



คู่มือการบริหารความเสี่ยง
ประกอบ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ
ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปี ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

จัดทำโดย
องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์
อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ “ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA)ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์มีคะแนนรวม ๖๕.๗๕ อยู่ในระดับ C เพื่อเป็นการยกระดับผลการประเมินฯในปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๔ ให้สูงขึ้นผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการ ศึกษาวิธีการในการดำเนินการ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เรื่องมาตรการภายในเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และข้อ ๐๓๗ แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ให้ได้ข้อสรุปที่สามารถนำไปปฏิบัติจริง ในเรื่องความทุจริตที่อาจก่อให้เกิดขึ้นต่อการปฏิบัติงานและได้นำผลที่ได้ศึกษามาจัดการบริหารความเสี่ยงขึ้น

โดยผลการศึกษาข้อมูลตั้งแต่เริ่มต้น มาจากการให้ความร่วมมือร่วมใจของพนักงานส่วนตำบลในการตอบแบบประเมินที่ได้สร้างขึ้น แบ่งออกเป็น ๓ ตอน สามารถสรุปผลนำไปสู่แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ครั้งนี้และคาดว่าจะส่งผลถึงการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

นางสาวสุภาพร รอมไธสง
นิติกรชำนาญการ
ผู้จัดทำ

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทที่ ๑ บทนำ	๑
ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์	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 ประเด็นที่พนักงานส่วนตำบล คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน	
ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานส่วนตำบลฯ คาดว่าการทำรายงานขอซื้อจ้างอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	

บทที่ ๑ บทนำ

สภาพทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

ที่ตั้ง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ตั้งอยู่ที่ หมู่ที่ ๑๑ ตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์ อยู่ห่างจากอำเภอนาโพธิ์ ประมาณ ๖ กิโลเมตร มีอาณาเขตติดต่อ ดังนี้

ทิศเหนือจด ตำบลศรีสว่าง – ตำบลบ้านคู อำเภอนาโพธิ์

จังหวัดบุรีรัมย์

ทิศใต้จด ตำบลบ้านเป้า

– ตำบลบ้านแว่ง อำเภอพุทไธสง

จังหวัดบุรีรัมย์

ทิศตะวันออกจด ตำบลพุทไธสง อำเภอนาโพธิ์

จังหวัดบุรีรัมย์

ทิศตะวันตกจด ตำบลตะกั่วป่า อำเภอหนองสองห้อง

จังหวัดขอนแก่น

เนื้อที่ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ มีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ ๓๘.๕ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๒๓,๑๗๐ ไร่ ภูมิประเทศ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ มีพื้นที่ทั่วไปเหมาะแก่การทำเกษตรกรรม ไม่มีแม่น้ำที่สำคัญไหลผ่าน มีลำคลองสายเล็กๆ มีน้ำเฉพาะในฤดูฝน ในฤดูแล้งน้ำจะแห้งหมด ราษฎรในพื้นที่ประสบปัญหาการขาดแคลนน้ำเป็นอย่างมากจำนวนมากหมู่บ้านในเขต อบต. มีจำนวนหมู่บ้านเต็มทั้ง ๖ หมู่บ้าน

วิสัยทัศน์การพัฒนา (Vision)

๑.วิสัยทัศน์การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

วิสัยทัศน์ในการพัฒนาเป็นผลลัพธ์สูงสุดในการพัฒนาขององค์กร เพื่อการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจะต้องมุ่งไปในทิศทางที่จะทำให้บรรลุผลลัพธ์อันสูงสุดที่ตั้งไว้ การกำหนดวิสัยทัศน์จึงเป็นหลักชัยในการพัฒนาที่จะนำไปสู่การพัฒนาที่รุ่งเรืองและยั่งยืนต่อไปในอนาคต

วิสัยทัศน์การพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

“นาโพธิ์เมืองน่าอยู่ มีความรู้ทันสมัย สิ่งแวดล้อมปลอดภัยไร้มลพิษ เศรษฐกิจดี ชีวีสุขสันต์ ”

๒. วิสัยทัศน์การพัฒนาจังหวัดบุรีรัมย์

“ศูนย์กลางท่องเที่ยวอารยธรรมขอมและกีฬา เศรษฐกิจมั่นคง สังคมเป็นสุข”

พันธกิจ (Mission)

พันธกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

๑. จัดให้มีและบำรุงรักษาทางบกและทางน้ำ
๒. ส่งเสริมการศึกษา
๓. ส่งเสริมการทำเกษตรอินทรีย์
๔. รณรงค์และกำจัดสิ่งปฏิกูลมูลฝอย น้ำเสีย
๕. ส่งเสริมการประกอบอาชีพของประชาชน
๖. สนับสนุนส่งเสริมสุขภาพอนามัยชุมชน

พันธกิจของจังหวัดบุรีรัมย์ (Mission)

๑. การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีความมั่นคงในการดำรงชีวิต

๒. การส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวและกีฬาให้มีคุณภาพมีมาตรฐานระดับสากล
๓. การประสานและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานให้ได้มาตรฐานและยั่งยืน
๔. การส่งเสริมและพัฒนาเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่ความยั่งยืน
๕. การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศอย่างยั่งยืน
๖. การพัฒนาด้านการเมืองการบริหารตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี
๗. การส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรมครบวงจร
๘. การแสวงหาล้างงานทางเลือกในการยกระดับการผลิตและแปรรูปสินค้าการเกษตร

ยุทธศาสตร์การพัฒนา

ยุทธศาสตร์และแนวทางการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

เพื่อให้การดำเนินการบรรลุตามจุดมุ่งหมายหรือวิสัยทัศน์การพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบล นาโพธิ์ จึงได้กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางการพัฒนาให้มีความครอบคลุม สอดคล้องกับสภาพปัญหา ความต้องการ ศักยภาพและอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการคมนาคม

ประกอบด้วยแนวทางพัฒนา ๑ แนวทาง คือ

แนวทางที่ ๑ การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ประกอบด้วยแนวทางพัฒนา ๖ แนวทาง คือ

แนวทางที่ ๑ ฝึกอบรมอาชีพให้แก่ประชาชน

แนวทางที่ ๒ ส่งเสริมสนับสนุนกลุ่มอาชีพ

แนวทางที่ ๓ จัดหาอาชีพเสริมให้แก่ผู้มีรายได้น้อย

แนวทางที่ ๔ ส่งเสริมอาชีพการเกษตร

แนวทางที่ ๕ ปรับปรุงบำรุงดิน

แนวทางที่ ๖ ส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา ประกอบด้วย ๘ แนวทาง คือ

แนวทางที่ ๑ ปรับปรุงซ่อมแซมหอกระจายข่าวหมู่บ้าน

แนวทางที่ ๒ จัดซื้อหนังสือพิมพ์ประจำหมู่บ้าน

แนวทางที่ ๓ ก่อสร้างห้องสมุดประชาชน

แนวทางที่ ๔ สนับสนุนส่งเสริมการศึกษา

แนวทางที่ ๕ ส่งเสริมสนับสนุนการกีฬาและนันทนาการ

แนวทางที่ ๖ ส่งเสริมสนับสนุนประเพณีวัฒนธรรม

แนวทางที่ ๗ พัฒนาคุณธรรมจริยธรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

แนวทางที่ ๘ การรักษาความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมประกอบด้วย ๕ แนวทาง คือ

แนวทางที่ ๑ รมรงค์และประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างจิตสำนึกให้อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ
สิ่งแวดล้อมและการปลูกต้นไม้

แนวทางที่ ๒ พัฒนาหมู่บ้านสะอาด

แนวทางที่ ๓ ก่อสร้างท่อระบายน้ำ

แนวทางที่ ๔ ก่อสร้างร่องระบายน้ำ

แนวทางที่ ๕ จัดหาถังขยะ ที่ทิ้งขยะ รถขนขยะ ก่อสร้างเตาเผาขยะ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาแหล่งน้ำ ประกอบด้วย ๔ แนวทาง คือ

- แนวทางที่ ๑ ขุดเจาะบ่อบาดาล ก่อสร้างประปาหมู่บ้าน
- แนวทางที่ ๒ ขุดลอกสระน้ำ หนองน้ำ คลองส่งน้ำ
- แนวทางที่ ๓ ก่อสร้างฝายน้ำล้น
- แนวทางที่ ๔ ปรับปรุงคันคูหนองน้ำ คลองส่งน้ำ เพื่อการเกษตร

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ ยุทธศาสตร์พัฒนาสังคม ประกอบด้วย ๖ แนวทาง คือ

- แนวทางที่ ๑ ส่งเสริมสุขภาพอนามัยชุมชน การควบคุมและระวังโรคติดต่อ
- แนวทางที่ ๒ สนับสนุนส่งเสริมสวัสดิการสังคมสงเคราะห์
- แนวทางที่ ๓ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- แนวทางที่ ๔ อบรมคณะกรรมการหมู่บ้าน
- แนวทางที่ ๕ ฝึกอบรมทบทวนหลักสูตร อปพร.อบต.นาโพธิ์
- แนวทางที่ ๕ ฝึกอบรมทบทวนหลักทีมกู้ภัย อบต.นาโพธิ์
- แนวทางที่ ๕ ก่อสร้างศูนย์ อปพร.อบต.นาโพธิ์

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการที่ดีและการพัฒนาประสิทธิภาพการเมือง

การบริหาร ประกอบด้วย ๔ แนวทางคือ

- แนวทางที่ ๑ สนับสนุนส่งเสริมการศึกษาและพัฒนาบุคลากรในองค์กร
- แนวทางที่ ๒ พัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการของอบต.
- แนวทางที่ ๓ สนับสนุนให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการวางแผนกิจกรรมการบริหารงานขององค์กร

ยุทธศาสตร์ (Strategic Issues) การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดบุรีรัมย์

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ การพัฒนาคุณภาพชีวิต

เป้าประสงค์

- ๑. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดี มีภูมิคุ้มกันทางสังคม ที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้
- ๒. เด็กและเยาวชนได้รับการศึกษาเรียนรู้อย่างทั่วถึงและมีคุณภาพ
- ๓. ความเป็นเลิศด้านการกีฬา

กลยุทธ์ (Strategy)

- ๑. การบูรณาการการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม กีฬา สาธารณสุขและแรงงานแบบองค์รวม
- ๒. สร้างค่านิยม จิตสำนึก และพัฒนาศีลธรรม จริยธรรม ของเด็ก เยาวชนและประชาชน
- ๓. สนับสนุนและส่งเสริมการจัดสวัสดิการให้แก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและพัฒนาสถาบันครอบครัว
- ๔. สร้างความมั่นคงในอาชีพและรายได้
- ๕. พัฒนาทรัพยากรมนุษย์เพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน (AEC)
- ๖. ส่งเสริมเยาวชนและประชาชนให้เป็นเลิศด้านการกีฬาสู่การพัฒนาอาชีพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การพัฒนาการท่องเที่ยว

เป้าประสงค์

- ๑. บริหารการพัฒนาพื้นที่ท่องเที่ยวและเชื่อมโยงแหล่งท่องเที่ยว
- ๒. ศักยภาพการผลิตสินค้าและบริการเพิ่มขึ้น

กลยุทธ์ (Strategy)

๑. ส่งเสริมการค้า การลงทุนและการท่องเที่ยว
๒. อนุรักษ์ ฟื้นฟู ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๓. ยกระดับโครงสร้างพื้นฐานด้านการท่องเที่ยว
๔. พัฒนาศักยภาพบุคลากร เพื่อการบริหารและรองรับการท่องเที่ยว
๕. การสร้างความพร้อมของชุมชนในการเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน(AEC)
๖. ส่งเสริมและพัฒนาผลิตภัณฑ์หนึ่งตำบลหนึ่งผลิตภัณฑ์(OTOP)และผลิตภัณฑ์ชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่๓การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรมครบวงจร

เป้าประสงค์

๑. สังคมเกษตรกรรมและอุตสาหกรรมมีความมั่นคง

กลยุทธ์ (Strategy)

๑. พัฒนาและส่งเสริมการทำการเกษตรอินทรีย์และอินทรีย์ชีวภาพในการเพิ่มมูลค่าสินค้าเกษตรกรรม
๒. เพิ่มพูนทักษะการพัฒนาอาชีพด้านเกษตรกรรมและอุตสาหกรรมในระดับครัวเรือนและชุมชน
๓. สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่สินค้าเกษตรกรรม
๔. ส่งเสริมการปลูกพืชเศรษฐกิจและพืชพลังงาน
๕. ยกระดับสินค้าเกษตรกรรมเพื่อการแข่งขันในประชาคมอาเซียน(AC)
๖. พัฒนาระบบน้ำและแหล่งน้ำเพื่อการเกษตรกรรม อุปโภคและบริโภค
๗. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานในการผลิตแปรรูปสินค้าเกษตรครบวงจร
๘. ขยายแนวคิดหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง
๙. ส่งเสริมการพัฒนาและแปรรูปสินค้าเกษตรกรรม

ยุทธศาสตร์ที่๔การเสริมสร้างความมั่นคงและความสงบเรียบร้อย

เป้าประสงค์

๑. ประชาชนมีความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๒. มีความสัมพันธ์ที่ดีกับประเทศเพื่อนบ้าน
๓. สังคมเกิดความสมานฉันท์ ประชาชนอยู่ดีมีสุข
๔. ประชาชนผู้อาศัยตามแนวชายแดนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

กลยุทธ์ (Strategy)

๑. เสริมสร้างความสงบเรียบร้อยและความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
๒. เสริมสร้างความมั่นคงและพัฒนาความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้านตามแนวชายแดน
๓. การส่งเสริมสำนักในอุดมการณ์รักชาติและหน้าที่ของพลเมืองไทย เพื่อความสมานฉันท์ของคนในชาติ
๔. ป้องกันและแก้ปัญหาอาชญากรรมและคดียาเสพติดและคอรัปชั่น
๕. ส่งเสริมการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๖. จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับชุมชน/หมู่บ้านและหน่วยงานอื่น
๗. พัฒนาระบบคมนาคมขนส่งสาธารณะและโครงสร้างระบบผังเมือง เพื่อรองรับการขยายตัวของประชากรให้ได้มาตรฐาน ทัวถั้งและเป็นธรรม

ยุทธศาสตร์ที่๕ การพัฒนาขีดสมรรถนะองค์กร

เป้าประสงค์

๑. บุคลากรในองค์กรมีขีดสมรรถนะสูง
๒. ประชาชนมีความพึงพอใจในการรับบริการจากหน่วยงาน

กลยุทธ์ (Strategy)

๑. พัฒนาขีดสมรรถนะของบุคลากรให้มีความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ส่งเสริมการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. สร้างความรับผิดชอบต่อสังคมและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน
๓. ออกแบบและพัฒนาระบบการบริหารงานแบบบูรณาการ
๔. เชื่อมโยงระบบคมนาคมขนส่งในเส้นทางระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning)ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์เพื่อให้การบริการสาธารณะประชาชนในองค์การบริหารส่วนตำบลให้เกิดประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลสามารถแก้ไขปัญหาพัฒนาท้องถิ่น ตลอดจนตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจ สังคม ภูมิประเทศ ภูมิอากาศ นโยบายของรัฐบาล จึงได้กำหนดยุทธศาสตร์ดังนี้

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

ภาคผนวก
รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

นางสาวสุภาพร รอมโธสง ผู้จัดทำ

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การกำหนดราคากลาง

๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดพลาดถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ และ ๐๓๗

๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

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

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง(คน)/ลำดับ														หมายเหตุ
		๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙	๑๐	๑๑	๑๒	๑๓	๑๔	
๑	กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ	๒	๑	๑	๒	๐	๒	๐	๐	๑	๗	๑	๔	๕		
๒	การอนุญาตต่างๆ	๐	๐	๐	๐	๑	๑	๓	๓	๐	๒	๗	๖	๐		
๓	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๐	๐	๑	๐	๒	๑	๔	๕	๔	๔	๑	๑	๒		
๔	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๕	๑๐	๗	๑	๒	๑	๐	๐	๐	๐	๐	๐	๐		
๕	การกำหนดราคากลาง	๒	๓	๗	๑๐	๐	๐	๒	๐	๐	๑	๐	๐	๐		
๖	การตรวจรับพัสดุ	๒	๔	๑	๕	๒	๓	๓	๒	๒	๑	๐	๐	๐		
๗	การคืนหลักประกันต่างๆ	๑	๐	๑	๐	๑	๐	๔	๔	๗	๒	๕	๐	๐		
๘	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-๑๙	๑	๐	๖	๐	๐	๒	๒	๓	๔	๓	๑	๐	๓		
๙	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	๓	๒	๐	๒	๒	๐	๐	๕	๒	๒	๒	๓	๒		
๑๐	การจัดโครงการต่างๆ	๔	๓	๑	๒	๑	๘	๑	๐	๒	๑	๑	๑	๐		
๑๑	การรับสินบนของพนักงาน	๕	๒	๑	๑	๘	๑	๑	๐	๒	๑	๑	๒	๐		
๑๒	การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ เบี้ยผู้มีความพิการ	๐	๐	๐	๑	๒	๓	๔	๓	๑	๐	๒	๘	๑		
๑๓	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๐	๐	๐	๑	๔	๓	๐	๐	๐	๒	๓	๒	๑๐		
๑๔	อื่นๆ โปรดระบุ															

สรุปผลการตอบแบบประเมินความเสี่ยง สามารถจัดลำดับความเสี่ยงจากการตอบของพนักงานส่วนตำบลนาโพธิ์ ได้ดังนี้

ลำดับที่ ๑พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงานมาจากเรื่อง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ,การกำหนดราคากลาง,ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ลำดับที่ ๒พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงานมาจากเรื่อง การรับสินบนของพนักงาน,การจัดโครงการต่างๆ,การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ เบี้ยผู้มีความพิการ

ลำดับที่ ๓พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงานมาจากเรื่อง กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ, การอนุญาตต่างๆ การกำหนดราคากลาง,การคืนหลักประกันต่างๆ

ดังนี้ จึงนำลำดับที่ ๑ เรื่อง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ,การกำหนดราคากลาง,ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มาประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล ต่อไป

จากการ ให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล เรียงลำดับหัวข้อ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงานนั้น ผลสรุป เรื่อง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ถูกจัดเป็นอันดับที่ ๑ ที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ผู้จัดทำ จึงนำประเด็นดังกล่าวมาสอบถามต่อ เพื่อทราบว่ากระบวนการจัดซื้อจัดจ้างขั้นตอนใดที่พนักงาน คิดว่าเมื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน จะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตมากที่สุดต่อไป

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ ที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง
๓	ขออนุมัติสั่งซื้อ/จ้าง
๒	ดำเนินการจัดหา

๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดพลาดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต

ข้อ ๐๓๖แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ข้อ ๐๓๗แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิด ก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	แผนการจัดซื้อจัดจ้าง
	ขอบเขตของงาน/Spac
	ทำรายงานขอซื้อจ้าง
	ดำเนินการจัดหา
	ขออนุมัติสั่งซื้อ/จ้าง
	การทำสัญญา
	การตรวจรับพัสดุ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ อำเภอนาโพธิ์ จังหวัดบุรีรัมย์

ลำดับ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ						
		๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗
๑	แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๖	๐	๓	๐	๓	๒	๔
๒	ขอบเขตของงาน/Spac	๐	๒	๐	๓	๖	๑	๖
๓	ทำรายงานขอซื้อจ้าง	๐	๑๒	๑	๐	๑	๑	๔
๔	ดำเนินการจัดหา	๒	๓	๐	๕	๑	๕	๑
๕	ขออนุมัติสั่งซื้อ/จ้าง	๔	๐	๒	๓	๕	๔	๐
๖	การทำสัญญา	๑	๐	๗	๕	๐	๒	๓
๗	การตรวจรับพัสดุ	๕	๑	๕	๒	๒	๑	๑

ผลการตอบแบบประเมินเพื่อจัดลำดับความเสี่ยง ในประเด็น เรื่อง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง สรุปได้ว่า พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์ จัดลำดับความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ๓ อันดับ ได้ดังนี้

อันดับที่ ๑ การทำรายงานขอซื้อจ้าง

อันดับที่ ๒ การทำสัญญา

อันดับที่ ๓ มี ๒ เรื่อง ได้แก่

- แผนการจัดซื้อจัดจ้าง
- ขอบเขตของงาน/Spac

จากผลสรุปครั้งนี้ จึงได้นำ อันดับที่ ๑ การทำรายงานขอซื้อจ้างไปวิเคราะห์ผลเพื่อหาสาเหตุ ว่าในกระบวนการทำรายงานขอซื้อจ้างส่วนข้อใดที่พนักงานคาดว่าจะก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติหน้าที่มากที่สุด

ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานส่วนตำบลฯ คาดว่า “การทำรายงานขอซื้อจ้าง” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน

คำอธิบาย ให้ท่านประเมินค่าความเสี่ยงจากคำถาม และกาเครื่องหมาย ✓ หน้าเกณฑ์ความเสี่ยงที่ท่านคิดว่า อาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน ตามความเป็นจริงโดยมีการแปลความหมายของเกณฑ์ 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	เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องจ้างหรือซื้อ					
	- เหตุผล					
	- ความจำเป็น					
๒	รายละเอียดของงานที่จะจ้างหรือพัสดุที่จะซื้อ					
	- กรณีที่มีรายการซื้อ/จ้าง น้อยราย					
	- กรณีที่มีรายการซื้อ/จ้าง หลายราย					
	-กรณีที่อ้างใบเสนอราคาของผู้ขายหรือผู้รับจ้าง					
๓	ราคามาตรฐาน หรือราคากลางของทางราชการหรือราคาท้องตลาดในขณะนั้นที่สืบทราบหรือประมาณได้หรือราคาที่เคยซื้อจ้างครั้งหลังสุดภายในระยะเวลา ๒ ปี					
	- ต้องมีการรวบรวมประวัติการจัดหา ราคามาตรฐาน หรือราคากลาง					
	- ในกรณีที่ตรวจสอบแล้วไม่มีราคามาตรฐาน หรือราคากลาง หรือการจัดหาย้อนหลัง ๒ ปี ให้ใช้ราคาท้องตลาดในขณะนั้นที่สืบทราบหรือประมาณได้					
๔	วงเงินที่จัดซื้อจัดจ้าง					
	- วงเงินที่จัดหา หรือวงเงินงบประมาณที่ตั้งไว้เพื่อจัดหารายการดังกล่าว หรือวงเงินประมาณการที่จะจัดหา (ในกรณีไม่สามารถทราบวงเงินที่แน่นอนของรายการที่จะจัดหาในคราวนั้น ๆ)					
	- ต้องระบุแหล่งเงิน(เงินงบประมาณของ อ.อ.ป. หรือเงินงบประมาณรัฐบาล หรือแหล่งเงินอื่น ๆ) ปีงบประมาณที่จัดซื้อ/จ้าง และใช้งบประมาณของหน่วยใด					
๕	กำหนดเวลาที่ต้องการใช้พัสดุหรือในงานนั้นแล้วเสร็จ					
	- สามารถกำหนดเวลา ตามลักษณะของความต้องการ					
๖	วิธีการซื้อจ้างและเหตุผลที่ต้องจ้างหรือซื้อ					
๗	ข้อเสนออื่น					

จากตาราง ความเสี่ยงที่พนักงานพนักงานส่วนตำบล 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/เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน					ค่าเฉลี่ย	การแปลความ
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑	เหตุผลและความจำเป็นที่ต้องจ้างหรือซื้อ							
	- เหตุผล	๑๗	๑๑	๔	๒	๐	๔.๒๖	มีความเสี่ยงมาก
	- ความจำเป็น	๑๙	๘	๔	๒	๑	๔.๒๔	มีความเสี่ยงมาก
๒	รายละเอียดของงานที่จะจ้างหรือพัสดุที่จะซื้อ							
	- กรณีที่มีรายการซื้อ/จ้าง น้อยราย	๑๗	๖	๖	๔	๑	๔.๐๐	มีความเสี่ยงมาก
	- กรณีที่มีรายการซื้อ/จ้าง หลายราย	๑๔	๑๑	๕	๔	๐	๔.๐๓	มีความเสี่ยงมาก
	-กรณีที่อ้างใบเสนอราคาของผู้ขายหรือผู้รับจ้าง	๑๙	๙	๕	๑	๐	๔.๓๕	มีความเสี่ยงมาก
๓	ราคามาตรฐาน หรือราคากลางของทางราชการหรือราคาท้องตลาดในขณะนั้นที่สืบทราบหรือประมาณได้หรือราคาที่เคยซื้อจ้างครั้งหลังสุดภายในระยะเวลา ๒ ปี							
	- ต้องมีการรวบรวมประวัติการจัดหาราคามาตรฐาน หรือราคากลาง	๒๑	๕	๖	๒	๐	๔.๓๒	มีความเสี่ยงมาก
	- ในกรณีที่ตรวจสอบแล้วไม่มีราคามาตรฐานหรือราคากลางหรือการจัดหาย้อนหลัง ๒ ปีให้ใช้ราคาท้องตลาดในขณะนั้นที่สืบทราบหรือประมาณได้	๑๔	๑๑	๕	๔	๐	๔.๐๓	มีความเสี่ยงมาก
๔	วงเงินที่จัดซื้อจัดจ้าง							
	- วงเงินที่จัดหา หรือวงเงินงบประมาณที่ตั้งไว้เพื่อจัดหารายการดังกล่าว หรือวงเงินประมาณการที่จะจัดหา (ในกรณีไม่สามารถทราบวงเงินที่แน่นอนของรายการที่จะจัดหาในคราวนั้น ๆ)	๑๖	๙	๗	๑	๑	๔.๑๒	มีความเสี่ยงมาก
	- ต้องระบุแหล่งเงิน(เงินงบประมาณของ อ. อ.ป. หรือเงินงบประมาณรัฐบาล หรือแหล่งเงินอื่น ๆ) ปีงบประมาณที่จัดซื้อ/จ้าง และใช้งบประมาณของหน่วยใด	๑๙	๘	๔	๒	๑	๔.๑๒	มีความเสี่ยงมาก
๕	กำหนดเวลาที่ต้องการใช้พัสดุหรือในงานนั้นแล้วเสร็จ							
	- สามารถกำหนดเวลาตามลักษณะของความต้องการ							
๖	วิธีการซื้อจ้างและเหตุผลที่ต้องจ้างหรือซื้อ	๒๓	๗	๒	๒	๐	๔.๕๐	มีความเสี่ยงมากที่สุด
๗	ข้อเสนออื่น							

การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง
ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ประเด็นความเสี่ยง ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตต่อ การปฏิบัติงานในระดับมาก ที่สุด	การจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	การติดตามและ ประเมินผล
วิธีการซื้อจ้างและเหตุผลที่ต้อง จ้างหรือซื้อ	รายงานการขอซื้อหรือจ้างต้อง ระบุวิธีการพร้อมเหตุผลตาม ข้อบังคับว่าด้วยการพัสดุ	๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษาฯ ๕. กองสวัสดิการสังคม	รายงานผลรายไตรมาส