

**รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
องค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ อำเภอเมืองปัตตานี จังหวัดปัตตานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

๑.หลักการ

จากคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี นายกรัฐมนตรี นายกรัฐมนตรี แถลงต่อสภา
วันจันทร์ที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๖ ได้กล่าวไว้ในหน้าที่ ๑๔ “การดำเนินงานอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้อง
โปร่งใสและตรวจสอบได้สอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง”

และในภาคผนวก ได้แสดงตารางความสอดคล้องระหว่างนโยบายในการบริหารราชการ
แผ่นดินของคณะรัฐมนตรีกับหน้าที่ของรัฐและแนวนโยบายแห่งรัฐของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และ
ยุทธศาสตร์ชาติไว้ตารางนี้ชี้ให้เห็นว่า นโยบายดังกล่าวข้างต้น มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ ด้านการ
ปรับปรุงสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ “๖ ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดการทุจริตและ
ประพฤติมิชอบ โดย (๑) ประชาชน และภาคีต่างๆในสังคมร่วมมือกันในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิ
ชอบ (๒) บุคลากรภาครัฐยึดมั่นในหลักคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์สุจริต (๓) การปราบปรามทุจริต
ประพฤติมิชอบมีประสิทธิภาพมีความเด็ดขาด เป็นธรรมและตรวจสอบได้ และ (๔) การบริหารจัดการป้องกัน
และปราบปรามการทุจริตอย่างเป็นระบบแบบบูรณาการ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ (Integrity &
Transparency Assessment : ITA) หรือที่เรียกว่าการประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อน
นโยบายของรัฐเครื่องมือหนึ่งโดยเป็นเครื่องมือในเชิงบวกที่มุ่งพัฒนาระบบราชการไทย ในเชิงสร้างสรรค์
เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศรับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมความโปร่งใส
ขององค์กร ผลการประเมินที่ได้รับจะช่วยให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำไปใช้ในการปรับปรุงพัฒนาองค์กรให้
มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การให้บริการสามารถอำนวยความสะดวกและตอบสนองต่อประชาชนได้ดี
ยิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานภาครัฐ ดังนั้นการประเมิน ITA จึงมิได้เป็นเพียงการ
ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสเพียงเท่านั้น แต่ยังเป็นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการ
ให้บริการประชาชน เพื่อให้ทราบถึงช่องว่างของความไม่โปร่งใสและความด้อยประสิทธิภาพ สำหรับนำไป
จัดทำแนวทางมาตรการต่างๆ ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการต่อไป

การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจตนเอง เพื่อให้ได้รับทราบ
ข้อมูลอันส่งผลให้เกิดความตระหนัก และปรับปรุงการบริหารงานและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มี
ประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและให้ความสำคัญกับด้านคุณธรรมและความโปร่งใส ขององค์กร
มากยิ่งขึ้น นอกจากนี้การประเมิน ITA ยังส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการของหน่วยงานภาครัฐ
ในการปฏิบัติงานอย่างเห็นได้ชัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งความตื่นตัว และหันมาให้ความสนใจต่อการพัฒนา
แพลตฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์ของตนเองให้ทันสมัยและน่าสนใจมากขึ้น ที่สำคัญคือส่งผลให้หน่วยงานมีการ
จัดการข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระเบียบ และเตรียมความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ได้รับ
ทราบและส่งเสริมให้เกิดการตรวจสอบด้วย

นอกจากนี้ ในด้านประชาชนและสังคมไทยแล้ว การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่ทุกคน
จะได้มีส่วนร่วมในการสะท้อนความคิดเห็น เพื่อนำไปสู่พัฒนาการบริหารงานภาครัฐ เพื่อให้ประชาชนคนไทย
ได้รับการบริการจากภาครัฐที่ดีและยังส่งผลให้ประชาชน และสาธารณชนมีโอกาสดำเนินการกำกับติดตาม
และตรวจสอบการดำเนินงานของภาครัฐได้มากขึ้นอีกด้วย

ITA เป็นการประเมินคุณลักษณะด้านคุณธรรมและความโปร่งใส โดยใช้ข้อมูลครอบคลุมทุกด้านและหลากหลายมิติ กำหนดระเบียบวิธีการประเมินผลที่เป็นไปตามหลักการสถิติและทางวิชาการเพื่อให้ผลการประเมินสะท้อนถึงสถานะขององค์กรในด้านคุณธรรมและความโปร่งใส ได้อย่างแท้จริงโดยมีการเก็บข้อมูลจาก ๓ ส่วนดังนี้

๑. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency Assessment : IIT) หรือแบบวัด IIT

๒. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and Transparency Assessment : EIT) หรือแบบวัด EIT

๓. แบบตรวจการเปิดเผยสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) หรือแบบวัด OIT

ในการนี้ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต มีตัวชี้วัดย่อย ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ข้อ ๐๓๐ การประเมินความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน เป็นการดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๗ และ ๐๓๑ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตประพจน์มิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้ หน่วยงานผู้รับประเมิน แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพจน์มิชอบ และกิจกรรมหรือการดำเนินการที่สอดคล้องกับมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงตามข้อ ๐๓๐ องค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงการทุจริตภายในองค์การบริหารส่วนตำบล

๒. เพื่อกำหนดมาตรการและการดำเนินการในการจัดการความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบล

๓. เพื่อกำหนดกิจกรรมหรือการดำเนินการที่สอดคล้องกับมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้รับบริการจากองค์การบริหารส่วนตำบล

๓. นิยามความหมายของความเสี่ยง (Corruption Risk)

ความเสี่ยงการทุจริต การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และประพจน์มิชอบหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ของหน่วยงานในอนาคต (อ้างอิงจาก : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยง (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต “ (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท.)

๔. ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ “**ทุจริตในภาครัฐ**” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพจน์มิชอบในภาครัฐ “**ทุจริตต่อหน้าที่**” หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

หรือทำการกระทำอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ ในการยุติธรรมตาม ประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

๕.กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้แล้ว สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่ แรก ตั้งข้อบ่งชี้เรื่องที่นำสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสู่เสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรม ที่เคยรับรู้เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้จะทำไป มีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้ อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการที่อาจเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้า ในเรื่อง ประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Known Factor)

๖. ประเภทของความเสี่ยง

ในการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ ได้นำผลประเมิน ITA ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และนำประเภทความเสี่ยงการทุจริต จากคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยง FRAs : FRAUD RISK – ASSESSMENTS” มาเป็นกรอบการมาเป็นการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้ บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล

๗.เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่เกิดความเสี่ยงการทุจริต หรือมีโอกาที่จะเกิดความเสี่ยงการ ทุจริต ว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงาน โดยการค้นหาความเสี่ยงทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิด หรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ใน ขั้นตอนนี้เป็นที่ตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็น การมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward Looking information)

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลกะมียอ ได้พิจารณาคัดเลือกประเด็นในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน จากผลการประเมิน ITA ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อสร้างมาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกัน ยับยั้ง และลดโอกาสในการเกิดการทุจริต โดยพิจารณาจาก ๑) โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ๒) ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับความเสี่ยงนั้น

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๔ ปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๓ ปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้บางครั้ง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๒ ปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้น้อยมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๑ ปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Impact)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๔ ปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๓ ปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้บางครั้ง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๒ ปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้น้อยมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๑ ปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ละช่วงคะแนนที่กำหนดตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ มีจำนวนบุคลากร จำนวน ๓๔ ราย

๑. พนักงานส่วนตำบล (ข้าราชการ)	มีจำนวน	๑๔	ราย
๒. พนักงานครุอบต. (ข้าราชการครู)	มีจำนวน	๔	ราย
๓. พนักงานจ้างองค์การบริหารส่วนตำบล			
๓.๑ พนักงานจ้างตามภารกิจ	มีจำนวน	๙	ราย
๓.๒ ประเภทพนักงานจ้างทั่วไป	มีจำนวน	๕	ราย
๔. พนักงานจ้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก			
๓.๑ พนักงานจ้างตามภารกิจ	มีจำนวน	๒	ราย
๓.๒ ประเภทพนักงานจ้างทั่วไป	มีจำนวน		ราย

๐๓๐ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน มีองค์ประกอบด้านข้อมูล คือ ให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็น ดังต่อไปนี้(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ (๓) การจัดซื้อจัดจ้าง (๔) การบริหารงานบุคคลในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็นต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย (๑) เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง (๒) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลกะมิยอ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวตามกรอบที่สำนักงาน ป.ป.ช.กำหนดมีรายละเอียดดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (๓)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)	
การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ผลการประเมิน ITA พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบวัด การรับรู้ IIT ตัวชี้วัดที่ ๔ การใช้ทรัพย์สินของ ทางราชการ มีผลการประเมินเฉลี่ย ๘๒.๔๖ ข้อที่มีคะแนนต่ำสุดได้แก่ข้อ i๑๙ i๒๑ มีคะแนน ๖๙.๓๓ คือขั้นตอนเจ้าหน้าที่ของ หน่วยงานท่าน มีการขออนุญาตยืมทรัพย์สิน ของราชการไปใช้ปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง มากน้อยเพียงใด	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๑.ดำเนินการปรับปรุง คู่มือการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ อีกครั้งเพื่อ ให้ง่ายต่อความเข้าใจในกระบวนการขอยืม และจะทำให้มีความสะดวก ทั้งต่อเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการให้ยืม - คืน และสะดวกต่อผู้มาติดต่อ ขอยืม ๒.นำคู่มือที่ปรับปรุงใหม่ เผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์หน่วยงาน และแจ้ง เวียนให้บุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลรับทราบเพื่อถือปฏิบัติ
การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	กระบวนการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร (การรับ จ้างเขียนแบบแปลนสิ่งก่อสร้างให้กับผู้มาขอ รับบริการ)	๓	๔	๑๒ (สูง)	๑.เผยแพร่คู่มือประชาชนเกี่ยวกับกระบวนการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ผ่านเว็บไซต์หน่วยงาน ๒. จัดทำแผ่นพับ อินโฟกราฟฟิก ป้ายประชาสัมพันธ์ เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นการ บริการประชาชน และก่อให้เกิดการเข้าถึงข้อมูลที่หลากหลายช่องทาง ๓. เผยแพร่คู่มือแนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ และช่องทางในการร้องเรียนการทุจริตประพฤติมิชอบ ของเจ้าหน้าที่ผู้มาติดต่อราชการ ในหลากหลายช่องทาง ๖. ดำเนินการอย่างเคร่งครัดตาม ๖.๑ พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (๓)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)	
					๖.๒ กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเมืองรวมจังหวัดปัตตานี พ.ศ. ๒๕๖๐
การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ	ผลการประเมิน ITA พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบวัด การรับรู้ IIT ตัวชี้วัดที่ ๓ การใช้อำนาจมี ผลการประเมินเฉลี่ยรวม ๙๒.๐๐ ข้อที่มี คะแนนต่ำสุด ได้แก่ ๑๕	๒	๒	๔ (ปานกลาง)	๑.การเลื่อนขึ้นเงินเดือนพนักงานส่วนตำบล เป็นไปตามหลักเกณฑ์คณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล (ก.ท.) พระราชบัญญัติระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ กำหนด ๒. ผู้บริหารมีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อพิจารณาความดีความชอบในการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงคุณภาพ ปริมาณงาน ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ได้ปฏิบัติมา ตามความสามารถและความอดุสาหะในการปฏิบัติงาน การมีคุณธรรมและจริยธรรมตลอดจนการรักษาวินัยและการปฏิบัติตนเหมาะสมกับการเป็นพนักงานส่วนตำบล ๓. มีการแจ้งผลการประเมินให้พนักงานส่วนตำบลลงลายมือรับทราบผลการประเมินก่อนจัดทำคำสั่งเลื่อนขึ้นเงินเดือนทุกครั้ง ๔. เปิดโอกาสในการอุทธรณ์ผลการประเมินตามระเบียบ
การใช้อำนาจตามกฎหมาย การใช้อำนาจตามกฎหมาย	ผลการประเมิน ITA พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบวัด การรับรู้ IIT ตัวชี้วัดที่ ๓ การใช้อำนาจมี ผลการประเมินเฉลี่ยรวม ๙๒.๐๐ ข้อที่มี คะแนนต่ำสุด ได้แก่ ๑๕ ผู้บังคับบัญชาของ ท่านมีการคัดเลือกผู้เข้ารับการฝึกอบรม การ	๒	๔	๘ (ปานกลาง)	๑. จัดทำข้อมูลสถิติผู้เข้ารับการฝึกอบรม ๒. จัดทำรายงานและแผนการนำความรู้ไปใช้ในการพัฒนารายบุคคลที่ผ่านการอบรมเสนอหัวหน้าหน่วยงานหรือส่วนราชการ ๓. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โครงการสัมมนาและดูงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพข้าราชการและบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบล

ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (๓)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)	
	ศึกษาดูงาน หรือการให้ทุนการศึกษาอย่าง เป็นธรรมมาน้อยเพียงใด				กะมียอ สามารถดำเนินการได้ถูกต้อง การเบิกจ่ายมีความชัดเจนและ ถูกต้อง

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (๓)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)	
การจัดซื้อจัดจ้าง	ผลการประเมิน ITA ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบวัด การรับรู้ IIT ตัวชี้วัดที่ ๒ การใช้งบประมาณ มีผลการประเมินเฉลี่ยรวม ๘๗.๑๖ ข้อที่ มีคะแนนต่ำสุดได้แก่ ๗ มีคะแนน ๗๒.๖๕ คือท่านทราบข้อมูลเกี่ยวกับงบประมาณของ หน่วยงานหรือของส่วนงานที่ท่านปฏิบัติ หน้าที่	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๑. เมื่อผ่านการอนุมัติข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ แล้วจะถ่ายเอกสารแจกแต่ละส่วนจำนวนไม่น้อยกว่า ๒ ฉบับ ๒. เผยแพร่ข้อมูลข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลกะมียอ ๓. ดำเนินการประกาศให้พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลกะมียอทราบ ทางไลน์กลุ่มของ อบต. ๔. ให้แต่ละส่วนงานทำการประชุมชี้แจงข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้พนักงานส่วนตำบลทราบอีกครั้งหนึ่ง ๕. ดำเนินการเผยแพร่รูปเล่มข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ณ ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทาง อบต.เพื่อให้บุคลากรภายใน และภายนอกค้นคว้าได้สะดวก

๔. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล

ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (๓)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)	
การบริหารงานบุคคล	ผลการประเมิน ITA พ.ศ. ๒๕๖๖ แบบวัดการ รับรู้ IIT ตัวชี้วัดที่ ๕ การแก้ไขปัญหาการ ทุจริตมีผลการประเมินเฉลี่ยรวม ๘๕.๔๑ ข้อที่มีคะแนนต่ำสุด ได้แก่ 1๒๗ มีคะแนน ๗๘.๕๓ คือท่านทราบเกี่ยวกับมาตรฐาน ทางจริยธรรมหรือประมวลจริยธรรมสำหรับ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานท่านจากผลการ ประเมินดูเหมือนว่า เจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน มีการรับรู้ในเรื่องของมาตรฐานทางจริยธรรม หรือประมวลจริยธรรมอยู่ในเกณฑ์ที่สุ่มเสี่ยง ต่อการปฏิบัติหน้าที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน ทางจริยธรรมหรือประมวลจริยธรรมที่ กำหนดไว้	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๑. ประชาสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานรับรู้ เข้าใจ และปฏิบัติตามเกี่ยวกับ มาตรฐานทางจริยธรรมหรือประมวลจริยธรรม อย่างเคร่งครัดตาม ๑.๑ ประกาศคณะกรรมการมาตรฐานการบริหารงานบุคคล ท้องถิ่น เรื่อง ประมวลจริยธรรมพนักงานส่วนท้องถิ่น ๑.๒ ประมวลจริยธรรมพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒. ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานให้คำปรึกษาด้านจริยธรรม ๓. จัดอบรมขึ้นเอง หรือส่งพนักงานเข้ารับการอบรมในเรื่องมาตรฐาน ทางจริยธรรมหรือประมวลจริยธรรม
การบริหารงานบุคคล	การมอบหมายงานไม่ตรงกับตำแหน่งหน้าที่ ที่ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง/บุคลากรบางคน รับผิดชอบงานหลายงาน เนื่องด้วยจำนวน บุคลากรที่มีจำกัดและขาดแคลนบางตำแหน่ง เช่น ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน	๓	๓	๙ (ปานกลาง)	๑. ดำเนินการสรรหาโดยการรับโอนตำแหน่งให้ครบตามแผนอัตรากำลัง ขององค์การบริหารส่วนตำบล ๒. สนับสนุนและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับงานที่ได้รับมอบหมาย ๓. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคคลปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (๓)			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)	
	จึงทำให้มีการมอบหมายบุคลากรตำแหน่งอื่น เข้ามาทำหน้าที่นักวิชาการตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินการด้านการตรวจสอบ ภายในดำเนินการเป็นไปตามภารกิจและ เป้าหมาย				ตามภารกิจได้รับมอบหมาย อย่างเคร่งครัด ๔. กำชับให้รายงานผลการปฏิบัติงานตามระเบียบ และประกาศเผยแพร่ ผ่านทางเว็บไซต์เพื่อให้ประชาชนหรือผู้ที่สนใจ สามารถเข้าไปดูได้