



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลกระเจ้าน โทร ๐ ๓๕๔๖ ๐๕๒๕ ต่อ ๑๓

ที่ สพ ๕๕๓๐๑/-

วันที่ ๙ มกราคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลกระเจ้าน  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลกระเจ้าน

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลกระเจ้าน ได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหาร  
ความเสี่ยง เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการ  
ควบคุมภายใน เพื่อเตรียมการรองรับสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น โดยพิจารณาทบทวนจากรายงานผลการ  
ควบคุมภายใน ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่ได้จากสำนัก/กอง/ของเทศบาลตำบลกระเจ้านประกอบด้วย

๑.การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและ  
ประพฤติมิชอบ

๒.มีข้อมูลรายละเอียดของผลการประเมิน ประกอบด้วย

๒.๑ เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง

๒.๒ มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการดำเนินการ  
ในปี พ.ศ.๒๕๖๖

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของ  
เทศบาลตำบลกระเจ้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณา เพื่อแจ้งเวียนพนักงานเทศบาล ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง  
ทุกคนทราบ และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์เทศบาลตำบลกระเจ้าน [www.krajan.co.th](http://www.krajan.co.th) ให้ประชาชนทราบต่อไป

(นางสาวลักขณ์ ศรีเหตรา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดเทศบาลฯ  เห็นชอบ และดำเนินการต่อไป

( ) ไม่เห็นชอบ เพราะ.....

(นางสาวเพชรรัตน์ รัตนทองคง)

ปลัดเทศบาลตำบลกระเจ้าน

ความเห็นนายกเทศมนตรี ( ) เห็นชอบ และดำเนินการต่อไป

( ) ไม่เห็นชอบ เพราะ.....

(นายอร่าม มากระเจ้าน)

นายกเทศมนตรีตำบลกระเจ้าน

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลกระเจียน อำเภ่อู่ทอง จังหวัดสุพรรณบุรี

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกันการทุจริตคือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงานและผู้บริหารทุกคนและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในเทศบาลตำบลกระเจียนโดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจัดทำโดยเทศบาลตำบลกระเจียนจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานของเทศบาลตำบลกระเจียนจะไม่มีกรทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้

### ปัญหาอุปสรรค

เทศบาลตำบลกระเจียน ได้ดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานผ่านกิจกรรมต่างๆ อีกทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่

### ข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ปัญหา

๑. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตประพฤติมิชอบได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกเทศมนตรีตำบลกระเจียน ได้ประกาศเจตจำนงว่า จะเป็นแบบอย่างที่ดี มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานของเทศบาลตำบลกระเจียน และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล พนักงานเทศบาล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ในสังกัดเทศบาลตำบลกระเจียน ทุกคนให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒. ภาวะเปรียบเทียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบัน ภาวะเปรียบเทียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการป้องกันการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี พนักงานทุกส่วนราชการ เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

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



๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๔.๑ การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

- การจัดทำคู่มือ ได้ทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม ป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมาย และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายและกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

- การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำเครื่องมือดังกล่าว ถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลกระเจียน

๔.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๗ ระดับ คือ ไม่มี ต่ำมาก ต่ำ กลาง สูง สูงมาก สูงสุด และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานของเทศบาลตำบลกระเจียนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ได้ดังนี้

**แบบฟอร์มรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖**  
**การประเมินความเสี่ยงทุจริตของเทศบาลตำบลกระเจียน อำเภออุ้มทอง จังหวัดสุพรรณบุรี**

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด	๑.กระบวนการขออนุมัติ/อนุญาต	๑.การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งการรับผลประโยชน์จากคู่สัญญา/การอนุมัติอนุญาต	๑.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเข้าใจ กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การควบคุมดูแลของผู้บังคับบัญชา	๑.มาตรการป้องกันการรับสินบนของเทศบาลตำบลกระเจียน ๒.พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓.ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๔๔ ๔.ประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด โดยกรมจรรยาของรัฐ พ.ศ.๒๕๔๓		√						๑.ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงาน ปฏิบัติตาม มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตของเทศบาลตำบลกระเจียน ๒.ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงาน ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเรื่องการรับของขวัญ สิ้นน้ำใจอย่างเคร่งครัด ๓.ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงาน ปฏิบัติตาม คู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน ๔.ประกาศเจตนารมณ์ ๕.คำสั่ง มาตรการและแนวทางการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อ ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ๖.เสริมสร้างการรับรู้กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ สร้างความตระหนัก ย้ำเตือนในที่ประชุมทุกครั้ง ๗.กำกับให้ปฏิบัติงานตามคู่มือ ๘.บังคับใช้กฎหมายอย่างเคร่งครัด ๙.ลงโทษอย่างจริงจัง ๑๐.ผู้บริหารยึดหลักธรรมาภิบาลในการปฏิบัติงาน เป็นตัวอย่างในทางที่ถูกต้อง และเจ้าหน้าที่ทุกระดับต้องยึดมั่นในจริยธรรม และยึดหยัดกระทำ ในสิ่งที่ถูกต้องและเป็นธรรมตามประมวล จริยธรรมข้าราชการ ๑๑.เปิดช่องทางให้ประชาชนแจ้งข่าวการทุจริต	ความสำเร็จ ในการเพิ่ม ช่องทางการ รับเรื่อง ร้องเรียน การทุจริต มากกว่า ๑ ช่องทาง

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง  
ผู้รายงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลกระเจียน  
นางสาวลักษณ ศรีเทธา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ