

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งน้อย อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
๑.๑ การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน การขออนุญาตก่อสร้าง ความเสี่ยงการทุจริต คือ มีกระบวนการงาน ที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่ เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือ ให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	ปานกลาง	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรับคำร้องและ ตรวจสอบอย่างน้อย ๒ คน ร่วมกัน ตรวจสอบเพื่อถ่วงดุลอำนาจและลด โอกาสที่เจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่งจะทำ การทุจริต - ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์/เอกสารที่ใช้ ในการยื่นคำร้องให้ผู้รับบริการทราบ	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองช่าง
๑.๒ การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาต ก่อสร้าง ความเสี่ยงการทุจริต คือ มีกระบวนการงาน ที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่ เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือ ให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	ปานกลาง	- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ตรวจสอบทุกครั้งทั้งก่อนและหลังการขอ อนุญาต	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองช่าง

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๓ การใช้ดุลพินิจพิจารณาอนุมัติอนุญาตก่อสร้าง ความเสี่ยงการทุจริต คือ มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	ต่ำ	- จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติสำหรับเจ้าหน้าที่ในการพิจารณาออกใบอนุญาต และจัดฝึกอบรม เพื่อให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในการพิจารณาออกใบอนุญาต - ตรวจรับสอบเอกสาร หลักฐาน ให้ถูกต้องครบถ้วน	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองช่าง
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย				
๒.๑ การตรวจสอบเอกสารหลักฐานชำระภาษีโรงเรือนและที่ดิน ความเสี่ยงการทุจริต คือ มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	ปานกลาง	- กำหนดอัตราค่าประเมินภาษีให้เหมาะสมกับความเป็นจริง โดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ เช่น มูลค่าของทรัพย์สิน สภาพของทรัพย์สิน ตำแหน่งที่ตั้งของทรัพย์สิน เป็นต้น - สร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริตแก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่ โดยเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริต และแนวทางป้องกันความเสี่ยงให้แก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง	ม.ค. - ส.ค. ๒๕๖๘	กองคลัง

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๒.๒ ขั้นตอนการประเมินภาษีโรงเรียนและที่ดิน ความเสี่ยงการทุจริต ได้แก่ - การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษี หรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อลดค่าประเมินภาษี - กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและตรวจสอบได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การบ่อนข้อมูลทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงในระบบ หรืออาจใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน	ต่ำ	- กำหนดขั้นตอนและวิธีการประเมินภาษีให้ชัดเจน โดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการประเมินภาษี ข้อมูลที่ต้องใช้ในการประเมินภาษี หลักเกณฑ์ในการประเมินภาษี เป็นต้น เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ประชาชนทราบ เช่น อัตราค่าประเมินภาษี วิธีการประเมินภาษี ข้อมูลทรัพย์สิน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนสามารถตรวจสอบความถูกต้องของการประเมินภาษีได้เพิ่มช่องทางให้ประชาชนสามารถตรวจสอบการประเมินภาษี เช่น การเปิดให้ประชาชนสามารถตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สินของตนเองได้ผ่านระบบสารสนเทศ เป็นต้น - เพิ่มมาตรการควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติให้ชัดเจน มีการกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด และมีการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ	ม.ค. - ส.ค. ๒๕๖๘	กองคลัง

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		- พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการประเมินภาษีอย่างมีประสิทธิภาพ โดยนำเทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการข้อมูลและลดโอกาสในการทุจริต		
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
๓.๑ การจัดทำร่างขอบเขตงาน ความเสี่ยงการทุจริต คือ มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	ปานกลาง	- จัดให้ข้าราชการ พนักงาน เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองคลัง
๓.๒ การกำหนดราคากลาง ความเสี่ยงการทุจริต คือ มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	ปานกลาง	- แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง - ในการกำหนดราคากลางของโครงการก่อสร้าง ให้ผู้ที่มีใบประกอบวิชาชีพวิศวกรรมเป็นผู้พิจารณาและตรวจสอบ	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองคลัง

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓.๓ การตรวจการจ้าง ความเสี่ยงการทุจริต คือ มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	ปานกลาง	- จัดให้ข้าราชการ พนักงาน เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับการตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ - ก่อนการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้งต้องแจ้งรายละเอียดสินค้าหรืองานจ้างให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบ - ตรวจรับพัสดุให้ถูกต้องครบถ้วนตามเอกสารหลักฐาน	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	กองคลัง กองช่าง สำนักปลัด
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล				
๔.๑ การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงการทุจริต ได้แก่ - การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ - กระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ไม่โปร่งใส อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง	ต่ำ	ควรกำหนดให้ชัดเจนและโปร่งใส เพื่อให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและโปร่งใส นโยบายและแนวปฏิบัติควรครอบคลุมถึงประเด็นต่างๆ เช่น - หลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและบรรจุบุคคลเข้าทำงาน - หลักเกณฑ์และวิธีการในการแต่งตั้งและเลื่อนชั้น - หลักเกณฑ์และวิธีการในการลงโทษพนักงาน	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	สำนักปลัด

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		- หลักเกณฑ์และวิธีการในการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการและค่าจ้าง - หลักเกณฑ์และวิธีการในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน		
๔.๒ การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่ ความเสี่ยงการทุจริต คือ เจ้าหน้าที่ที่ขาดความซื่อสัตย์สุจริต อาจใช้โอกาสในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อช่วยเหลือพนักงาน การจงใจประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม	ต่ำ	- บุคลากรในการบริหารงานบุคคลควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเกี่ยวกับความรู้และทักษะในการป้องกันการทุจริต เช่น - ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต - ทักษะในการระบุและประเมินความเสี่ยงการทุจริต - ทักษะในการป้องกันการทุจริต - การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหาร - จัดการงานบุคคลและลดโอกาสในการทุจริต - การเปิดให้มีการตรวจสอบจากบุคคลภายนอก - การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานและเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	สำนักปลัด

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๔.๓ กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงการทุจริต คือ กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดันให้พนักงานของตนได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี	ต่ำ	- ควรกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและโปร่งใส เพื่อให้บุคลากรทุกคนเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงสิทธิและหน้าที่ของบุคลากรในการมีส่วนร่วมในการประเมินผลการปฏิบัติงาน - ระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานควรได้รับการพัฒนาให้มีความมีประสิทธิภาพและสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้สามารถวัดผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้อย่างถูกต้องและยุติธรรม - เจ้าหน้าที่ผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเกี่ยวกับหลักการและแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและโปร่งใส รวมถึงวิธีการป้องกันการทุจริตในการปฏิบัติงาน	ต.ค. ๒๕๖๗ - ก.ย. ๒๕๖๘	สำนักปลัด

เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		- ควรกำกับดูแลและติดตามประเมินผลระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตรวจสอบและปรับปรุงระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น		