

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ องค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง อำเภอสามโก้ จังหวัดกาฬสินธุ์

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริตคือการแก้ไขปัญหามารุ้ที่ยุ่งเหยิง ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงานและผู้บริหารทุกคนและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจัดทำโดยองค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง จะไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้

### ปัญหาอุปสรรค

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง ได้ดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานผ่านกิจกรรมต่าง ๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

### ข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ปัญหา

๑. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตประพฤติมิชอบได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง ได้ประกาศเจตจำนงว่า จะเป็นแบบอย่างที่ดี มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริตเพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรงทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมืออำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒. กฏระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบัน กฏระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบายทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการป้องกันการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชีพนักงานทุกส่วนราชการ เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแตรง ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องดังกล่าว

#### ๔. การวิเคราะห์

๔.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

##### ๔.๒ การให้ความรู้ในรูปแบบต่าง ๆ ดังนี้

- การจัดทำคู่มือ ได้ทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำหรือรูปแบบที่เข้าข่ายและกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่าง ๆ

- การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำเครื่องมือดังกล่าว ถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแรต

๔.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๗ ระดับ คือ ไม่มี ต่ำมาก ต่ำ กลาง สูง สูงมาก สูงสุด และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแรต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ดังนี้

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลบึงทับแรต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง โดยผู้มีความรู้ความสามารถ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างมีประสิทธิภาพตรวจสอบได้	เกิดความเสียหายต่อองค์การการจัดซื้อจัดจ้างอาจทำให้ได้รับสินค้าที่ไม่มีประสิทธิภาพและไม่ตรงกับคุณสมบัติของตัวสินค้าที่ตั้งไว้เกิดความเสียหายของทางราชการ ซึ่งเนกาเอื้อประโยชน์กับร้านค้าอาจทำให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งตัวเจ้าหน้าที่และผู้ประกอบการโดยดำเนินการทางวินัยและคดีตามมา	การจัดซื้อพัสดุ มีการเลือกซื้อร้านค้าตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือร้านค้าตนเองคุยได้ง่าย	กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้องหนังสือสั่งการต่างๆ พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			✓					<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อวัสดุ</li> <li>- เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุหรือการจ้าง</li> <li>- ออกหนังสือเวียนให้แต่ละกองปฏิบัติงานด้านพัสดุให้ถูกต้องและเป็นไปในแนวทางเดียวกัน</li> </ul>	ยังไม่มีจำนวนเรื่องร้องเรียนและยังไม่เคยถูกชี้มูลของสตง.,ป.ป.ช. และหน่วยงานตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : กองคลัง เจ้าพนักงานพัสดุ นักวิชาการเงินและบัญชี														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๒	กิจกรรมการใช้จ่าย งบประมาณในการ จัดโครงการ	เจ้าหน้าที่ งบประมาณ ปฏิบัติงานด้านนี้ โดยตรง โดยเป็นผู้ มีความ ความสามารถ เพื่อให้การจัดซื้อ จัดจ้างและการมช้ จ่ายงบประมาณ อย่างมี ประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้	อาจเกิดการร้องเรียน ในการเอื้อ ผลประโยชน์ในการ แสวงหากับผู้ที่ คุ้นเคยส่งผลให้ เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้อง อาจถูกดำเนินการ ทางวินัยในการหา ผลประโยชน์ร่วมกัน และการทำกิจกรรม หรือโครงการไม่ตรง ตามกลุ่มเป้าหมาย	มีการเลือกพื้นที่ใน การจัดโครงการ/ กิจกรรมเจ้าหน้าที่ที่ คุ้นเคยเป็นการ ส่วนตัวเพื่อแสวงหา ผลประโยชน์ร่วมกัน	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ ระเบียบ กระทรวงมหาด ไทยว่าด้วย วิธีการ งบประมาณของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ [แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๓]			✓					พิจารณาพื้นที่ที่ ประสบปัญหาจริงๆ และการเบิกจ่าย งบประมาณอย่าง เคร่งครัดและคุ้มค่า ตรวจสอบได้	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ปปช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด นักวิเคราะห์นโยบายและแผน														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๓	การบริหารงาน บุคคล	นักทรัพยากร บุคคลปฏิบัติงาน ด้านนี้โดยตรง โดย เป็นผู้มีความ ความสามารถ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดและ ตรวจสอบได้	อาจเกิดการร้องเรียน ในการอื้อ ผลประโยชน์ในการ รับคนเข้าทำงานโดย คนที่เข้ามาทำงาน อาจจะไม่ตรงกับ ภารกิจของงานหรือมี การเรียกรับ ผลประโยชน์ เพื่อ แรกกับการได้งานทำ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องอาจถูก ดำเนินการทางวินัย ในการหา ผลประโยชน์ร่วมกัน ในฐานะสมรู้ร่วมคิด	มีการรับบุคคลที่เป็น เครือญาติหรือ บุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประโยชน์เข้า ทำงาน	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ พระราชบัญญัติ ระเบียบ บริหารงาน บุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒			✓					มีการประกาศรับ สมัครและ ดำเนินการคัดเลือก อย่างโปร่งใสและ การตรวจสอบได้	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกข้อมูลของ ตง.,ป.ช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักรปลัด นักทรัพยากรบุคคล														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๔	การนำทรัพย์สิน ของทางราชการมา ใช้ในเรื่องส่วนตัว	เจ้าพนักงานพัสดุ ปฏิบัติงานด้านนี้ โดยตรง โดยเป็นผู้ มีความรู้ ความสามารถ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดและ ตรวจสอบได้	การใช้อุปกรณ์ สำนักงานวัสดุ ครุภัณฑ์ เช่น รถยนต์ เครื่องตัดหญ้า ฯลฯ	เฝ้าระวัง และ ติดตามต่อเนื่อง	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ ระเบียบ กระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐				✓				มีการลงทะเบียน ควบคุมการใช้งาน และการเบิกจ่าย อย่างเคร่งครัด	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ป.ป.ช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ และสามารถ ตรวจสอบพัสดุ ครุภัณฑ์ประจำปี ได้อย่างครบถ้วน
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : กองคลัง เจ้าพนักงานพัสดุ														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๕	การลงชื่อ เข้า-ออก เวลาปฏิบัติหน้าที่	นักทรัพยากร บุคคลปฏิบัติงาน ด้านนี้โดยตรง โดย เป็นผู้มีความ ความสามารถ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดและ ตรวจสอบได้	เกิดการเบียดเวลา ราชการไปใช้ทำ ภารกิจส่วนตัวอาจทำ ให้การบริหารงาน บุคคลควบคุมหรือ แม้แต่การใช้กฎ ระเบียบมาบังคับ ใช้ได้ไม่เป็นผล หรือ อาจทำให้บุคคล อื่นทำเป็นแบบอย่าง ซึ่งการทำแบบนี้ไม่ ส่งผลดีต่อราชการ และการปฏิบัติงาน ของตนเองและ หน่วยงาน อีกทั้งยัง โดนการดำเนินการ ทางวินัยอีกด้วย	การลงเวลาไม่ตรง ตามจริง	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ พระราชบัญญัติ ระเบียบ บริหารงาน บุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒				✓				มีสมุดขออนุญาตไป พื้นที่อื่นและสมุดลง เวลาการปฏิบัติ หน้าที่และมี เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ทุกวัน	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ ข้อบกพร่องใน การปฏิบัติหน้าที่ ของพนักงานใน องค์กร
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด นักทรัพยากรบุคคล														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๖	การลงพื้นที่ ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง (Case) การใช้รถ และการ ใช้คน	มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านนี้ เพื่อตรวจสอบการ ใช้ทรัพยากร นำไปใช้มากเกินไป ความจำเป็นในแต่ ละภารกิจ โดย ทางตรงและ ทางอ้อมเพื่อให้ การปฏิบัติงาน เป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดและ ตรวจสอบได้	อาจมีการยกยอก ทรัพยากรหรือวัสดุ ครุภัณฑ์ของทาง ราชการไปขายต่อ หรือใช้เองส่วนตัว หรือแม้การใช้ กำลังคนไป ปฏิบัติงานที่ไม่ตรง ตามภารกิจของ หน่วยงานและอาจทำ ให้ราชการเสียหาย	การใช้จัดสรร ทรัพยากรนำไปใช้ มากเกินไปจนจำเป็น ในแต่ละภารกิจ เช่น น้ำมัน ไฟฟ้า ฯลฯ มากเกินไปจนจำเป็น	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ พระราชบัญญัติ ระเบียบ บริหารงาน บุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒			✓					- มีการบันทึกการใช้ รถใช้น้ำมัน ไฟฟ้า ต่างๆ - มีการ รายงานทุกครั้ง - สร้าง จิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรม และ มาตรการต่างๆ - ใช้งาน ตามความเป็นจริง	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ปปช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด นักทรัพยากรบุคคล														



ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๗	การออกใบอนุญาต หรือการรับรองสิทธิ์	มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านนี้ เพื่อตรวจสอบการ ใช้ทรัพยากร นำไปใช้มากเกินไป ความจำเป็นในแต่ ละภารกิจ โดย ทางตรงและ ทางอ้อมเพื่อให้ การปฏิบัติงาน เป็นไปตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดและ ตรวจสอบได้	เจ้าหน้าที่ใน หน่วยงานอาจวางตัว ไม่เป็นกลางในการ ปฏิบัติงานอาจเรียก รับผลประโยชน์เพื่อ แรกกับการออก ค่าธรรมเนียมหรือ การอนุญาต อนุมัติ หรือการรับรองสิทธิ์ ต่างๆ ของผู้ใช้บริการ และอาจทำให้ราชการ เสียหาย	หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าหน้าที่มีญาติ หรือคนรู้จักที่มายื่น ขอใบรับรองหรือ ใบอนุญาตนั้นๆ	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ			✓					ผู้ปฏิบัติงานต้องทำ ตามกฎระเบียบโดย มีความเป็นกลาง	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ปปช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ และผู้รับบริการ สามารถตรวจสอบ ได้
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด หัวหน้าสำนักปลัด														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๘	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผลประโยชน์ ทับซ้อน	มีการฝึกอบรมให้ ความรู้และกำหนด มาตรการต่างๆ เกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทั้งภายใน และภายนอก	มีการเอื้อ ผลประโยชน์ร่วมกัน เพื่อให้ได้มาซึ่ง ผลประโยชน์ต่างๆ อาจทำให้การ เสียหายของทาง ราชการในเรื่องการ ปฏิบัติงานของทาง ราชการในวงกว้าง หรือแม้แต่ เอื้ออำนาจของ เจ้าหน้าที่เองก็เป็นได้	การให้สินบน ของขวัญ สิ้นน้ำใจ การเลี้ยงรับรองซึ่ง จะนำไปสู่การเอื้อ ประโยชน์ให้กับ คู่สัญญา	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ ระเบียบ กระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			✓					มีประกาศองค์การ บริหารส่วนตำบล บึงทับแรด เรื่อง มาตรการป้องกัน การรับสินบนและ ผลประโยชน์ทับซ้อน	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ปปช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : กองคลัง เจ้าพนักงานพัสดุ นักวิชาการเงินและบัญชี

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๙	สิทธิและสวัสดิการ	มีนักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติงานด้านนี้ โดยตรงเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัดและตรวจสอบได้	อาจทำให้ทางราชการเสียหายและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอาจได้รับโทษทางวินัยไปด้วยซึ่งเจ้าหน้าที่อาจจะยังไม่เข้าใจในระเบียบหลักเกณฑ์ต่างๆเกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการของรัฐเท่าที่ควรเป็นผลอาจทำให้เกิดการเบิกจ่ายที่ไม่ถูกต้องหรืออาจเบิกเป็นเท็จโดยการสมรู้ร่วมคิดได้	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการต่างๆ พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒			✓					จัดกิจกรรมการฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วนตำบลให้กับผู้บริหารสมาชิกสภาฯ และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	ยังไม่มีจำนวนเรื่องร้องเรียนและยังไม่เคยถูกชี้มูลของสตง.,ป.ป.ช. และหน่วยงานตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด นักทรัพยากรบุคคล														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑๐	งานธุรการและสาร บรรณ	มีธุรการปฏิบัติงาน ด้านนี้โดยตรงเป็น ผู้มีความรู้ ความสามารถ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดและ ตรวจสอบได้	มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานด้าน ธุรการกลางเพียงท่าน เดียวซึ่งจะต้องดูการ ลงรับ - ส่งหนังสือ คำสั่ง ประกาศและ งานอื่นที่รับผิดชอบ อาจจะทำงานไม่ ทั่วถึง ซึ่งอาจจะเกิด ข้อผิดพลาดกันบ้าง หรือแม้แต่ การปฎิบัติที่เคยชิน และทำกันมานานใน งานลักษณะเดิมหรือ ผิด ๆ มาก่อน	การลงเลขหนังสือ รับ - ส่ง คำสั่งและ ประกาศยังมีการ จองเลขไว้แต่ไม่ไป ลงชื่อเรื่องทำให้ไม่ ทราบว่าเป็นเรื่อง เกี่ยวกับอะไรหรือ เกิดการล่าช้าในการ สืบค้น	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ ระเบียบ สำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ ๒๕๒๖ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม			✓					- เจ้าหน้าที่จัดทำ คู่มือการปฏิบัติงาน ด้านงานธุรการ ศึกษาระเบียบฯ และส่วนเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม - แจ้งในที่ประชุม เกี่ยวกับลงเลข หนังสือรับ-ส่ง ประกาศ คำสั่ง ให้ เป็นหน้าที่ของ ธุรการกลาง	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ป.ป.ช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด เจ้าพนักงานธุรการ														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑๑	การจัดการทำ งบประมาณของ องค์การบริหารส่วน ตำบลบึงทับแรต	มีวิเคราะห์ นโยบายและ แผนปฏิบัติงาน ด้านนี้โดยตรงเป็น ผู้มีความรู้ ความสามารถ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์และ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัดและ ตรวจสอบได้	อาจทำให้การบริหาร จัดการด้านงบประ มารไม่มี ประสิทธิภาพและการ ใช้งบประมาณอาจจะ ไม่ตรงต่อความ ต้องการของ ประชาชนที่ทำการ ประชาคมมาหรือ แม้แต่การควบคุม งบประมาณในการ บริหารองค์กรอาจจะ ไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	การบริหารและ ควบคุมงบประมาณ ไม่สามารถจัดการ ได้ตามกำหนด ระยะเวลาและ งบประมาณให้ เพียงพอเกิดการ โอนแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่า ชี้แจงบ่อยครั้งทำให้ ประสิทธิภาพการใช้ งบประมารไม่ดี เท่าที่ควร	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ ระเบียบ กระทรวงมหาด ไทยว่าด้วย วิธีการ งบประมาณของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ [แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๓]			✓					กำหนดกิจกรรม ขึ้นมาควบคุมในปี ต่อไป	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ปปช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด นักวิเคราะห์นโยบายและแผน														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑๒	การบริหารการศึกษา	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รักษาราชการแทน ปฏิบัติหน้าที่ใน ส่วนนี้	อาจทำให้การ ปฏิบัติงานในส่วน นั้นๆ ไม่มี ประสิทธิภาพในเรื่อง ต่างๆ และอาจเกิด ข้อผิดพลาดในการ ทำงานเพราะยัง ขาดแคลนบุคลากรที่ มีความรู้ ความสามารถอาจทำ ให้การทำงานออกมา ล่าช้าและเกิดการ เสียหายทางราชการได้	ขาดแคลนบุคลากร ในการปฏิบัติงานใน แผนและวิชาการ งานการศึกษา งาน เอกสารต่างๆ และ งานงบประมาณการ ใช้จ่ายทำให้ ประสิทธิภาพการ บริหารการศึกษา และการใช้ งบประมาณไม่ดี เท่าที่ควร	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ			✓					ประชาสัมพันธ์รับ โอน/ย้ายทาง เว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วน ตำบล และออก หนังสือเวียนให้แต่ ละกองปฏิบัติงาน ด้านพัสดุถูกต้องและ เป็นไปในแนวทาง เดียวกัน	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกชี้มูลของ สตง.,ปปช. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัด หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป														

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย							มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑๓	การก่อสร้าง/ด้าน การผังเมือง	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รักษาราชการแทน ปฏิบัติหน้าที่ใน ส่วนนี้	อาจทำให้การ ปฏิบัติงานในส่วน นั้นๆ ไม่มี ประสิทธิภาพในเรื่อง ต่างๆ และอาจเกิด ข้อผิดพลาดในการ ทำงานเพราะว่ายัง ขาดแคลนบุคลากรที่ มีความรู้ ความสามารถอาจทำ ให้การทำงานออกมา ล่าช้าและเกิดการ เสียหายทางราชการได้	ขาดแคลนบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถใน การปฏิบัติงานช่าง จึงมีการผิดพลาด และล่าช้าในการ ปฏิบัติงานและงาน ออกมาไม่มี ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการ ต่างๆ			✓					ประชาสัมพันธ์รับ โอน/ย้ายทาง เว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วน ตำบล และจัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่มทักษะ ความรู้ในงานที่ปฏิบัติ	ยังไม่มีจำนวนเรื่อง ร้องเรียนและยังไม่ เคยถูกข้อมูลของ สง.,ป.ข. และ หน่วยงาน ตรวจสอบต่าง ๆ
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : กองช่าง นายช่างโยธา														