****

**คู่มือการบริหารความเสี่ยงประกอบ**

**การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี**

**องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน**

**องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน**

**คำนำ**

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผลคะแนน

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.2562 เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2562 องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน "ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความ โปร่งใส (ITA) ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน มีคะแนนรวม 69.97 อยู่ในระดับ C เพื่อเป็นการยกระดับผลการประเมินฯ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563ให้สูงขึ้น ผู้รับผิดชอบ ได้ดำเนินการ ศึกษาวิธีการ ในการดำเนินการ ตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันการทุจริต เรื่อง มาตรการภายในเพื่อป้องกันการทุจริต **ข้อ O36** แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และ **ข้อ O37** แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ให้ได้ข้อสรุปที่สามารถนำไปปฏิบัติจริง ในเรื่องความทุจริตที่อาจก่อให้เกิดขึ้นต่อการปฏิบัติงาน และได้นำผลที่ได้ศึกษามาจัดการบริหารความเสี่ยงขึ้น

 โดยผลการศึกษาข้อมูลตั้งแต่เริ่มต้น มาจากการให้ความร่วมมือร่วมใจของพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนฯ ในการตอบแบบประเมินที่ได้สร้างขึ้น แบ่งออกเป็น 3 ตอน สามารถสรุปผล นำไปสู่แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ครั้งนี้ และคาดว่าจะส่งผลถึงการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต่อไป

**สารบัญ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | หน้า |
| **คำนำ** |  |  |  |
| **บทที่ 1**  | บทนำ | 1 |
|  | ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน | 1 |
|  |  | วิสัยทัศน์ | 1 |
|  |  | พันธกิจ | 1 |
|  |  | ยุทธศาสตร์ | 1 |
| **บทที่ 2** | การบริหารความเสี่ยง | 5 |
|  | หลักการและเหตุผล | 5 |
|  | วัตถุประสงค์ของการจัดทำ | 5 |
|  | ขอบเขตของการจัดทำ | 5 |
|  | ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ | 5 |
|  | นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง | 6 |
|  | ประเภทของความเสี่ยง | 6 |
|  | การประเมินความเสี่ยง | 7 |
|  | **ภาคผนวก** รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 |  |
|  |  | **ตอนที่ 1** ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน |  |
|  |  | **ตอนที่ 2** ประเด็นที่พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน |  |
|  |  | **ตอนที่ 3** ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนฯ คาดว่า “ระเบียบกระทรสงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน |  |
|  |  | การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ปี งบประมาณ พ.ศ. 2563 |  |
|  |  | ระเบียบกระทรสงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557 |  |

**บทที่ 1**

**บทนำ**

**ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน**

 องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ได้รับการเปลี่ยนแปลงฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ซึ่งได้รับการการยกฐานะจากสภาตำบลโคกมน จัดตั้งเป็น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ตามประกาศของกระทรวงมหาดไทย และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับประกาศทั่วไป เล่มที่ 113 ตอนที่ 9 ง ลงวันที่ 30 มกราคม 2539 มีผลบังคับใช้ในวันที่ 30 มีนาคม 2539 และจัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย ประกาศ ณ วันที่ 16 กรกฎาคม 2551 มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 18 กรกฎาคม 2551

**วิสัยทัศน์ (vision) และพันธกิจ (mission) การพัฒนาตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน**

**วิสัยทัศน์ (vision)**

"การคมนาคมสะดวก สิ่งแวดล้อมไม่เป็นมลพิษ พัฒนาการผลิตเข้าสู่นวัตกรรม เลิศล้ำเทคโนโลยี"

**พันธกิจ**

1. การประสานและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน
2. การบริหารทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และระบบนิเวศอย่างยั่งยืน
3. ส่งเสริมการท่องเที่ยวและกีฬา
4. การส่งเสริมและพัฒนาเศรษฐกิจตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่ความยั่งยืน
5. การพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน
6. การจัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย
7. การจัดการศึกษาได้อย่างมีคุณภาพ
8. การส่งเสริมอนุรักษ์ ฟื้นฟูและสืบสาน ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
9. การพัฒนาการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี

 **ยุทธศาสตร์**

 1. ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา

 2. ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

 3. ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี

 4. ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

 **ยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา**

**เป้าประสงค์**

1.โครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภคสาธารณูปการ และบริการสาธารณะมาตรฐาน ครอบคลุมทุกพื้นที่

2.พัฒนาและบริหารจัดการผังเมืองที่เป็นระบบ และพัฒนาตามระบบผังเมือง

3.ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเมือง ได้รับการส่งเสริม อนุรักษ์และฟื้นฟู

4.ส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์อย่างต่อเนื่องและเชื่อมโยงสู่ประชาคมอาเซียน

5.เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล การท่องเที่ยวด้านกีฬาเพื่อดึงดูดให้นักท่องเที่ยวเดินทางเข้า

 มาท่องเที่ยวมากขึ้น

6.เด็ก เยาวชนและประชาชน ได้รับการส่งเสริม สนับสนุนด้านกีฬา และกิจกรรมอย่างมีคุณภาพ

**ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย**

1.ร้อยละของประชาชนมีความพึงพอใจต่อการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค

สาธารณูปการและบริการสาธารณะ

2. จํานวนโครงการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการผังเมืองรวม

3. จํานวนโครงการที่ได้รับการส่งเสริม อนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

4. จํานวนกิจกรรม / โครงการด้านการท่องเที่ยวต่อปี

5. จํานวนช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว

6. จํานวนเด็ก เยาวชนและประชาชน ได้รับการส่งเสริม สนับสนุนด้านกีฬา

**กลยุทธ์**

1. ปรับปรุง พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านคมนาคมขนส่ง และการจราจร พัฒนาปรับปรุง

สาธารณูปโภคและ บริการสาธารณะให้ได้มาตรฐาน พร้อมรองรับการ เปลี่ยนแปลงตาม บริบทโลก

1. บริหารจัดการและพัฒนาให้เป็นไปตามนโยบายการผังเมือง
2. ปรับปรุงภูมิทัศน์และพัฒนาระบบการบํารุงรักษา ภูมิทัศน์ของเมืองอย่างยั่งยืน

**ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม**

**เป้าประสงค์**

1.ส่งเสริมกิจกรรมการค้าและการลงทุน

2.ส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป

3.ส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

**ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย**

1.จํานวนกิจกรรมที่ส่งเสริมกิจกรรมการค้าขายของชุมชน

2.จำนวนกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป

3.จำนวนกิจกรรมส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

**กลยุทธ์**

1.ส่งเสริมกิจกรรม เศรษฐกิจ การค้าและการลงทุน

2.ส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป

3.ส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

**ยุทธศาสตร์ที่ 3 ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี**

**เป้าประสงค์**

1.ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดการสุขภาพตนเองและชุมชน

2.ประชาชนเข้าถึงบริการสุขภาพที่มีคุณภาพ

3.ประชาชนอยู่ในสภาพแวดล้อมภายใต้หลักการสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

4.การจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้อย่างมีคุณภาพ

5.ส่งเสริมกระบวนการอนุรักษ์และการเรียนรู้โบราณสถาน โบราณวัตถุ มรดกทางวัฒนธรรม

 สถาปัตยกรรมพื้นถิ่น และภูมิปัญญา

6.จัดกิจกรรมวันสําคัญทางพระพุทธศาสนา อนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น และจัดงานส่งเสริม

 วัฒนธรรมประเพณีอันล้ำค่าให้กับประชาชนอย่างมีคุณภาพ มีประสิทธิภาพ

**ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย**

1.ร้อยละของชุมชนมีส่วนร่วมในการจัดการสุขภาพตนเองและชุมชน

2. ร้อยละของประชาชนทุกกลุ่มอายุได้รับการดูแลสุขภาพ

3. ร้อยละความพึงพอใจของประชาชนต่อการจัดการสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

4. ระดับคุณภาพของการจัดการศึกษาของศูนย์เด็กเล็ก

5. จํานวนกิจกรรมที่ส่งเสริมการเรียนรู้สถาปัตยกรรมพื้นถิ่น มรดกทางวัฒนธรรม โบราณสถาน

 โบราณวัตถุและภูมิปัญญา

6. ระดับความสําเร็จของการจัดกิจกรรมทางศาสนา การอนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น และงานส่งเสริมวัฒนธรรม

**กลยุทธ์**

1.เสริมสร้างการมีส่วนร่วมและพัฒนาศักยภาพภาคี เครือข่ายในการจัดการสุขภาพชุมชน

2.พัฒนาคุณภาพระบบการบริการสุขภาพเชิงรุกและเชิงรับ

3.พัฒนาและบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมให้เอื้อต่อสุขภาวะ

4. ส่งเสริม อนุรักษ์ ฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม

5. พัฒนาการบริหารจัดการสภาพแวดล้อม อย่างเป็นระบบ

**ยุทธศาสตร์ที่ 4 ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี**

**เป้าประสงค์**

1.บุคลากรได้รับการพัฒนาและเพิ่มสมรรถนะอย่างต่อเนื่อง

2.องค์กรมีระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงตามบริบทโลก

3.องค์กรและประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

**ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย**

 1. ระดับความสําเร็จในการพัฒนาคุณภาพบุคลากร

2. ระดับความสําเร็จในการพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กร

3. ร้อยละของประชาชนมีความพึงพอใจต่อการดําเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

**กลยุทธ์**

1.พัฒนาสมรรถนะของบุคลากรเพื่อรองรับวิทยาการสมัยใหม่

2.ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนากระบวนการทำงานขององค์กรพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลง

3.พัฒนากระบวนการโดยมุ่งเน้นผู้รับบริการเป็นศูนย์กลางเพื่อสร้างความเป็นเลิศ

4.พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน

5.ปรับปรุง พัฒนา สถานที่และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน

 **จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning)** ขององค์การบริหารส่วนตำบโคกมนตําบลอุดมธรรม เพื่อให้การบริการสาธารณะแก่ประชาชนในองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน เกิดประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล สามารถแก้ไขปัญหา พัฒนาท้องถิ่น ตลอดจนตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง เพื่อให้ทัน ต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจ สังคม ภูมิประเทศ ภูมิอากาศ นโยบายของรัฐบาล จึงได้กําหนด ยุทธศาสตร์ไว้ 4 ยุทธศาสตร์ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1.ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา

 ยุทธศาสตร์ที่ 2.ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสหกรรม

 ยุทธศาสตร์ที่ 3.ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี

 ยุทธศาสตร์ที่ 4.ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

**ภาคผนวก**

**รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี**

**งบประมาณ พ.ศ. 2563**

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2563**

**ตอนที่ 1** ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน

**คำอธิบาย** ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

1. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

**ตัวอย่าง**

|  |  |
| --- | --- |
| **ลำดับที่** | **ประเด็นความเสี่ยง** |
| 1 | กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ |
| 3 | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง |
| 2 | การกำหนดราคากลาง |

1. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันการทุจริต ข้อ O36 และ O37
2. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

|  |  |
| --- | --- |
| **ลำดับที่** | **ประเด็นความเสี่ยง** |
|  | กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ |
|  | การอนุญาตต่าง ๆ |
|  | การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง |
|  | กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง |
|  | การกำหนดราคากลาง |
|  | การตรวจรับพัสดุ |
|  | การคืนหลักประกันต่าง ๆ |
|  | การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-19 |
|  | การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ |
|  | การจัดโครงการต่าง ๆ |
|  | การรับสินบนของพนักงาน |
|  | การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ, เบี้ยผู้มีความพิการ |
|  | ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบโคกมน |
|  | อื่น ๆ โปรดระบุ |

**ตอนที่ 2** ประเด็นที่พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนฯ คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน

จากการให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนฯ เรียงลำดับหัวข้อการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงานนั้น ผลสรุป เรื่อง กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ ถูกจัดเป็นอันดับที่ 1 ที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ผู้จัดทำ จึงนำประเด็นดังกล่าวมาสอบถามต่อ เพื่อทราบว่ากฎหมายฉบับใดที่พนักงาน คิดว่าเมื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน จะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตมากที่สุดต่อไป

**คำอธิบาย** ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

1. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ ที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่าง

ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

**ตัวอย่าง**

|  |  |
| --- | --- |
| **ลำดับที่** | **ประเด็นความเสี่ยง** |
| 1 | พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. 2542 |
| 3 | พระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน ฉบับที่ 14 พ.ศ. 2562 |
| 2 | พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 |

1. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและ

ความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันการทุจริต

**ข้อ O36** แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจ

ก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

**ข้อ O37** แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการใน

กรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

1. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

|  |  |
| --- | --- |
| **ลำดับที่** | **ประเด็นความเสี่ยง** |
|  | พระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน ฉบับที่ 14 พ.ศ. 2562 |
|  | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 |
|  | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.  |
|  | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 |
|  | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557 |
|  | พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. 2542 |
|  | พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางการราชการ พ.ศ. 2540 |
|  | พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 |
|  | พระราชบัญญัติความผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ. 2539 |
|  | พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 |
|  | ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 |
|  | พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2563 |
|  | กฎกระทรวงให้บังคับใช้ผังเมืองรวมจังหวัดบุรีรัมย์ พ.ศ. 2560 |

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2563**

**องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ข้อ | ประเด็น | คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | พระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน ฉบับที่ 14 พ.ศ. 2562 | 2 | 0 | 0 | 0 | 4 | 5 | 4 | 0 | 3 | 2 | 0 | 3 | 6 |
| 2 | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 | 9 | 1 | 3 | 5 | 0 | 6 | 3 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.  | 1 | 2 | 2 | 2 | 5 | 4 | 3 | 0 | 4 | 2 | 0 | 2 | 1 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ข้อ | ประเด็น | คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 4 | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561 | 1 | 2 | 7 | 2 | 8 | 0 | 0 | 3 | 0 | 1 | 4 | 0 | 1 |
| 5 | ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557 | 2 | 4 | 2 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 1 | 3 | 2 | 0 |
| 6 | พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. 2542 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 | 2 | 4 | 2 | 2 | 3 | 7 | 1 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ข้อ | ประเด็น | คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 7 | พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางการราชการ พ.ศ. 2540 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 4 | 5 | 1 | 2 | 9 | 4 | 2 |
| 8 | พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 5 | 1 | 4 | 10 | 4 | 2 | 1 |
| 9 | พระราชบัญญัติความผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ. 2539 | 1 | 2 | 1 | 0 | 0 | 3 | 3 | 5 | 6 | 2 | 0 | 2 | 4 |
| 10 | พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 | 9 | 6 | 6 | 0 | 1 | 2 | 1 | 3 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 | 4 | 10 | 5 | 3 | 2 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ข้อ | ประเด็น | คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 12 | พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2563 | 2 | 0 | 0 | 1 | 2 | 1 | 0 | 8 | 1 | 3 | 4 | 4 | 2 |
| 13 | กฎกระทรวงให้บังคับใช้ผังเมืองรวมจังหวัดบุรีรัมย์ พ.ศ. 2560 | 2 | 2 | 0 | 1 | 1 | 1 | 2 | 0 | 3 | 3 | 3 | 1 | 10 |

ผลการตอบแบบประเมินเพื่อจัดลำดับความเสี่ยง ในประเด็น เรื่อง กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ สรุปได้ว่า พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน จัดลำดับความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 3 อันดับ ได้ดังนี้

อันดับที่ 1 ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557

อันดับที่ 2 มี 3 เรื่อง ได้แก่

 - พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

 - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

 - กฎกระทรวงให้บังคับใช้ผังเมืองรวมจังหวัดบุรีรัมย์ พ.ศ. 2560

 อันดับที่ 3 พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางการราชการ พ.ศ. 2540

จากผลสรุปครั้งนี้ จึงได้นำ อันดับที่ 1 ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557 ไปวิเคราะห์ผลเพื่อหาสาเหตุ ว่าในตัวระเบียบข้อนี้ ข้อใดที่พนักงานคาดว่าจะก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติหน้าที่มากที่สุด

**ตอนที่ 3** ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนฯ คาดว่า “ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่าย

 ในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง

 ในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน

**คำอธิบาย** ให้ท่านประเมินค่าความเสี่ยงจากคำถาม และกาเครื่องหมาย √ หน้าเกณฑ์ความเสี่ยงที่ท่านคิดว่า

 อาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน ตามความเป็นจริง โดยมีการแปลความหมายของเกณฑ์ ดังนี้

 ระดับ 1 หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อยที่สุด

 ระดับ 2 หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อย

 ระดับ 3 หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานปานกลาง

 ระดับ 4 หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมาก

 ระดับ 5 หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมากที่สุด

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ข้อ** | **ประเด็นคำถาม** | **เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน |
|  | - เข้ารับการอบรม |  |  |  |  |  |
|  | - จัดโครงการอบรม |  |  |  |  |  |
| 2 | ความเข้าใจในระเบียบฯและการนำไปปฏิบัติ |
|  | - ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม |  |  |  |  |  |
|  | - ในฐานผู้จัดโครงการอบรม |  |  |  |  |  |
| 3 | กระบวนการขอไปราชการตามระเบียบฯ ก่อนเดินทางไปเข้ารับการอบรม |  |  |  |  |  |
| 4 | การขอเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ |
|  | - ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม |  |  |  |  |  |
|  | - ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม |  |  |  |  |  |
| 5 | หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย |
|  | - ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม |  |  |  |  |  |
|  | - ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม |  |  |  |  |  |
| 6 | การเบิกค่าเช่าที่พักแบบเหมาจ่ายในฐานะผู้เข้ารับการอบรม |  |  |  |  |  |
| 7 | การเบิกจ่ายต่าง ๆ ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม กรณีเข้ารับการอบรมเป็นหมู่คณะ เช่น การจัดทำรายงานการเดินทางไปราชการของแต่ละบุคคลฯ เป็นต้น |  |  |  |  |  |
| 8 | กระบวนการ ก่อนการดำเนินการจัดโครงการอบรม เช่น การขออนุมัติ การเขียนโครงการ ฯลฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม |  |  |  |  |  |
| 9 | การระบุกลุ่มเป้าหมาย, กิจกรรม ฯลฯ ของโครงการฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม  |  |  |  |  |  |
| 10 | การกำหนดระยะเวลา/ตารางเวลาการจัดโครงการ ในฐานะผู้จัดโครงการ  |  |  |  |  |  |

จากตาราง ความเสี่ยงที่พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน คาดว่าอาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน สามารถสรุปได้ดังนี้

การแปลค่าความเฉลี่ยจากการวิเคราะห์ผลครั้งนี้

1.00 - 1.49 มีความเสี่ยงน้อยที่สุด

1.50 - 2.49 มีความเสี่ยงน้อย

2.50 - 3.49 มีความเสี่ยงปานกลาง

3.50 - 4.49 มีความเสี่ยงมาก

4.50 - 5.00 มีความเสี่ยงมากที่สุด

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ข้อ** | **ประเด็นคำถาม** | **จำนวนผู้ตอบ/เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริต****ต่อการปฏิบัติงาน** | **ค่าเฉลี่ย** | **การแปลความ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมน |  |  |
|  | - เข้ารับการอบรม | 23 | 7 | 2 | 2 | 0 | 4.50 | มีความเสี่ยงมากที่สุด |
|  | - จัดโครงการอบรม | 17 | 11 | 4 | 2 | 0 | 4.26 | มีความเสี่ยงมาก |
| 2 | ความเข้าใจในระเบียบฯและการนำไปปฏิบัติ |  |  |
|  | - ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม | 19 | 8 | 4 | 2 | 1 | 4.24 | มีความเสี่ยงมาก |
|  | - ในฐานผู้จัดโครงการอบรม | 17 | 6 | 6 | 4 | 1 | 4.00 | มีความเสี่ยงมาก |
| 3 | กระบวนการขอไปราชการตามระเบียบฯ ก่อนเดินทางไปเข้ารับการอบรม | 19 | 9 | 5 | 1 | 0 | 4.35 | มีความเสี่ยงมาก |
| 4 | การขอเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ |  |  |
|  | - ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม | 21 | 5 | 6 | 2 | 0 | 4.32 | มีความเสี่ยงมาก |
|  | - ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม | 14 | 11 | 5 | 4 | 0 | 4.03 | มีความเสี่ยงมาก |
| 5 | หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย |  |  |
|  | - ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม | 20 | 3 | 9 | 2 | 0 | 4.21 | มีความเสี่ยงมาก |
|  | - ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม | 16 | 9 | 7 | 1 | 1 | 4.12 | มีความเสี่ยงมาก |
| 6 | การเบิกค่าเช่าที่พักแบบเหมาจ่ายในฐานะผู้เข้ารับการอบรม | 16 | 7 | 7 | 4 | 0 | 4.03 | มีความเสี่ยงมาก |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ข้อ** | **ประเด็นคำถาม** | **จำนวนผู้ตอบ/เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริต****ต่อการปฏิบัติงาน** | **ค่าเฉลี่ย** | **การแปลความ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 7 | การเบิกจ่ายต่าง ๆ ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม กรณีเข้ารับการอบรมเป็นหมู่คณะ เช่น การจัดทำรายงานการเดินทางไปราชการของแต่ละบุคคลฯ เป็นต้น | 8 | 17 | 6 | 3 | 0 | 3.88 | มีความเสี่ยงมาก |
| 8 | กระบวนการ ก่อนการดำเนินการจัดโครงการอบรม เช่น การขออนุมัติ การเขียนโครงการ ฯลฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม | 10 | 17 | 6 | 1 | 0 | 4.06 | มีความเสี่ยงมาก |
| 9 | การระบุกลุ่มเป้าหมาย, กิจกรรม ฯลฯ ของโครงการฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม  | 19 | 3 | 8 | 4 | 0 | 4.09 | มีความเสี่ยงมาก |
| 10 | การกำหนดระยะเวลา/ตารางเวลาการจัดโครงการ ในฐานะผู้จัดโครงการ  | 19 | 3 | 7 | 4 | 1 | 4.03 | มีความเสี่ยงมาก |

**การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง**

**ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน**

**ปี งบประมาณ พ.ศ. 2563**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ประเด็นความเสี่ยง****ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติงานในระดับมากที่สุด** | **การจัดการความเสี่ยง** | **หน่วยงานที่รับผิดชอบ** | **การติดตามและประเมินผล** |
| การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนเข้ารับการอบรม | 1. จัดทำคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน เรื่อง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.25632. ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนตำบลอุดมธรรม เรื่อง นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ. 25633.ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน เรื่อง มาตรการการใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบโคกมนเข้ารับการอบรม4.ประกาศให้พนักงาน รับทราบโดยทั่วกัน5.เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบโคกมน | 1. สำนักปลัด2. กองคลัง3. กองช่าง4. กองการศึกษาฯ5. กองสวัสดิการสังคม6. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | รายงานผลรายไตรมาส |