
๒.ยกระดับเจตจำนงทางการเมืองในการต่อต้านการทุจริต	๒.๑ แสดงเจตจำนงทางการเมืองในการต่อต้านการทุจริตของผู้บริหาร	๒.๑.๑ (๑) กิจกรรมประกาศเจตจำนงต่อต้านการทุจริตของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละ	-	สป.
		(๒) กิจกรรมประชาสัมพันธ์เจตจำนงต่อต้านการทุจริตของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละ	-	สป.
	๒.๒ มาตรการสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ	๒.๒.๑ (๑) มาตรการการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล	-	สป.
		(๒) มาตรการออกคำสั่งมอบหมายของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลกายูคละให้ปลัดฯ และหัวหน้าส่วนราชการ	-	สป.
		(๓) มาตรการออกคำสั่งแต่งตั้งผู้รักษาราชการแทนและรักษาการในตำแหน่ง	-	สป.
		(๔) กิจกรรม “สร้างความโปร่งใสในการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน”	-	สป.

มติ	ภารกิจตามมติ	โครงการ/กิจกรรม/มาตรการ	ปี ๒๕๖๓	หมายเหตุ
			งบประมาณ (บาท)	
		๒.๒.๒ (๑) กิจกรรม “ควบคุมการเบิกจ่ายเงินตาม ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี”		
		(๒) กิจกรรม “การจัดทำแผนและกระบวนการจัดหา พัสดุ”	-	กค.
		(๓) กิจกรรมการเผยแพร่ประกาศจัดซื้อจัดจ้างและ ผลการจัดซื้อจัดจ้าง	-	กค.
		๒.๒.๓ (๑) กิจกรรมการจัดบริการสาธารณะและการบริการ ประชาชนเพื่อให้เกิดความพึงพอใจแก่ประชาชนโดย ทัดเทียมกันและไม่เลือกปฏิบัติ	-	กค.
		(๒) มาตรการ “ยกระดับคุณภาพการบริการ ประชาชน”	-	กค.
		(๓) กิจกรรมการใช้อัตรคิวในการติดต่อราชการ	-	กค.
	๒.๓ มาตรการการใช้ดุลยพินิจ และใช้อำนาจหน้าที่ให้เป็นไป ตามหลักการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี	๒.๓.๑ (๑) กิจกรรมลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงาน	-	สป.
		๒.๓.๒ (๑) มาตรการ “การมอบอำนาจอนุมัติอนุญาตสั่งการ เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติราชการ”	-	สป.
	๒.๔ การเชิดชูเกียรติแก่ หน่วยงาน/บุคคลในการดำเนิน กิจการการประพฤติปฏิบัติตนให้ เป็นที่ประจักษ์	๒.๔.๑ (๑) กิจกรรมมอบฉัตร “คนดีศรีตำบลกาญจนาภิเษก”	-	สป.
	๒.๕ มาตรการจัดการในกรณีได้ ทราบหรือรับแจ้งหรือตรวจสอบ พบการทุจริต	๒.๕.๑ (๑) มาตรการ “จัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการ”	-	สป.
		(๒) กิจกรรม “การจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติ ราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนาภิเษก”	-	สป.
		๒.๕.๒ (๑) มาตรการ “ดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน กรณีมีบุคคลภายนอกหรือประชาชนกล่าวหา เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนาภิเษก ว่า ทุจริตและปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่โดยมิ ชอบ”		
		๒.๕.๓ (๑) มาตรการ “แต่งตั้งผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับเรื่อง ร้องเรียน”	-	สป.

มติที่ ๒	รวม	จำนวน ๘ มาตรการ ๑๑ กิจกรรม	-	
มติ	ภารกิจตามมติ	โครงการ/กิจกรรม/มาตรการ	ปี ๒๕๖๓	หมายเหตุ
			งบประมาณ (บาท)	
๓. การส่งเสริมบทบาทและการมีส่วนร่วมของภาคประชาชน	๓.๑ จัดให้มีและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารในช่องทางที่เป็นการอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน ได้มีส่วนร่วมตรวจสอบการปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้ทุกขั้นตอน	๓.๑.๑ (๑) มาตรการ“ปรับปรุงศูนย์ข้อมูลข่าวสารของ อบต.กาญจนาฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น”	-	ทุกกอง
		(๒) กิจกรรมการออกกระเป๋ยจัดตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสารของ อบต.กาญจนาฯ	-	สป.
		๓.๑.๒ (๑) มาตรการ “เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญและหลากหลาย”	-	ทุกกอง
		๓.๑.๓ (๑) มาตรการ“จัดให้มีช่องทางที่ประชาชนเข้าถึงข้อมูลข่าวสารของ อบต.กาญจนาฯ”	-	ทุกกอง
	๓.๒ การรับฟังความคิดเห็นการรับและตอบสนองเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ของประชาชน	๓.๒.๑ (๑) กิจกรรมการดำเนินศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ อบต.กาญจนาฯ	-	ทุกกอง
		๓.๒.๒ (๑) มาตรการกำหนดขั้นตอน/กระบวนการเรื่องร้องเรียน	-	สป.
		(๒) มาตรการแก้ไขเหตุเดือดร้อนรำคาญ ด้านการรำคาญ ด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	-	สป.
		(๓) กิจกรรม รายงานผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงให้ผู้ร้องเรียน/ร้องทุกข์ทราบ	-	สป.
	๓.๓ การส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมบริหารกิจการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๓.๓.๑ (๑) โครงการ อบต.พบประชาชน	-	สป.
		(๒) มาตรการแต่งตั้งตัวแทนประชาคมเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง	-	สป.
มติที่ ๓	รวม	จำนวน ๖ มาตรการ ๑ โครงการ ๓ กิจกรรม	๔๕,๐๐๐.-	

มิติ	ภารกิจตามมิติ	โครงการ/กิจกรรม/มาตรการ	ปี ๒๕๖๓	หมายเหตุ
			งบประมาณ (บาท)	
๔.การเสริมสร้างและปรับปรุงกลไกในการตรวจสอบการปฏิบัติราชการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๔.๑ มีการจัดวางระบบและรายงานการควบคุมภายในตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด	๔.๑.๑ (๑) กิจกรรมจัดทำรายงานการตรวจสอบภายใน	-	สป.
		(๒) กิจกรรมติดตามประเมินผลการตรวจสอบภายใน	-	สป.
		(๓) มาตรการติดตามประเมินผลระบบตรวจสอบภายใน อบต.กาญจนา	-	สป.
		๔.๑.๒ (๑) กิจกรรมจัดทำรายงานการควบคุมภายใน	-	สป.
		(๒) กิจกรรมติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน		
		(๓) มาตรการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน อบต.กาญจนา		
	๔.๒ การสนับสนุนให้ภาคประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบการปฏิบัติหรือการบริหารราชการตามช่องทางที่สามารถดำเนินการได้	๔.๒.๒ (๑) กิจกรรมการรายงานผลการใช้จ่ายเงินให้ประชาชนได้รับทราบ	-	กค.
		(๒) กิจกรรมการจัดหาคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างจากตัวแทนชุมชน	-	กค.
	๔.๓ การส่งเสริมบทบาทการตรวจสอบของสภาท้องถิ่น	๔.๓.๑ (๑) กิจกรรมส่งเสริมสมาชิกสภาท้องถิ่นให้มีบทบาทในการตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร	-	สป.
		๔.๓.๒ (๑) กิจกรรมการมีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนา	-	สป.
	๔.๔ เสริมพลังการมีส่วนร่วมของชุมชน (Community) และบูรณาการทุกภาคส่วนเพื่อต่อต้านการทุจริต	๔.๔.๑ (๑) มาตรการ“เฝ้าระวังการคอร์รัปชันโดยภาคประชาชน”	-	สป.
มิติที่ ๔	รวม	จำนวน ๓ มาตรการ ๘ กิจกรรม	-	

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(ฮาริส มะรือสะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกาญจนา