



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด อบต.หนองเติน โทร. ๐ ๔๒๔๙ ๐๘๘๐

ที่ บก ๘๒๑๐๔/

วันที่ ๒ มีนาคม ๒๕๖๙

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเติน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเติน

๑. เรื่องเดิม

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้พัฒนาเครื่องมือการประเมินเชิงบวกเพื่อเป็นมาตรฐานการป้องกันการทุจริตและเป็นกลไกในการสร้างความตระหนักให้หน่วยงานภาครัฐมีการดำเนินงานอย่างโปร่งใสและมีคุณธรรม โดยใช้ชื่อว่า “การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)”

๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ การประเมิน ITA ตัวชี้วัดที่ ๙ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๙.๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ให้หน่วยงานดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อย ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ดังนี้

(๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ

(๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

โดยต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

(๑) การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย ๑ กระบวนการหรือโครงการ

(๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

(๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

(๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

(๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๒.๒ สำนักปลัด ได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเติน เพื่อเป็นการกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย โดยมีรายละเอียดตามเอกสารแนบ

๓. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อใช้เป็นมาตรการและแนวทางในการป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเติน ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอใช้บันทึกฉบับนี้แจ้งทุกสำนัก/กองทราบ และขออนุญาตประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์หน่วยงาน ต่อไป

(นางสาวอภิรดี เฉลลาชัย)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

- เห็นควรพิจารณาอนุมัติในหลักการ



(นางสาวปริยัญช ทานเจือ)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นควรพิจารณาอนุมัติ

ว่าที่ร้อยตรีหญิง



(ดวงเดือน ลุนเพ็ง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเติน

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

อนุมัติในหลักการ



(นายวรุต ศรีสว่าง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเติน



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเด่น
อำเภอบุงคล้า จังหวัดบึงกาฬ

จัดทำโดย
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเด่น
๐ ๔๒๔๙ ๐๘๘๐

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต็ง**

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานของรัฐ ให้หน่วยงานดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อย ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ดังนี้

(๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ

(๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

โดยในการประเมินความเสี่ยงฯ ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

(๑) การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย ๑ กระบวนการหรือโครงการ

(๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

(๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

(๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

(๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต็ง นี้ เพื่อเป็นการกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย

๑. การกำหนดประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต็ง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต็ง จะดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานของรัฐ ให้หน่วยงานดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๓ ด้าน ดังนี้

(๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ

(๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๒. รายละเอียดข้อมูลประกอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารตำบลหนองเต็ง

(๑) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย ๑ กระบวนการหรือโครงการ และ (๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ	๑. มีการเรียกรับสินบนเจ้าหน้าที่เพื่อประกอบการอนุมัติ อนุญาต หรือยกเว้นระเบียบที่เอื้อประโยชน์กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามเกณฑ์
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่เพื่อออกคำสั่งในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุในการก่อสร้างที่มีคุณภาพต่ำกว่าเกณฑ์และไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ส่วนตน
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	๑. การจ่ายเงินผ่าน ระบบ KTB Corporate Online ผู้รับผิดชอบ มีการแอบใช้ รหัส User ID และ Password เข้าระบบ และดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่าน ระบบ KTB Corporate Online

(๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์การกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริต		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสดังขึ้นมากกว่า ๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	มีโอกาสดังขึ้นบ่อยครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน ๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน ๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	มีโอกาสดังขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน ๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังขึ้นได้ยาก หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี

(๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
๕	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป	ความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	ความเสียหาย ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่มี

กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$

$$\text{Degree of Risk} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง ๕x๑	สูง ๕x๒	สูงมาก ๕x๓	สูงมาก ๕x๔	สูงมาก ๕x๕
๔	ปานกลาง ๔x๑	ปานกลาง ๔x๒	สูง ๔x๓	สูงมาก ๔x๔	สูงมาก ๔x๕
๓	ต่ำ ๓x๑	ปานกลาง ๓x๒	สูง ๓x๓	สูง ๓x๔	สูงมาก ๓x๕
๒	ต่ำ ๒x๑	ปานกลาง ๒x๒	ปานกลาง ๒x๓	ปานกลาง ๒x๔	สูง ๒x๕
๑	ต่ำ ๑x๑	ต่ำ ๑x๒	ต่ำ ๑x๓	ปานกลาง ๑x๔	ปานกลาง ๑x๕

(๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต็ง ได้นำผลการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ในขั้นตอนที่ ๔ มาจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต็ง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	เกณฑ์ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับของ ความเสี่ยง			
๑. ด้านการพิจารณา อนุมัติ อนุญาตทาง ราชการ	๑. มีการเรียกรับสินบน เจ้าหน้าที่ เพื่อ ประกอบการอนุมัติ อนุญาต หรือยกเว้น ระเบียบที่เอื้อประโยชน์ กับผู้ขออนุญาตบางราย ที่คุณสมบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามเกณฑ์	๑	๒	๒ ระดับต่ำ	๑.จัดทำหลักเกณฑ์ มาตรการ ตรวจสอบ การใช้ดุลพินิจและเผยแพร่แก่เจ้าหน้าที่ของ หน่วยงาน ผู้ปฏิบัติต้องทำตามกฎระเบียบ โดยมีความเป็นกลาง ๒. จัดทำคู่มือประชาชนประกอบด้วย หลักเกณฑ์ เช่น วิธีการ เอกสารที่ใช้ในการ ขออนุญาต ขั้นตอนและระยะเวลา ค่าธรรมเนียมฯ และปิดประกาศไว้ ณ สถานที่ที่กำหนด พร้อมทั้งเผยแพร่ตาม สื่อต่างๆ เช่น ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ ๓. จัดทำมาตรการและระบบการรับเรื่อง ร้องเรียนการทุจริต	มกราคม ๒๕๖๙ - กันยายน ๒๕๖๙	ทุกส่วนราชการ

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	เกณฑ์ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับของ ความเสี่ยง			
๒. ด้านการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ใช้อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่เพื่อออกคำสั่งใน การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุใน การก่อสร้างที่มีคุณภาพ ต่ำกว่าเกณฑ์และไม่ เป็นไปตามมาตรฐานที่ กำหนดเพื่อให้ได้มาซึ่ง ผลประโยชน์ส่วนตน	๒	๒	๔ ระดับ ปานกลาง	๑.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและ ครอบคลุม ๒.ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ อย่างใกล้ชิด ๓.ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามนโยบาย ไม่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติ หน้าที่ (No Gift Policy	มกราคม ๒๕๖๙ - กันยายน ๒๕๖๙	กองคลัง
๓. ด้านการใช้จ่าย งบประมาณ	๑. การจ่ายเงินผ่าน ระบบ KTB Corporate Online ผู้รับผิดชอบมี การแอบใช้ รหัส User ID และ Password เข้า ระบบ และดำเนินการ ถอนเงินจากบัญชี ธนาคารผ่าน ระบบ KTB Corporate Online	๒	๕	๔ ระดับสูง	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานและกำหนด ผู้ถือรหัสผ่านอย่างชัดเจน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับ ดูแล ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการ ตรวจทานทุกขั้นตอน ๓. จัดทำสถานะการเงินให้เป็นปัจจุบัน และ เสนอผู้บังคับบัญชาทราบทุกวัน	มกราคม ๒๕๖๙ - กันยายน ๒๕๖๙	กองคลัง