



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล
อำเภอสวี จังหวัดชุมพร



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนเป็นการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล ซึ่งถือเป็นการป้องกันการทุจริตในองค์กรทั้งนี้ การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดก็มีโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็อาจเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำ เครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของงานประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระแต่อย่างใด โดยมีวัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

๑.๑ เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต

๑.๒ เพื่อสร้างมาตรการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงการทุจริต

๑.๓ ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

๑.๔ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้

๑.๕ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ

๒.๑ Corrective : แก้ปัญหาที่เคยรับรู้ว่ามีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดซ้ำอีก

๒.๒ Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่อง ตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้เรื่องที่นำสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

๒.๓ Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่เป็นการสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสเกิดสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตได้อีก

๒.๔ Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันปราบปรามล่วงหน้า ในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่ความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์เป็นปัจจัย ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต (Unknown Factor)

๓. ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริตประกอบด้วย

๓.๑ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๓.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่/ภาระงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๓ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๔. การทุจริตคอร์รัปชัน

การทุจริตคอร์รัปชัน คือ การใช้อำนาจหรืออิทธิพลในตำแหน่งหน้าที่ ที่ตนเองมีอยู่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง ญาติ พี่น้อง และพวกพ้อง การทุจริตเป็นปรากฏการณ์ทางสังคมที่มีความสลับซับซ้อน การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์ขององค์กร หน่วยงาน และสังคมต้องสูญเสีย เช่น ผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรม

๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการปรับปรุงกลไกการทำงาน ยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ในองค์กร

ลักษณะการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำแนกออกเป็น ๗ ประเภท ดังนี้

๕.๑ การทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินการคลัง ส่วนใหญ่เกิดจากการละเลยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๕.๒ สภาพหรือปัญหาที่เกิดจากตัวบุคคล

๕.๓ สภาพการทุจริตอันเกิดจากช่องว่างของกฎ ระเบียบ และกฎหมาย

๕.๔ สภาพหรือปัญหาการทุจริตที่เกิดจากการขาดความรู้ ความเข้าใจ และคุณธรรมจริยธรรม

๕.๕ สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากการขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ

๕.๖ สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากความหลากหลายในการตรวจสอบจากภาคส่วนต่าง ๆ

๕.๗ สภาพหรือลักษณะของปัญหาการทุจริตที่เกิดจากอำนาจ บารมี และอิทธิพลท้องถิ่น

๖. สภาพหรือปัญหาการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สามารถสรุปได้เป็นประเด็นดังต่อไปนี้

๖.๑ ปัญหาการทุจริตที่เกิดจากการทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้างและการเงิน การคลัง

๖.๒ ปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากตัวบุคคล

๖.๓ ปัญหาการทุจริตที่เกิดจากช่องว่างของระเบียบและกฎหมาย

๖.๔ ปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม

๖.๕ ปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการขาดการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบ

๖.๖ ปัญหาการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบขาดความหลากหลายในการตรวจสอบจากภาคส่วนต่าง ๆ

๖.๗ ปัญหาการทุจริตที่เกิดจากอำนาจ บารมี อิทธิพล^๑

๗. การวิเคราะห์ความเสี่ยงกับผลประโยชน์ทับซ้อน

การความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสียหาย เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงโดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ และระดับความเสี่ยงโดยกำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากข้อมูลเป็นเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อย
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นปานกลาง
๔	มาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมาก
๕	มากที่สุด	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากที่สุด

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่ส่งผลกระทบต่อบุคลากร

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกในการปฏิบัติงาน
๒	น้อย	ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	บรรยากาศการปฏิบัติงานไม่เหมาะสม
๔	มาก	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง
๕	มากที่สุด	ลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง

^๑ โกวีทย์ พวงงาม, การทุจริตคอร์รัปชันในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มาตรการและกลไกการป้องกัน, สืบค้นเมื่อ ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕, https://ethics.parliament.go.th/download/article/article_๒๐๑๖๐๖๑๖๑๐๑๕๕๗.pdf

ระดับความเสี่ยง หมายถึง ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย กับระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาสXผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	มาตรฐาน
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑-๓	ยอมรับความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๔-๘	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรฐานควบคุม
ระดับความเสี่ยงสูง	๙-๑๓	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๑๔-๒๐	ต้องมีมาตรการ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล ได้ศึกษาถึงปัญหาและแนวโน้มโอกาสในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนพบว่ามีความเสี่ยงดังนี้

๑. การจัดซื้อจัดจ้างและกาจัดหาพัสดุ หากพบขั้นตอนการกระทำที่ไม่โปร่งใสหรือการกระทำผิดหรือละเว้นหรือประมาทจะส่งผลเสียต่อองค์กรในภาพรวม รวมทั้งการบริหารงานในชั้นตอนภายในองค์กรและอาจรวมถึงการเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกันของเจ้าหน้าที่ ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานที่ติดต่อกับราชการ ประกอบกับปัจจุบันมีระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างออกมาใหม่ หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ศึกษาค้นคว้าหรือเข้าอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องในการปฏิบัติงาน อาจข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานซึ่งอาจส่งผลเสียต่อองค์กรอย่างร้ายแรง และส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กรด้วย

๒. การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว เช่น บุคลากรที่บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล นำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อการส่วนตัว หรือการนำรถของราชการไปใช้ในกิจธุระส่วนตัว และในกรณีอื่นๆในลักษณะใกล้เคียงกัน

๓. การเลือกปฏิบัติต่อผู้มารับบริการ ในทำนองลักษณะการเลือกปฏิบัติกับพวกพ้องเป็นอันดับแรก การบริหารที่ไม่สุภาพต่อผู้รับบริการ หรือการบริการด้วยความล่าช้าทำให้ผู้มารับบริการเกิดความไม่พึงพอใจ ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงานในด้านลบ

๔. การรับผลประโยชน์หรือการรับสินบน หรือการรับของขวัญ ของกำนัลจากร้านค้าที่มีมูลค่าสูงของเจ้าหน้าที่ เนื่องจากร้านค้าหรือผู้ประกอบการหวังผลประโยชน์ในการขายสินค้าในอนาคต เป็นการให้ของกำนัลที่มีเงื่อนไข อาจเอื้อประโยชน์ให้ซึ่งกันและกันของเจ้าหน้าที่กับเจ้าของร้านค้าหรือผู้ประกอบการ

๕. การบริหารงานบุคคล มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความไม่โปร่งใสในการดำเนินงานเกี่ยวกับการรับสมัครบุคคลเข้าทำงาน และการลงชื่อลงเวลาในการปฏิบัติราชการ หรือการเบียดบังเวลาราชการ ไปทำประโยชน์ส่วนตนมากกว่าเวลาราชการซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียและภาพลักษณ์ที่ไม่ดีขององค์กร

๖. การปฏิบัติงานนอกสถานที่ (การดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ และการใช้รถส่วนกลาง เครื่องจักรต่างๆ ในการดำเนินงานนอกสถานที่) ไม่ว่าจะบุคลากร ในการปฏิบัติงาน และการใช้รถ เครื่องจักร อุปกรณ์ต่างๆ เกิดความคุ้มค่าหรือไม่ หรือการดำเนินการเป็นการส่วนตัวเอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง

ซึ่งอาจก่อให้เกิดการใช้จัดสรรทรัพยากรนำไปใช้มากเกินไปจนเกิดความจำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น การใช้น้ำมันมากเกินไปจนความจำเป็น จึงต้องมีการวางแผนในการดำเนินงาน

๗. การควบคุมงานของหัวหน้าผู้ควบคุมงานและผู้ควบคุมงาน การดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนดกำหนด ไม่ดำเนินการให้เป็นไปตามรายละเอียดแบบแปลนที่กำหนด หรือการดำเนินการเป็นการส่วนตัวเอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง ซึ่งอาจก่อให้เกิดการทุจริต เช่น การดำเนินการผิดไปจากรายละเอียดที่กำหนด จึงต้องมีการวางแผนในการดำเนินงาน

๘. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุในครั้งนี้ ได้นำเอาความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of the Tread Way Commission) และตามบริบทการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และสามารถกำหนดมาตรการแนวทางการป้องกันยับยั้งการทุจริต หรือปิดโอกาสการทุจริต และเพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพุดติมิชอบ การกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่ ซึ่งเป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกครั้ง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นสาเหตุทำให้

(๑) การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการขาดความรับผิดชอบเพียงพอ

(๒) การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

(๓) การปฏิบัติหน้าที่โดยขาดความคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

๙. การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

(๙.๑) การพิจารณากระบวนการงานที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

(๙.๑.๑) กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงิน และมีช่องทางที่จะทำประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้อง

(๙.๑.๒) กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม คือ มีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน การสร้างอุปสรรค

(๙.๑.๓) กระบวนการที่มีช่องทางเรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้อื่นที่เกี่ยวข้อง

(๙.๒) การพิจารณากระบวนการที่มีโอกาสเสี่ยงต่อการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

(๙.๒.๑) การรับเงิน/การจ่ายเงิน

(๙.๒.๒) การบันทึกบัญชีรับ/จ่าย และการจัดทำบัญชีทางการเงิน

(๙.๒.๓) การจัดซื้อจัดจ้าง และการจ้างเหมาบริการ

(๙.๒.๔) การกำหนดคุณลักษณะพัสดุ การกำหนดคุณสมบัติผู้เสนอราคา

(๙.๒.๕) การควบคุมงานก่อสร้าง

(๙.๒.๖) การตรวจรับพัสดุ

(๙.๒.๗) การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอนและระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง

(๙.๒.๘) การเบิกจ่ายงบประมาณ

(๙.๒.๙) การสอบคัดเลือกบุคคลเข้ารับราชการ

(๙.๓) ความเสียหายที่เกิดขึ้นหากไม่มีการป้องกันที่เหมาะสม

(๙.๓.๑) สูญเสียงบประมาณ

(๙.๓.๒) เสื่อมเสียชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

(๙.๔) แนวทางการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

(๙.๔.๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล ในฐานะหน่วยงานของรัฐ มีนโยบายและเจตนารมณ์ให้ผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง และพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลโปร่งใส ร้อนทุกคน "งดรับ งดให้" ของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด (No Gift Policy) เพื่อป้องกันการปฏิบัติหน้าที่อย่างไม่เป็นธรรมและไม่ให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนใด ๆ อันจะเป็นการสร้าง ความน่าเชื่อถือ และศรัทธาต่อประชาชนอย่างแท้จริง

(๙.๔.๒) การจัดทำโครงการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรม ตามนโยบายการกำกับดูแลองค์การที่ดี

(๙.๔.๓) การจัดทำโครงการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายงบประมาณ

(๙.๔.๔) การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ

(๙.๔.๕) จัดช่องทางร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตประพฤติมิชอบ ดังนี้

๑) ผ่านทางเว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล
<https://www.kaotalu.go.th/> โดยจัดทำช่องทางการร้องเรียนการทุจริตแยกจากช่องทางการแจ้งเรื่อง

ร้องเรียนทั่วไป เพื่อเป็นการคุ้มครองพยาน ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริต

๒) ร้องเรียนผ่านกล่องข้อความ ทางเพจ Facebook องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล

๓) ร้องเรียนผ่านทางหมายเลขโทรศัพท์ ๐๗๗-๖๕๐๐๐๘ งานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล





๔) ร้องเรียนผ่านทางไปรษณีย์ ถึงงานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล เลขที่ ๒๕/๑๐ หมู่ ๒ ต.เขาทะเล อ.สวี จ.ชุมพร ๘๖๑๓๐

๕) ร้องเรียนผ่านทางอีเมล saraban@kaotalu.go.th

๖) ร้องเรียนด้วยตนเองที่งานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล เลขที่ ๒๕/๑๐ หมู่ ๒ ต.เขาทะเล อ.สวี จ.ชุมพร ๘๖๑๓๐

๑๐. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

	สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
	สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความครอบคลุมระดับระวางในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
	สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
	สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

๑๑. สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดกฎเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และความรุนแรงของผลกระทบ และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พบว่ามีความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ที่จำเป็นต้องดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้



๑๑.๑ การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง


๑๑.๒ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ

๑๑.๓ การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น

๑๑.๔ การมอบอำนาจอนุมัติ อนุญาต สั่งการ เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติราชการ

๑๒. แผนการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะเล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง
		ไตรมาสที่ ๑	ไตรมาสที่ ๒	ไตรมาสที่ ๓	ไตรมาสที่ ๔		
๑. การเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	<p>๑.๑ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดผลต่อการดำรงไว้ซึ่งความเที่ยงธรรมหรือนำไปสู่การขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>๑.๒ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ เกี่ยวกับการให้ การรับของขวัญ ของกำนัล การรับรองและการจัดการกับผลประโยชน์ทับซ้อน</p>	←			→	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัด - กองช่าง - กองคลัง 	
๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ	<p>๒.๑ ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับดูแลให้พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหลักเกณฑ์/แนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒.๒ กำหนดระยะเวลาในการดำเนินโครงการที่ชัดเจน เพื่อให้สามารถดำเนินงานตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้อง</p>	←			→	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัด - กองช่าง - กองคลัง 	

เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ				ผู้รับผิดชอบ	สถานะความเสี่ยง
		ไตรมาสที่ ๑	ไตรมาสที่ ๒	ไตรมาสที่ ๓	ไตรมาสที่ ๔		
๓. การเบียดบังทรัพย์สินหรือเวลาของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น	๓.๑ ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง ใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เช่น น้ำ ไฟฟ้า โทรศัพท์ รถยนต์ หรือวัสดุสำนักงาน เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่าที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน และไม่ใช่เวลาราชการเพื่อไปทำงานภายนอก ทั้งนี้ จะมีการเน้นย้ำถึงการปฏิบัติตนตามที่กล่าวมา ในคราวการประชุมพนักงานประจำเดือน เป็นประจำทุกเดือน เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกที่ดีให้กับบุคลากร	←			→	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัด - กองช่าง - กองคลัง 	
๔. การมอบอำนาจอนุมัติอนุญาต สั่งการ เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติราชการ	<p>๔.๑ ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบล ปฏิบัติตามคู่มือสำหรับประชาชนตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ประกอบระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.๒ องค์กรบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ มีการเผยแพร่คู่มือสำหรับประชาชนตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ทางเว็บไซต์หลักขององค์กรบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ</p>	←			→	<ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัด - กองช่าง - กองคลัง 	