



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว โทร ๐๗๗ ๘๒๖๘๔๓ ต่อ ๑๐๑

ที่ รน ๗๒๐๐๑/-

วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

เรื่องเดิม

ตามที่ ผู้รับผิดชอบงาน ITA ได้ทำบันทึกข้อความ เรื่อง ขออนุมัติดำเนินการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

จากที่ได้ขออนุมัติดำเนินการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ มีขั้นตอนการประเมิน ดังนี้

๑. จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น โดยใช้วิธีการให้บุคลากรจัดลำดับความเสี่ยง จากหัวข้อที่กำหนด เพื่อหาลำดับความเสี่ยงสูงสุด พบว่า บุคลากรส่วนใหญ่ มีความคิดเห็นว่า “การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง” มีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน เป็นความเสี่ยงอันดับที่ ๑

๒. เมื่อได้ลำดับความเสี่ยงสูงสุดแล้ว นำมาสร้างคำถาม เพื่อให้บุคลากรได้ทดสอบความรู้ในเรื่อง “การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง” จำนวน ๒๐ ข้อ

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

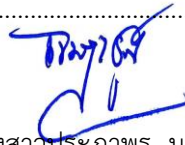
เห็นควรพิจารณา

- เผยแพร่ผลการประเมินความเสี่ยงให้บุคลากรรับทราบโดยทั่วกัน
- แต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
- เผยแพร่ผลการประเมินความเสี่ยงผ่านเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
- นำผลการประเมินครั้งนี้ ไปดำเนินการในข้อ ๐๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวณจิรา ขวัญทอง)
เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด



(นางสาวประภาพร มากเสมอ)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักงานปลัด

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

- ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า

(/) สมควร

() ไม่สมควร เพราะ.....



(นายสยาม จอมเทพมาลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

(/) อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เนื่องจาก



(นายเลขา ชูชาติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
ประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
อำเภอละอุ่น จังหวัดระนอง

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว "ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว มีคะแนนรวม ๙๓.๔๔.๗๒ อยู่ในระดับ A

เพื่อเป็นการปฏิบัติตามตัวชี้วัดของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ซึ่งกำหนดองค์ประกอบด้านข้อมูลที่ต้องดำเนินการ ดังนี้

ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี

- แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

- มีข้อมูลรายละเอียดของผลการประเมินอย่างน้อยประกอบด้วย เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

- เป็นการดำเนินการในปี พ.ศ.๒๕๖๖

จึงได้ดำเนินการจัดทำแบบประเมินขึ้น และได้ขอความร่วมมือจากพนักงานส่วนตำบลขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ในการตอบแบบประเมินที่ได้สร้างขึ้น เพื่อหาข้อสรุปอันนำไปสู่แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ครั้งนี้ และคาดว่าจะส่งผลถึงการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อไป

นางสาวมณจิรา ขวัญทอง
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
ผู้จัดทำ

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทที่ ๑ บทนำ	๑
ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว	๑
วิสัยทัศน์	๑
พันธกิจ	๑
ยุทธศาสตร์	๑
บทที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง	๕
หลักการและเหตุผล	๕
วัตถุประสงค์ของการจัดทำ	๕
ขอบเขตของการจัดทำ	๕
ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	๕
นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	๕
ประเภทของความเสี่ยง	๖
การประเมินความเสี่ยง	๖
ภาคผนวก รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	
การประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑๐
คะแนนของผู้ตอบแบบประเมินจำแนกตามรายข้อคำถาม จำนวนข้อคำถาม	๑๖
คะแนนของผู้ตอบแบบประเมิน เกณฑ์การผ่านคะแนน	๑๗
การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑๙

บทที่ ๑

บทนำ

ประวัติขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ได้รับการยกฐานะจากสภาตำบลบางแก้ว จัดตั้งเป็น องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ตามประกาศของกระทรวงมหาดไทย และได้ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับประกาศทั่วไป เล่มที่ ๑๑๓ ตอนพิเศษ ๕๒ ง ลงวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๓๙ มีผลบังคับใช้ในวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๓๙ หน้าที่ ๒๒๐ (๒๑๙๐)

วิสัยทัศน์ (vision) และพันธกิจ (mission) การพัฒนาตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
วิสัยทัศน์ (vision)

“เมืองแห่งการท่องเที่ยวและการค้าขายแดนแสนสุขอย่างพอเพียง”

พันธกิจ

- ๑) พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการให้มีความทันสมัย
- ๒) ส่งเสริมการพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวให้เป็นที่ยอมรับต่อประชาชน
- ๓) พัฒนาและส่งเสริมคุณภาพชีวิตให้มีมาตรฐาน
- ๔) ส่งเสริมประชาธิปไตย จัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย สร้างสังคมที่

ปลอดภัย

- ๕) การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้มีคุณภาพ
- ๖) การอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ศาสนา ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น ราชพิธีและรัฐพิธี สืบสานวัฒนธรรมและความจงรักภักดีต่อสถาบัน

ยุทธศาสตร์

ด้วยคณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วร่วมกับประชาคมท้องถิ่น ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ รวมทั้งองค์กรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้กำหนดยุทธศาสตร์ของเทศบาล ๖ ด้าน โดยมีรายละเอียดดังนี้

๑) พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ

๑.๑ แผนงานเคหะและชุมชน

- ๑) ก่อสร้าง ซ่อมสร้าง ซ่อมแซม ปรับปรุงเส้นทางคมนาคม ท่อลอด บล็อก รางระบายน้ำ สะพาน

ทำเรือ

- ๒) พัฒนาแหล่งน้ำ เขื่อน ฝาย บ่อน้ำ และระบบประปา

- ๓) ขยายเขตไฟฟ้าแรงต่ำ

- ๔) พัฒนาปรับปรุงระบบจราจรและไฟส่องทาง

๒) ส่งเสริมการพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว

๒.๑ แผนงานการเกษตร

- ๑) ส่งเสริมเศรษฐกิจ สนับสนุนการพัฒนาอาชีพและการทุนเพิ่มรายได้ สิทธิทำกินของประชาชน

๒.๒ แผนงานศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

- ๑) พัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว

๒.๓ แผนงานเคหะและชุมชน

- ๑) ก่อสร้างสาธารณูปโภคส่งเสริมเศรษฐกิจ

- ๒) พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว

๓) พัฒนาและส่งเสริมคุณภาพชีวิต

๓.๑ แผนงานการศึกษา

- ๑) ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรีเยาวชน

๓.๒ แผนงานศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

- ๑) ส่งเสริมการกีฬาและการนันทนาการ
๒) ส่งเสริมศาสนาและวัฒนธรรมท้องถิ่น

๓.๓ แผนงานการสาธารณสุข

- ๑) ส่งเสริมด้านการสาธารณสุข

๓.๔ แผนงานสังคมสงเคราะห์

- ๑) ส่งเสริมและสงเคราะห์เด็ก เยาวชน สตรี ผู้พิการ ผู้สูงอายุ และผู้ด้อยโอกาส

๓.๕ แผนงานเคหะและชุมชน

- ๑) พัฒนาแหล่งการศึกษา
๒) ก่อสร้างสาธารณูปโภคเพื่อส่งเสริมและสงเคราะห์ผู้พิการ ผู้สูงอายุและผู้ด้อยโอกาส
๓) ก่อสร้างสนามกีฬา/ลานกีฬา

๓.๕ แผนงานงบกลาง

- ๑) สงเคราะห์เบี้ยยังชีพ

๔) ส่งเสริมประชาธิปไตย จัดระเบียบชุมชน สังคม และการรักษาความสงบเรียบร้อย

๔.๑ แผนงานแผนงานสร้างความเข้มแข็งชุมชน

- ๑) ส่งเสริมประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน

๔.๒ แผนงานการรักษาความสงบภายใน

- ๑) การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและปัญหาชายแดนและการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๓ แผนงานบริหารทั่วไป

- ๑) พัฒนาด้านการบริหารจัดการ

๔.๔ แผนงานเคหะและชุมชน

- ๑) การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดและปัญหาชายแดน
๒) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓) พัฒนาด้านการบริหารจัดการ

๕) การบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๑ แผนงานการเกษตร

- ๑) คุ้มครอง ดูแล บำรุงรักษาและการใช้ประโยชน์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๕.๒ แผนงานสาธารณสุข

- ๑) การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมชุมชน

๕.๓ แผนงานเคหะและชุมชน

- ๑) บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมชุมชน

๖) การอนุรักษ์ศิลป วัฒนธรรม ศาสนา ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น ราชพิธีและรัฐพิธี

๖.๑ แผนงานศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

- ๑) ส่งเสริม สืบทอด เผยแพร่ศิลป วัฒนธรรม ศาสนา จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น

๖.๓ แผนงานเคหะและชุมชน

- ๑) ส่งเสริม สืบทอด เผยแพร่ศิลป วัฒนธรรม ศาสนา จารีตประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
๒) การจัดกิจกรรมราชพิธีและรัฐพิธี

เป้าประสงค์

- ๑) ตำบลบางแก้วมีการคมนาคมสะดวกทั้งทางบกและทางน้ำ มีไฟฟ้าและน้ำประปาใช้ทั่วครัวเรือน
- ๒) ชาวตำบลบางแก้วมีรายได้เพิ่มขึ้น ทั้งทางตรงและทางอ้อม มีสุขภาพดีทั้งกายและใจ
- ๓) มีคุณภาพชีวิตดีขึ้น ได้รับการศึกษา บริการสาธารณสุข
- ๔) ชุมชนมีความเป็นระเบียบเรียบร้อย มีการมีส่วนร่วมในการแก้ปัญหาของชุมชนและท้องถิ่น สาธารณสุข มีช่องทางรับรู้ข่าวสารอย่างเพียงพอ
- ๕) ทรัพยากรธรรมชาติมีความอุดมสมบูรณ์ สิ่งแวดล้อมในชุมชนสะอาดน่าอยู่
- ๖) ฟื้นฟูศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่นให้คงอยู่สืบต่อไป แสดงออกถึงความจงรักภักดีต่อสถาบันชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

- ๑) ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วมีแหล่งน้ำในการอุปโภคเพิ่มมากขึ้นร้อยละ ๕
- ๒) ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วมีโครงสร้างพื้นฐานให้ประชาชนได้ใช้บริการร้อยละ ๘๐
- ๓) ประชาชนมีความรู้มากขึ้นร้อยละ ๙๐ และศิลปวัฒนธรรมอันดียังคงอยู่
- ๔) ประชาชนในองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วร้อยละ ๘๐ มีความรู้และมีส่วนร่วมในการพัฒนาการท่องเที่ยว ศาสนา – วัฒนธรรมประเพณีและกีฬา
- ๕) ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นร้อยละ ๑๐
- ๖) ชุมชนมีรายได้เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ ๕ และพึ่งตนเองได้มากขึ้น
- ๗) ชุมชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ร้อยละ ๖๐ น่ายู่และสงบสุข
- ๘) การบริหารจัดการขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วมีผลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงร้อยละ ๖๐

กลยุทธ์

- ๑ ก่อสร้าง ซ่อมสร้าง ซ่อมแซม ปรับปรุงเส้นทางคมนาคม ท่อลอด บล็อก รางระบายน้ำ สะพาน
ท่าเรือ
- ๒ พัฒนาแหล่งน้ำ เขื่อน ฝาย บ่อน้ำ และระบบประปา
- ๓ ขยายเขตไฟฟ้าแรงต่ำ
- ๔ พัฒนาปรับปรุงระบบจราจรและไฟส่องทาง
- ๕ ส่งเสริมเศรษฐกิจ สนับสนุนการพัฒนาอาชีพและการพูนเพิ่มรายได้ สิทธิทำกินของประชาชน
- ๖ พัฒนาศักยภาพด้านการท่องเที่ยว
- ๗ ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี เยาวชน ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ด้อยโอกาส
- ๘ ส่งเสริมด้านการสาธารณสุข
- ๙ ส่งเสริมการกีฬาและการนันทนาการและประชาชน
- ๑๐ ส่งเสริมประชาธิปไตยและการมีส่วนร่วมของประชาชน
- ๑๑ การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดและปัญหาชายแดน
- ๑๒ พัฒนาด้านการบริหารจัดการ
- ๑๓ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑๔ คุ้มครอง ดูแล บำรุงรักษาและการใช้ประโยชน์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๑๕ การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมชุมชน
- ๑๖ ส่งเสริม สืบทอด เผยแพร่ศิลปะ วัฒนธรรม ศาสนา จารีตประเพณี และภูมิปัญญา ท้องถิ่น
- ๑๗ การจัดกิจกรรมราชพิธีและรัฐพิธี

จุดยืนทางยุทธศาสตร์

จากการวิเคราะห์นโยบายของภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง ตั้งแต่ระดับ ภูมิภาค กลุ่มจังหวัดและจังหวัด ประกอบกับสภาพปัญหา ความต้องการในพื้นที่ และศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว สามารถกำหนด จุดยืนทางยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว สรุปได้ดังนี้

๑. ความได้เปรียบของพื้นที่ซึ่งมีทรัพยากรธรรมชาติที่อุดมสมบูรณ์ทั้งทางบกและทางทะเล มีพื้นที่ซึ่งเป็นประวัติศาสตร์ของสงครามโลกครั้งที่สอง ที่สนับสนุนศักยภาพขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วด้านการท่องเที่ยวอย่างหลากหลาย ทำให้เป็นโอกาสขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ในการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

๑.๑ การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศน์ โดยการปรับปรุงแหล่งท่องเที่ยว และเสริมสร้างกิจกรรมเพื่อรองรับการท่องเที่ยว ควบคู่กับการอนุรักษ์ การบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑.๒ การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ โดยการปรับปรุงอาคารและพื้นที่บริเวณพิพิธภัณฑสถานประวัติศาสตร์สงครามโลกครั้งที่ ๒ (หัวรถจักรไอน้ำ) ออกแบบวางผังพื้นที่เฉพาะชุมชนเพื่อให้เป็นสถานที่ศึกษาเรียนรู้ทางด้านประวัติศาสตร์และเป็นแหล่งท่องเที่ยว

๑.๓ การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวเชิงศรัทธา โดยการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว เพื่อให้ตำบลบางแก้วมีแหล่งเที่ยวเพิ่มมากขึ้น สามารถรองรับนักท่องเที่ยวและนักท่องเที่ยวได้ตลอดทั้งปี

๒. ความได้เปรียบทางภูมิศาสตร์ และภูมิอากาศที่เหมาะสม เนื่องจากมีลมมรสุมพัดผ่านทั้งสองด้าน ทำให้เหมาะต่อการผลิตสินค้าเกษตร โดยเฉพาะพืชเศรษฐกิจสำคัญ เช่น ยางพารา ปาล์มน้ำมัน ซึ่งเป็นพืชที่มีตลาดกำลังมีความต้องการสูง และไม้ผลที่มีความเหมาะสมกับพื้นที่ ซึ่งแนวโน้มสร้างรายได้ให้แก่เกษตรกรเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ

๓. ความได้เปรียบทางภูมิศาสตร์และทรัพยากรธรรมชาติ ตำบลบางแก้ว มีความเหมาะสมต่อการทำประมงทางทะเล การเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำชายฝั่ง

๔. ที่ตั้งทางยุทธศาสตร์ที่มีอาณาเขตติดต่อกับประเทศเพื่อนบ้าน ทำให้ตำบลบางแก้ว มีโอกาสอย่างมากในการทำการค้าทางทะเลกับประเทศเพื่อนบ้าน

๕. จากสภาพปัญหาและความต้องการของประชาชนส่วนใหญ่ซึ่งอาศัยในพื้นที่ตำบลบางแก้ว ซึ่งมีระบบโครงสร้างพื้นฐานไม่สมบูรณ์ จึงมีความจำเป็นในการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานให้มีความพร้อม เพื่อรองรับการพัฒนาในทุกด้าน และสร้างโอกาส ลดความแตกต่างระหว่างเขตชุมชนกับเขตห่างไกล

บทที่ ๒

การประเมินความเสี่ยง

หลักการและเหตุผล

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผลคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว “ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความ โปร่งใส (ITA) ของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว มีคะแนนรวม ๕๖.๔๑ อยู่ในระดับ D คือ ไม่ผ่านการประเมิน

และหากย้อนกลับไปดูผลการประเมินฯ ที่ได้มีการประกาศผลคะแนนประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๒ องค์การบริหาร ส่วนตำบลบางแก้ว “ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความ โปร่งใส (ITA) ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว มีคะแนนรวม ๖๕.๔๓ อยู่ในระดับ D

ตารางเปรียบเทียบผลคะแนนประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี

ปีงบประมาณ	คะแนน	ระดับ
พ.ศ. ๒๕๖๒	๖๕.๔๓	D
พ.ศ. ๒๕๖๓	๕๖.๔๑	D
พ.ศ. ๒๕๖๔	๗๕.๗๒	B
พ.ศ. ๒๕๖๕	๙๓.๔๔	A

จากตาราง พบว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ มีคะแนนดีขึ้นกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ และ พ.ศ.๒๕๖๓

7.3 ผลการประเมิน

7.3.1 ผลคะแนนและระดับผลการประเมิน

ผลการประเมินจะประกอบด้วย ค่าคะแนน โดยมีคะแนนเต็ม 100 คะแนน และระดับผลการ ประเมิน โดยจำแนกออกเป็น 7 ระดับ ดังนี้

คะแนน	ระดับ
95.00 – 100	AA
85.00 – 94.99	A
75.00 – 84.99	B
65.00 – 74.99	C
55.00 – 64.99	D
50.00 – 54.99	E
0 – 49.99	F

อนึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว เล็งเห็นความสำคัญของการประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในทุก ๆ ตัวชี้วัด และตระหนักว่าควรดำเนินการวิเคราะห์ผลประเมิน เพื่อให้เกิดแนวทางในการประเมิน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่สามารถยกระดับผลคะแนนการประเมินในระดับที่ สูงขึ้น ประกอบกับตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการ ทุจริต มีองค์ประกอบด้านข้อมูล ที่ต้องดำเนินการ ดังนี้ ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

- แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ
- มีข้อมูลรายละเอียดของผลการประเมินอย่างน้อยประกอบด้วย เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
- เป็นการดำเนินการในปี พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว จึงจัดทำ “การบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว” ขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

วัตถุประสงค์ของการจัดทำ

เพื่อประเมินความเสี่ยงตามตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

ขอบเขตของการจัดทำ

เป็นการศึกษาและรวบรวมข้อมูลการประเมินความเสี่ยงตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. ได้ผลการประเมินความเสี่ยงตามตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

๒. ได้แนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

๓. พนักงานส่วนตำบล ของ อบต. มีแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่สามารถนำไปใช้ได้จริง และไม่ก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน

๔. มีข้อมูลเพื่อสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

๕. ได้แนวทางในการดำเนินการในข้อ ๐๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ต่อไป

นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การใช้คำที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงเป็นที่เข้าใจในทิศทางเดียวกัน ทั้งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว จึงกำหนดคำนิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงไว้ดังนี้

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ / การกระทำใด ๆ ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งหากเกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบ ต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร หรือลดโอกาสที่จะบรรลุความสำเร็จต่อการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการที่จะก้าวสู่พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่ได้กำหนดไว้

การจัดการความเสี่ยงหรือ การบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ การจัดการความเสี่ยง ทั้งในกระบวนการในการระบุ วิเคราะห์(Risk analysis) ประเมิน (Risk assessment) ดูแล ตรวจสอบ และควบคุม ความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับ กิจกรรม หน้าที่และกระบวนการทำงาน เพื่อให้ อบต. ลดความเสียหายจากความเสี่ยงมากที่สุด อันเนื่องมาจากภัยที่ อบต. ต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง หรือเรียกว่า อุบัติภัย (Accident)

แผนการบริหารความเสี่ยง (Planning of Risk) หมายถึง แผนซึ่งจัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน ส่วนตำบลของ อบต. ได้มีแนวทางการบริหารความเสี่ยง

การติดตามและประเมินผล เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีความสมบูรณ์ อบต. จะต้องมีการติดตามและ ประเมินผล หลังการดำเนินการติดตามแผน และทำการสอบทานว่าแผนจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดี ให้ ดำเนินการต่อ หรือแผนจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน โดยอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตาม จัดทำ Check sheet และกำหนดความถี่เพื่อสอบทานเป็นรายไตรมาส

ประเภทของความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงองค์กรนั้น สามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการกำกับดูแล กิจกรรมของแต่ละองค์กร หากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ จะส่งผลให้สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์องค์กรทั้งในเชิงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ซึ่งประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกได้ ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: SR) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผน ดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก อันส่งผล กระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร โดยแหล่งที่มาของความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ สามารถ จำแนกได้ ๒ ประเภท คือ

๑.๑ ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก ได้แก่ ภาวะการณ์การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลงนโยบาย กระแสสังคม การ เปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางเศรษฐกิจ และปัจจัยทางการเมือง

๑.๒ ปัจจัยความเสี่ยงภายใน ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่สามารถส่งผลกระทบหรือ เป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้างองค์กร กระบวนการ และวิธี ปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยี สำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๒. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk: FR) คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่การเบิกจ่าย งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่ เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง

๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk: OR) หรือความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน คือ ความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหายอันเนื่องมาจากการควบคุมที่ด้อย โดยอาจเกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติงาน ภายในคน ระบบ หรือเหตุการณ์ภายนอก

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมายและข้อกำหนดผูกพันองค์กร (Compliance Risk: CR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่มีอยู่ ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง การวิเคราะห์และการจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก การประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจากเหตุการณ์ความเสี่ยง (Impact) ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของส่วนงานหรือหน่วยงานภายใน

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงในครั้งนี้ ได้ดำเนินการ แบ่งเป็น ๒ ขั้นตอน

๑. จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น โดยใช้วิธีการให้บุคลากรจัดลำดับความเสี่ยง จากหัวข้อที่กำหนด เพื่อหาลำดับความเสี่ยงสูงสุด พบว่า บุคลากรส่วนใหญ่ มีความคิดเห็นว่า “การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง” มีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน เป็นความเสี่ยงอันดับที่ ๑
๒. เมื่อได้ลำดับความเสี่ยงสูงสุดแล้ว นำมาสร้างคำถาม เพื่อให้บุคลากรได้ทดสอบความรู้ในเรื่อง “การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง” จำนวน ๒๐ ข้อ ข้อละ ๑ คะแนน รวม ๒๐ คะแนน กำหนดเกณฑ์คะแนนคำตอบ ดังนี้ ผู้ที่ทำคะแนนได้ร้อยละ ๖๐ ถือว่าผ่านเกณฑ์การทดสอบจากขั้นตอนข้างต้น นำมาสู่กระบวนการ ดังต่อไปนี้

การระบุความเสี่ยง (Identify Risks)

เป็นกระบวนการที่ผู้ดำเนินการได้ระบุความเสี่ยงจากผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ โดยวิธีการให้คณะผู้บริหาร และพนักงานส่วนตำบลของ อบต. ใช้วิธีการ จัดลำดับความเสี่ยง จากแบบประเมินที่แจกให้ เมื่อได้อันดับความเสี่ยงสูงสุดแล้ว ดำเนินการขั้นตอนต่อไป

การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วให้นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดนโยบาย มาตรการ กิจกรรม การควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงในระดับมากที่สุด โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากการ Checklist ของคณะผู้บริหาร และพนักงานส่วนตำบลของ อบต. ที่กำหนดการแปลค่าความเฉลี่ยจากเกณฑ์การประเมินไว้ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับมากที่สุดมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงก่อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ขั้นตอนนี้ ได้ดำเนินการโดยให้บุคลากรของ อบต. ทำแบบทดสอบวัดความรู้ ในเรื่องที่เป็นความเป็นนั้น นั่นคือ “การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง” แล้วนำคะแนนที่ได้มาพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงในระดับมากที่สุด ที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ระบุไว้ มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้ได้ระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผน และจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์ที่กำหนดไว้ข้างต้น

ภาคผนวก
รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

นางสาวมณจิรา ขวัญทอง ผู้จัดทำ

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่
ท่านเห็นว่า ประเด็นใดเป็นความเสี่ยงอันดับที่ ๑ ให้ใส่เลข ๑ และเรียงลำดับจนครบจำนวนข้อที่กำหนดไว้

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การปฏิบัติงานของบุคลากร

๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดพลาดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๔ และ ๐๓๕
๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	การปฏิบัติหน้าที่
๒	การใช้งบประมาณ
๓	การใช้อำนาจ
๔	การแก้ไขปัญหาการทุจริต
๕	การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร
๖	การออกใบอนุญาตต่าง ๆ เช่น ใบอนุญาตก่อสร้าง ใบอนุญาตจดทะเบียนพาณิชย์ ฯลฯ
๗	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
๘	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๙	การกำหนดราคากลาง
๑๐	การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง
๑๑	การคืนหลักประกันต่าง ๆ
๑๒	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-๑๙
๑๓	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ
๑๔	การจัดโครงการอบรมต่าง ๆ
๑๕	การรับสินบนของพนักงาน
๑๖	การจ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ, เบี้ยผู้มีความพิการ และผู้ป่วยเอดส์
๑๗	การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๑๘	อื่น ๆ โปรดระบุ.....

จากการขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมิน **รอบที่ ๑** โดยการให้จัดอันดับความเสี่ยงภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ผลจากการตอบ พบว่า ผู้ตอบแบบประเมินคิดเห็นตรงกัน ๒ ข้อ ที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงสุด ได้แก่ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง

ดังนั้น เพื่อให้ได้ข้อสรุปที่ชัดเจนขึ้น จึงขอความร่วมมือทุกท่าน จัดอันดับความเสี่ยง จาก ๒ หัวข้อ โดยเรียงอันดับว่า หัวข้อใดมีความเสี่ยงในระดับใด

คำอธิบาย

๑. ถ้าหากท่านคิดว่า หัวข้อใดมีความเสี่ยง สูงสุด ให้ใส่หมายเลข ๑ ในช่องลำดับที่

๒. ถ้าหากท่านคิดว่า หัวข้อใดมีความเสี่ยง ระดับรองลงมา ให้ใส่หมายเลข ๒ ในช่องลำดับที่

๓. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๔ และ ๐๓๕

๔. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง

ตอนที่ ๓ จากการตอบแบบประเมินความเสี่ยงภายในของบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว **รอบที่ ๒** พบว่าส่วนใหญ่มีความเห็นตรงกันว่า “การตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง” มีความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน เป็นอันดับที่ ๑

ดังนั้น เพื่อหาแนวทางในการแก้ไขความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงานด้านการตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง จึงขอความร่วมมือจากท่าน ตอบแบบประเมินรอบที่ ๓ รายละเอียด ดังต่อไปนี้

คำอธิบาย ให้ท่านกาเครื่องหมาย ✓ ลงในระดับช่อง () ที่ท่านคิดว่าถูกต้องที่สุด

คำตอบของท่าน จะนำไปใช้เพื่อประโยชน์ในการเรื่องการแก้ไขปัญหาความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงานด้านการตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง เท่านั้น

การตรวจรับพัสดุ

๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ **ประกอบด้วย** ประธานกรรมการ ๑ คน/กรรมการอย่างน้อย ๒ คน

หรือ ประธานกรรมการ ๑ คน/กรรมการอย่างน้อย ๔ คน () ใช่ () ไม่ใช่

๒. การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ สามารถแต่งตั้งพนักงานจ้างทั่วไป **(ที่มีใช้พนักงานจ้างภารกิจ)**

เป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ () ใช่ () ไม่ใช่

๓. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีหน้าที่**ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ควบคุมงานก่อสร้างของผู้รับจ้าง**

ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร () ใช่ () ไม่ใช่

๔. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีหน้าที่**ตรวจสอบหลักฐานเอกสาร**ที่ผู้รับจ้างแนบมาพร้อมการเสนอราคา

() ใช่ () ไม่ใช่

๕. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีหน้าที่ตรวจสอบรายงานการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง

ที่ผู้ควบคุมงาน รายงาน () ใช่ () ไม่ใช่

๖. **การบริหารสัญญา** เป็นหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่ () ใช่ () ไม่ใช่

๗. สามารถแต่งตั้ง**บุคคล คนเดียวกัน** เป็นคณะกรรมการกำหนดราคากลางและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ

ในโครงการเดียวกัน () ใช่ () ไม่ใช่

๘. กรณีคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ๑ ราย ทำบันทึกเห็นแย้งไว้ ไม่ยอมรับงานนั้น คณะกรรมการฯ

ที่เหลือมีมติรับงาน **สามารถเบิกจ่ายได้** หากผู้บริหารเห็นชอบ () ใช่ () ไม่ใช่

๙. การตรวจรับพัสดุ จะต้องดำเนินการตรวจรับ และจัดทำเอกสารการให้แล้วเสร็จ**ภายใน ๕ วัน**

นับจากวันที่ประธาน กรรมการได้รับทราบการส่งมอบ () ใช่ () ไม่ใช่

๑๐. การตรวจรับพัสดุที่ประกอบกันเป็นชุดหรือหน่วย ถ้าขาดส่วนประกอบอย่างใดอย่างหนึ่งไปแล้ว จะไม่สามารถใช้งานได้โดยสมบูรณ์ ให้ถือว่าผู้ขายหรือผู้รับจ้างยังมิได้ส่งมอบพัสดุนั้น และโดยปกติให้รับรายงานหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อแจ้งให้ผู้ขายหรือผู้รับจ้างทราบ

ภายใน ๓ วันทำการ นับถัดจากวันที่ตรวจพบ () ใช่ () ไม่ใช่

การควบคุมงานก่อสร้าง

๑. ผู้ควบคุมงานมีหน้าที่จัดบันทึกสภาพการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างและเหตุการณ์แวดล้อมเป็นรายวัน
() ใช่ () ไม่ใช่
๒. กรณีที่ปรากฏว่าแบบรูปรายการละเอียดที่ผู้รับจ้างดำเนินการนั้นสำเร็จตามข้อกำหนดในสัญญาแล้ว แต่มีสภาพไม่มั่นคงแข็งแรง ผู้ควบคุมงาน สามารถสั่งพักงานไว้ก่อนได้
() ใช่ () ไม่ใช่
๓. ผู้ควบคุมงานไม่สามารถสั่งเปลี่ยนแปลงแก้ไขเพิ่มเติมหรือตัดทอนงานจ้างได้ตามที่เห็นสมควร หากไม่เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา
() ใช่ () ไม่ใช่
๔. ผู้ควบคุมงานต้องจัดบันทึกสภาพการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างและเหตุการณ์แวดล้อม ทุกวัน จำนวน ๑ ฉบับ เพื่อรายงานให้ผู้บริหารทราบ
() ใช่ () ไม่ใช่
๕. การตรวจสอบรายการวัสดุคุณภาพ และความถูกต้องในการเก็บตัวอย่างเพื่อการทดสอบตามหลักวิชาการ มิใช่หน้าที่ของผู้ควบคุมงาน
() ใช่ () ไม่ใช่
๖. ผู้ควบคุมงานมีหน้าที่ ตรวจสอบและให้คำแนะนำในการอนุมัติการจ่ายเงินว่าตรงตามงวดงานหรือไม่
() ใช่ () ไม่ใช่
๗. ผู้ควบคุมงานมีหน้าที่ มีอำนาจในการสั่งให้ผู้รับจ้าง เปลี่ยนแปลงแก้ไขงาน หรือรายละเอียดรูปแบบ ที่เห็นว่าสมควรแก้ไขเปลี่ยนแปลง แม้จะอยู่นอกเหนือไปจากข้อกำหนดในสัญญา
() ใช่ () ไม่ใช่
๘. ผู้ควบคุมงานต้องรายงานขั้นตอนการปฏิบัติงานและวัสดุที่ผู้รับจ้างใช้ ระบุไว้ในใบบันทึกการควบคุมงาน เป็นรายวัน
() ใช่ () ไม่ใช่
๙. ผู้ควบคุมงานต้องร่วมตรวจรับงานกับคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เมื่อผู้รับจ้างแจ้งส่งมอบงาน
() ใช่ () ไม่ใช่
๑๐. ผู้ควบคุมงาน สามารถเสนอขยายสัญญา แก้ไขสัญญา ต่อผู้บริหารได้
() ใช่ () ไม่ใช่

**จากผลการประเมินครั้งนี้
สามารถสรุปข้อมูลได้ ดังนี้**

๑. การตรวจรับพัสดุ เกณฑ์การผ่านคะแนน ร้อยละ ๖๐ ต้องได้คะแนน ๖ คะแนน/๑๐ คะแนน
๒. การควบคุมงานก่อสร้าง เกณฑ์การผ่านคะแนน ร้อยละ ๖๐ ต้องได้คะแนน ๖ คะแนน/๑๐ คะแนน

การตรวจรับพัสดุ					การควบคุมงานก่อสร้าง				
ผู้ผ่าน การ ประเมิน (คน)	ร้อยละ	ผู้ไม่ผ่าน การ ประเมิน (คน)	ร้อยละ	รวม	ผู้ผ่าน การ ประเมิน (คน)	ร้อยละ	ผู้ไม่ผ่าน การ ประเมิน (คน)	ร้อยละ	รวม
๒๑	๖๕.๖๓	๑๑	๓๔.๓๘	๑๐๐.๐๐	๒๓	๗๑.๘๘	๙	๒๘.๑๓	๑๐๐.๐๐

จากตารางข้างต้น สามารถสรุปได้ว่า

ผู้ตอบแบบประเมินประเด็น “การตรวจรับพัสดุ” ส่วนใหญ่ตอบแบบประเมิน ผ่านเกณฑ์การประเมินร้อยละ ๖๐ มีจำนวน ๒๑ ราย คิดเป็นร้อยละ ๖๕.๖๓ จากผู้ตอบแบบประเมิน จำนวน ๓๒ คน และไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน มีจำนวน ๑๑ ราย คิดเป็นร้อยละ ๓๔.๓๘ จากผู้ตอบแบบประเมิน จำนวน ๓๒ คน

ผู้ตอบแบบประเมินประเด็น “การควบคุมงานก่อสร้าง” ส่วนใหญ่ตอบแบบประเมิน ผ่านเกณฑ์การประเมิน ร้อยละ ๖๐ มีจำนวน ๒๓ ราย คิดเป็นร้อยละ ๗๑.๘๘ จากผู้ตอบแบบประเมิน จำนวน ๓๒ คน และไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน มีจำนวน ๙ ราย คิดเป็นร้อยละ ๒๘.๑๓ จากผู้ตอบแบบประเมิน จำนวน ๓๒ คน

แสดงให้เห็นว่า ผู้ตอบแบบประเมิน มีความรู้ในเรื่อง “การควบคุมงานก่อสร้าง” ดีกว่า “การตรวจรับพัสดุ” ทั้งนี้โดยความเป็นจริง พนักงานส่วนใหญ่ จะได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ “คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ” เป็นส่วนใหญ่

จากผลการประเมินดังกล่าว

เมื่อนำคะแนนที่ได้จากผลการประเมิน มาวิเคราะห์แล้ว พบว่า โดยส่วนใหญ่ มีคะแนนผ่านเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในระดับเกินเกณฑ์ ไม่มากนัก โดยมีคะแนนจะเกาะกลุ่มอยู่ในระดับ ๖ – ๗ ถือว่ามีความรู้ที่ไม่มากพอจะปฏิบัติหน้าที่ “คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ” และ “ผู้ควบคุมงาน” ตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ จึงจัดเป็นความเสี่ยงต่อการปฏิบัติหน้าที่ อันอาจส่งผลให้เกิดการทุจริตโดยมิเจตนาขึ้นได้

**การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง
ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ประเด็นความเสี่ยง ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ต่อการปฏิบัติงานใน ระดับมากที่สุด	การจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	การติดตามและ ประเมินผล
ความรู้ในการเรื่องระเบียบ ปฏิบัติเกี่ยวกับหน้าที่ ของ คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ	๑. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ ให้กับพนักงาน อบต. โดยการ สนับสนุนให้ได้มีโอกาสเข้ารับการ อบรมที่มีหน่วยงานภายนอกจัด เรื่อง ๑.๑ พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๑.๒ ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.จัดอบรมขึ้นเองที่ อบต.โดย เชิญวิทยากรผู้มีความรู้มา บรรยาย เรื่อง ๑.๑ พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๑.๒ ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๓. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ ด้านการพัสดุนั้นกับ อบท. ข้างเคียง ในอำเภอละอุ่น ๔.จัดทำคู่มือการตรวจรับพัสดุนั้น เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติร่วมกัน	๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษาฯ ๕. กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	๑.รายงานการเข้า อบรม ๒.จากผลการ ตรวจสอบของหน่วย ตรวจสอบ ๓.คู่มือการตรวจรับ พัสดุ ๔.รายงานผลการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ ด้านการพัสดุ ที่ได้จัด ขึ้น ๕.ผลการรับโอน นิติกร

ประเด็นความเสี่ยง ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ต่อการปฏิบัติงานใน ระดับมากที่สุด	การจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	การติดตามและ ประเมินผล
ความรู้ในการเรื่องระเบียบ ปฏิบัติเกี่ยวกับหน้าที่ ของคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ (ต่อ)	๕.กำหนดแนวปฏิบัติตามนโยบาย เกี่ยวกับความโปร่งใส การ เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และคู่มือการปฏิบัติสำหรับ เจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อบำบัด กิจการที่เป็นการขัดกันระหว่าง ประโยชน์ส่วนบุคคล และ ประโยชน์ส่วนรวมตามมาตรา ๑๐๐ แห่งกฎหมายประกอบ รัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต		

