****

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.2564**

**องค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ**

 เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆการป้องกันการทุจริตคือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงาน และผู้บริหารทุกคนและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

 การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริต มาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จัดทำโดยองค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่า การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ จะไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้

**ปัญหาอุปสรรค**

 องค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ ได้ดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานผ่านกิจกรรมต่างๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

**ข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ปัญหา**

 1. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรม ไม่กระทำการทุจริตประพฤติมิชอบได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ ได้ประกาศเจตจำนงว่า จะเป็นแบบอย่างที่ดี มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล พนังงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ ทุกคนให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

2. กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การเงินและบัญชี โดยที่ที่ในปัจจุบัน กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการป้องการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี พนักงานทุกส่วนราชการ เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

3.การประเมิน...........

 -2-

3. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA ) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องดังกล่าว

4. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

 4.1 การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

 -การจัดทำคู่มือ ได้ทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมาย และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายและกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

 -การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำเครื่องมือดังกล่าว ถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซด์ขององค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่

 4.2 การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น 7 ระดับ คือ ไม่มี ต่ำมาก ต่ำ กลาง สูง สูงมาก สูงสุด และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ดังนี้

**แบบฟอร์มรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.2564**

**การประเมินความเสี่ยงทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่ อำเภอกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **โครงการ/กิจกรรม** | **ประเด็นขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน** | **เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น** | **ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต** | **การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง** | **ประเมินระดับของความเสี่ยง** | **มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต** | **ตัวชี้วัดผลสำเร็จ** |
| **ไม่มี** | **ต่ำมาก** | **ต่ำ** | **กลาง** | **สูง** | **สูงมาก** | **สูงสุด** |
| 1 | กระบวนการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง | 1.กระบวนการคัดเลือกคณะกรรมการในการจัดทำ TOR | 1.การแต่งตั้งผู้ที่เป็นคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา คณะกรรมการพิจารณาผลการสอบราคา หรือคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เป็น คณะกรรมการตรวจรับ | 1.การคัดเลือกคณะกรรมการขาดความโปร่งใสโดยไม่คำนึงถึง ความรู้ความสามารถ/ประสบการณ์/ความพร้อม/ความเป็นกลาง/อิสระของ คณะกรรมการ และกำหนดแบบฟอร์มรับรองตนเองของคณะกรรมการ | กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง หนังสือสั่งการต่างๆ พระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 |  |  |  |  |  | ☑ |  | 1.จัดทำกระบวนการคัดเลือกคณะกรรมการให้มีความโปร่งใสโดยคำนึงถึง ความรู้ความสามารถประสบการณ์/ความพร้อม/ความเป็นกลาง/อิสระของ คณะกรรมการ และกำหนดแบบฟอร์มรับรองตนเองของคณะกรรมการ | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการยักยอกเงิน |
|  |  | 2.กระบวนการจัดทำTORบางขั้นตอนมีช่องว่างอาจทำให้เกิดการทุจริต | 1.กำหนดเงื่อนไขที่จะจัดซื้อใน TOR ให้ชัดเจนเช่น ราคา คุณสมบัติประโยชน์ใช้สอยแหล่งผลิต/แหล่งขาย ว่ามีความสมเหตุสมผลต่อการใช้งานหรือไม่โดยไม่ให้เข้าข่ายการล๊อคสเปค  | 1.บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำ TOR 2.การชี้แจงรายละเอียดด้านเอกสารแก่ผู้เข้าร่วมการประมูลไม่ชัดเจน3.ขาดการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องทำให้เกิดช่องว่างในการทุจริต |  |  |  |  |  | ☑☑ | ☑ |  | 1.จัดทำคู่มือ และแผนการปฏิบัติงาน โดยให้แทรกเหตุการณ์ที่อาจเกิดการ ทุจริตและแนวทางแก้ไข 2.กำหนดมาตรฐานคู่มือในการจัดซื้อจัดจ้างและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจนและ เผยแพร่ประกาศเชิญชวน ประชาสัมพันธ์ สาธารณชนได้รับรู้  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **โครงการ/กิจกรรม** | **ประเด็นขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน** | **เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น** | **ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต** | **การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง** | **ประเมินระดับของความเสี่ยง** | **มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต** | **ตัวชี้วัดผลสำเร็จ** |
| **ไม่มี** | **ต่ำมาก** | **ต่ำ** | **กลาง** | **สูง** | **สูงมาก** | **สูงสุด** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3.จัดทำรายงาน/หลักฐานข้อเท็จจริงประกอบการปฏิบัติงานทุกครั้งโดยเฉพาะ อย่างยิ่งหลักฐานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ 4.จัดทำแผนการสอบทานการจัดทำ TORอย่างเป็นระบบ |  |

**หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจานใหญ่**

****

 **ผู้รายงาน**

 **นางรัชนีกร ทองอ่อน**

 **ผู้อำนวยการกองคลัง**