

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง
โทร. ๐๕๓๑๘๐๐๒๒ ต่อ ๑๐๐
www.patueng.go.th



คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้

ทั้งนี้ สำนักงาน ป.ป.ช. ได้มีมติประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) และคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานจะต้องมีการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ประกอบกับคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ Integrity and Transparency Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามเกณฑ์การตรวจประเมิน ข้อ 0๓๔ และข้อ 0๓๕ กำหนดให้หน่วยงานจัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และรายงานผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี (รอบ ๖ เดือน)

องค์กรบริหารส่วนตำบลป่าติ้ว จึงได้จัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์กรบริหารส่วนตำบลป่าติ้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการติดตามประเมินผลรวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต อันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลป่าติ้วสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
องค์กรบริหารส่วนตำบลป่าติ้ว

ส่วนที่ ๑

แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามเจตนารมณ์ มาตรา ๓/๑ แห่งพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๖ ที่กำหนดว่าการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ได้แก่ การบริหารราชการเพื่อบรรลุเป้าหมาย ดังนี้

- ๑) เกิดประโยชน์สุขของประชาชน
- ๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ
- ๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ
- ๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น
- ๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อเหตุการณ์
- ๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตรวจสอบต่อความต้องการ
- ๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง

- ๑) เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์ เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน
- ๒) เพื่อป้องกันความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- ๓) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงาน ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
- ๔) เพื่อกำหนดมาตรการ ภารกิจในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง
- ๕) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๖) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน

๓. ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๓.๑ ปัจจัยภายนอกประกอบด้วย

๑. ภัยธรรมชาติ (Natural Environment)
๒. เศรษฐกิจ (Economic)
๓. การเมือง (Political) สังคม (Social)
๔. เทคโนโลยี (Technology)

๓.๒ ปัจจัยภายใน ประกอบด้วย

๑. คณะผู้บริหารหรือกลยุทธ์ในการบริหารองค์กร (Strategy)
๒. โครงสร้าง (Structure) เช่น มีโครงสร้างองค์กรที่ไม่เหมาะสมกับภารกิจ
๓. รูปแบบการปฏิบัติงาน (System) เช่น กระบวนการหรือการบริหารจัดการ นโยบายและแผนงาน ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ การดำเนินงาน การติดตามประเมินผล การปรับปรุงข้อบกพร่อง
๔. บุคลากร (Staff) เช่น การจัดการทรัพยากรมนุษย์
๕. ทักษะ ความรู้ความสามารถ (Skill) ของบุคคลทั้งฝ่ายบริหารและฝ่ายประจำ
๖. รูปแบบการบริหารจัดการ (Style) คือพฤติกรรมกรรมการบริหารงานของผู้บริหารและพนักงานเจ้าหน้าที่ในองค์กร
๗. ค่านิยม (Shared Values) เป็นค่านิยมของบุคลากรในองค์กรที่มีเป้าหมาย ทิศทางเดียวกันในอนาคตที่จะปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์ เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนหากไม่มีค่านิยมกันแล้วก็จะเกิดปัจจัยเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคในการบรรลุเป้าหมายวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติราชการ

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้ และยอมจากผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นลักษณะ Pre-decision ส่วนการตอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน post-decision

๕. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

รูปแบบการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ซึ่งจำแนกได้ ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S : Strategic Risk)
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดนโยบาย แผนงาน โครงการ ไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O : Operational Risk)
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ หรือหลักวิชาการ การไม่มีความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงานเพียงพอของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F : Financial Risk)

เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีที่ไม่ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หลักวิชาการที่กำหนดไว้ หรือไม่มีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ การจงใจละเว้น ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง (C : Compliance Risk)

เป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ได้ หรือ ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน หรือไม่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ สถานการณ์ปัจจุบัน (ระเบียบล้าหลัง)

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)

๑. สภาพแวดล้อมภายในขององค์กร (Internal Environment) เช่น นโยบายของผู้บริหาร วัฒนธรรมองค์กร ค่านิยมร่วม อำนาจหน้าที่ ความรู้ความสามารถ ทักษะของบุคลากร กระบวนการบริหารทรัพยากรทางการบริหารระเบียบกฎหมาย สารสนเทศ การติดตามประเมินผล ฯลฯ
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหาร ความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสม
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัญหาที่จะเกิดขึ้น (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกหน่วยงาน
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการจำแนกและจัดลำดับการประเมินความเสี่ยง ที่มีอยู่โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน
๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยนำความเสี่ยงไปแก้ไขด้วยวิธีการอันเหมาะสมด้วยวิธีการ ๔ วิธี ดังนี้
 - ๕.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk avoidance) หมายถึงการเลิกหรือไม่กระทำในอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายหรือความเสี่ยง
 - ๕.๒ การควบคุมความสูญเสีย (Risk reduction) มี ๒ วิธี คือ
 - ๑) การป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย
 - ๒) การควบคุมความรุนแรงของความสูญเสียมิให้มีผลกระทบในวงกว้าง
 - ๕.๓ การแบ่งความเสี่ยง (Risk Sharing) คือวิธีการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย
 - ๕.๔ การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือการยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กร มีความเสี่ยงในบางประเด็นเป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ หรือน่าจะเกิดขึ้นน้อย โดยมีวิธีการหรือสามารถป้องกันได้ไม่เพิ่มความเสี่ยงยิ่งขึ้นจนไม่สามารถยอมรับได้

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Actives) คือ การกำหนดกิจกรรมการปฏิบัติต่าง ๆ ที่จะกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) คือระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่ดีมีคุณภาพ
๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring) คือ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำองค์กรว่า ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถือหรือปฏิบัติอยู่นั้นมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือไม่มีประเด็นใดสมควรแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้น หรือดียิ่งขึ้นไป

๖. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย (pressure/incentive) หรือ แรงกดดันหรือแรงจูงใจ (opportunity) หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization คือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต(fraud Triangle)

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมการทุจริต (The Fraud Triangle)



ที่มา : <https://www.facebook.com/TheEnlightenerNews>

๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง แบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พงศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
- ๒) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย
- ๓) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๔) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

๘. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๕ ขั้นตอน

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน
- ๒) การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง จะแบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

- ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
- ประเด็นที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย
- ประเด็นที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น)	Unknow factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น)
ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม		
(๑) ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับขั้นตอนอันเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือ มีการติดสินบนเจ้าหน้าที่เพื่อให้ได้คิวที่เร็วขึ้น		
(๒) มีการเรียกรับเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		
(๓) การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ		
(๔) การรับของขวัญของฝากจากบุคคลหรือจากผู้มารับบริการ		
ประเด็นที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย		
(๑) ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎหมายระเบียบที่กำหนด		

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น)	Unknow factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น)
(๒) บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหารโดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ		
(๓) บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานเองงานส่วนตัวมาทำที่ทำงาน ขาดความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน		
(๔) การอาศัยอำนาจในตำแหน่งของตนเข้าไปมีอิทธิพลในหน่วยงานของรัฐต่างๆ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐนั้นกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่ง เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้องเป็นการแทรกแซงการทำงานภายในของหน่วยงานนั้น เช่น นายกองค้การบริหารส่วนตำบลใช้อำนาจในตำแหน่งกดดันให้ผู้อำนวยการสถานศึกษารับบุตรหลานของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเข้าเป็นนักเรียนโดยไม่ต้องมีการสอบ		
ประเด็นที่ ๓ ความเสี่ยงด้านการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
(๑) การบริหารงานเงิน งบประมาณ การจัดซื้อ จัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ		
(๒) การเข้าเป็นคู่สัญญาหรือมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับหน่วยงานของรัฐที่เจ้าพนักงานของรัฐผู้นั้นปฏิบัติหน้าที่ อาทิ การเป็นคู่สัญญากับตนเอง ในการจัดซื้อจัดจ้างจากห้างร้านพวกพ้อง เพื่อ ญาติ		
ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล		
(๑) การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน รับโอน การเลื่อนตำแหน่งหรือเงินเดือน การมอบหมายงานที่ไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้อง หรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง หรือต่อสัญญาจ้าง		

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้าน ผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด(Likelihood)พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งของ ความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้บางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้น้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง / ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๒. ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถ แบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

๒.๑ ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ผลกระทบเกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบภายนอก เข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน และแจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี หรือน้อยมาก

๒.๒ ผลกระทบทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๑ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๑ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายต่ำกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต โดยแบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว

: เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง

: เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ มีการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม

: เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมข้ามหน่วยงานหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง

: เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสเกิดการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	ช่วงคะแนน
๔	ระดับความเสี่ยงสูงมาก Extreme Risk = E	๑๕ - ๒๕
๓	ความเสี่ยงระดับสูง High Risk = H	๙ - ๑๔
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง Moderate Risk = M	๔ - ๘
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ Low Risk = L	๑ - ๓

ตารางการประเมินระดับค่าความเสี่ยง

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)
ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พงศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม			
(๑) ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับอันเนื่องมาจาก ความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือ การให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น	๓	๓	๙
(๒) มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๒	๓	๖
(๓) การรับของขวัญ หรือ ของฝากจากผู้มาติดต่อราชการ	๔	๒	๘
ประเด็นที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย			
(๑) ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง และแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๒	๒	๔
(๒) บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ	๓	๒	๖
(๓) บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน เองงานส่วนตัวมาทำที่ทำงาน เจ้าหน้าที่ขาดความรับผิดชอบและจิตสำนึกในการปฏิบัติงาน	๒	๓	๖
(๔) การอาศัยอำนาจในตำแหน่งของตนเข้าไปมีอิทธิพลในหน่วยงานของรัฐต่างๆ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐนั้นกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่ง เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้องเป็นการแทรกแซงการทำงานภายในของหน่วยงานนั้น เช่น นายกองค้การบริหารส่วนตำบลใช้อำนาจในตำแหน่งกดดันให้ผู้อำนวยการสถานศึกษารับบุตรหลานของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเข้าเป็นนักเรียนโดยไม่ต้องมีการสอบ	๑	๒	๒
ประเด็นที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
(๑) การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ	๒	๓	๖
ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล			
(๑) การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน รับโอน การเลื่อนตำแหน่งหรือเงินเดือน การมอบหมายงานที่ไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้อง หรือมีการเรียกรับเงิน เพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง	๒	๒	๔

ผลการประเมินระดับค่าความเสี่ยง

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			
	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พงศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม				
(๑) ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับอันเนื่องมาจาก ความสัมพันธ์ ส่วนตัว หรือ การให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบน เพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น			✓	
(๒) มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียม ปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		✓		
(๓) การรับของขวัญ หรือ ของฝากจากผู้มาติดต่อราชการ		✓		
(๔) การรับของขวัญของฝากจากบุคคลหรือจากผู้มารับบริการ		✓		
ประเด็นที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย				
(๑) ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎหมายระเบียบที่กำหนด		✓		
(๒) บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มี กฎระเบียบรองรับ		✓		
(๓) บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน เองงาน ส่วนตัวมาทำที่ทำงาน ขาดความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน		✓		
(๔) การอาศัยอำนาจในตำแหน่งของตนเข้าไปมีอิทธิพลในหน่วยงานของรัฐ ต่างๆ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานของรัฐนั้นกระทำการหรือไม่กระทำ การอย่างใดอย่างหนึ่ง เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้องเป็นการ แทรกแซงการทำงานภายในของหน่วยงานนั้น เช่น นายกองค้การ บริหารส่วนตำบลใช้อำนาจในตำแหน่งกดดันให้ผู้อำนวยการ สถานศึกษารับบุตรหลานของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเข้าเป็น นักเรียนโดยไม่ต้องมีการสอบ	✓			
ไม่ต้องนำไปทำแผนบริหารความเสี่ยง				
ประเด็นที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
(๑) การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้ เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ		✓		
ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล				
(๑) การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน รับโอน การเลื่อนตำแหน่งหรือ เงินเดือน การมอบหมายงานที่ไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้อง หรือมีการ เรียบรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง		✓		

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พงศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม		
(๑) ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับขั้น เนื่องจาก ความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือ การให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการดิดสินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น	สูง	๑. โครงการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ๒. โครงการพัฒนาคุณภาพ การให้บริการประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล ๓. จัดทำคู่มือและขั้นตอนการยื่นคำขออนุมัติ อนุญาตต่าง ๆ และติดประกาศประชาสัมพันธ์ ณ สถานที่กำหนดยื่น หรือ ณ จุดบริการ OSS หรือประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ของหน่วยงาน ให้ผู้มาขอรับบริการทราบ
(๑) มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ปานกลาง	๑. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน ๒. ผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้างานดูแล ตรวจสอบ อย่างใกล้ชิด
(๒) การรับของขวัญ หรือ ของฝากจากผู้มาติดต่อราชการ	ปานกลาง	๑. มาตรการไม่รับของขวัญหรือของขวัญ No Gif Policy จากการปฏิบัติหน้าที่
(๓) การรับของขวัญของฝากจากบุคคลหรือจากผู้มารับบริการ	ปานกลาง	๑. มาตรการ มาตรการไม่รับของขวัญหรือของขวัญ No Gif Policy จากการปฏิบัติหน้าที่
ประเด็นที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย		
(๑) ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง และแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ปานกลาง	๑. มาตรการแสดงเจตจำนงในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส
(๒) บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ	ปานกลาง	๑. โครงการพัฒนาบุคลากรด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
(๓) บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน เองงานส่วนตัวมาทำที่ทำงาน เจ้าหน้าที่ขาดความรับผิดชอบและจิตสำนึกในการปฏิบัติงานผู้อำนวยการสถานศึกษา รับบุตรหลานของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเข้าเป็นนักเรียนโดยไม่ต้องมีการสอบ	ปานกลาง	๑. มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๒. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี ๓. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
ประเด็นที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
(๑) การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ	ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ ๒. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมหลักธรรมาภิบาล ๓. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี ๔. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ไม่น้อยกว่า ๒ ช่องทาง
ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล		
(๑) การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน รับโอน การเลื่อนตำแหน่งหรือเงินเดือน การมอบหมายงานที่ไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้อง หรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง	ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> ๑. กำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม ๒. มาตรการแสดงเจตนารมณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร ๓. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี

ภาคผนวก

ตารางสรุปการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง (ในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน)


ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ประเด็นที่ ๑ การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาตอนุมัติต่าง ๆ ตามพรบ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม	๑. ขั้นตอนการตรวจเอกสาร ๑) เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อลัดคิวการให้บริการ ๒) จนท.รู้เห็นเป็นกรณีผู้บริการให้ข้อมูลอันเป็นเท็จกับหน่วยงานเพื่อให้ได้รับการอนุมัติ อนุญาต ๓) เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนช่วยระหว่างการตรวจสอบเอกสารประกอบการพิจารณาเพื่อให้เอกสารผ่านง่ายขึ้น ๔) ใช้ความสนิทสนม ความสัมพันธ์ส่วนตัวในการตรวจสอบเอกสารอันเป็นเท็จ	๓	๓	สูง 	๑. จัดทำคู่มือและขั้นตอนการยื่นคำขออนุมัติ อนุญาตต่าง ๆ และติดประกาศ ประชาสัมพันธ์ ณ สถานที่กำหนดยื่น หรือ ณ จุดบริการ OSS หรือ ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ของหน่วยงาน ให้ผู้มาขอรับบริการทราบ ๒. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบายไม่รับเงินหรือของขวัญ NO Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ ๓. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี ๔. นำระบบอิเล็กทรอนิกส์มาช่วยในการ อนุญาต อนุมัติโดยส่วนราชการสามารถ ตรวจสอบได้ทุกช่วงเวลา ๕. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ	ทุกสำนัก/กองงานต่าง ๆ
	๒. ขั้นตอนการใช้ดุลพินิจการพิจารณา อนุญาต อนุมัติ - มีการเรียกรับสินบน/ของขวัญก่อนการอนุญาต อนุมัติ	๓	๓	สูง 		


(ลงชื่อ) ผู้รับรอง

(นายทัต วังเมือง)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ตารางสรุปการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง (ในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน)

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ประเด็นที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ	๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ ๒. การรับเงินหรือของขวัญรางวัลจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	๔	๒	ปานกลาง 	๑. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy จากการใช้ปฏิบัติหน้าที่ ๒. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมหลักธรรมาภิบาล ๓. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี ๔. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ไม่น้อยกว่า ๖ ช่องทาง - โทรศัพท์ ๐๕๓ ๑๕๘๐ ๐๒๒ ต่อ ๑๐๐ - ตู้รับเรื่องร้องเรียน จำนวน ๔ จุด - WebBoard www.patung.go.th - E-mail - Facebook - Line OA	ทุกสำนัก/กองงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง

(ลงชื่อ)  ผู้รับรอง

(นายทัต วังเมือง)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ตารางสรุปการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง (ในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน)

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ประเด็นที่ ๓ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน	๑. ขั้นตอนการตรวจกำหนดTOR หรือคุณลักษณะพัสดุ - การจัดทำร่างTOR โดยเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง หรือกำหนดคุณลักษณะคุณสมบัติเฉพาะ เป็นการกีดกันการบุคคลอื่นหรือห้างร้านอื่น	๔	๒	ปานกลาง ■	๑. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบายไม่รับเงินหรือของขวัญ NO Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดโครงการอบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์	ทุกสำนัก/กองงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง
	๒. ขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อหรือจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะจะได้รับการพิจารณาก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้พัสดุที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามคุณลักษณะหรือความต้องการใช้งาน	๓	๒	ปานกลาง ■	๓. จัดทำคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน ไม่เห็นประโยชน์ส่วนตนมากกว่าประโยชน์ส่วนรวม ๔. จัดทำมาตรการการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนมากกว่าผลประโยชน์ส่วนรวม ๕. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	
	๓. ขั้นตอนการตรวจรับพัสดุ ๑) การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบ เอื้อประโยชน์ต่อผู้รับจ้างหรือห้างร้าน ๒) เรียกรับเงินก่อนการตรวจรับ	๔	๒	ปานกลาง ■		

(ลงชื่อ) ผู้รับรอง

(นายทัต วังเมือง)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ตารางสรุปการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง (ในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน)

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
ประเด็นที่ ๔ การบริหารงานบุคคล	๑. ขั้นตอนการสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง รับโอน การให้ย้าย ๑) ช่วยเหลือพวกพ้อง หรือญาติในการเข้ารับการบรรจุ แต่งตั้ง ๒) เรียกรับเงินจากบุคคลอื่นเพื่อเอื้อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอน/ย้าย	๔	๒	ปานกลาง 	๑. กำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม ๒. มาตรการแสดงเจตนาภรณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร ๓. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี	ทุกสำนัก/กองงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง
	๒. ขั้นตอนประเมินการเลื่อนระดับ เลื่อนขั้นหรือการต่อสัญญาจ้าง(พนักงานจ้าง) - ผู้อำนวยการเรียกรับเงินก่อนการเลื่อนขั้นเลื่อนระดับ หรือเพื่อต่อสัญญาจ้าง	๔	๒	ปานกลาง 		

(ลงชื่อ) ผู้รับรอง

(นายทัต วังเมือง)

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง
ที่ ชร ๗๓๕๐๑/๑๖๑๔ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (ครั้งที่ ๒)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

เรื่องเดิม

ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. ได้มีมติประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานจะต้องมีการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ประกอบกับคู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ Integrity and Transparency Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามเกณฑ์การตรวจประเมิน ข้อ 0๓๔ และข้อ 0๓๕ กำหนดให้หน่วยงานจัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และรายงานผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี (รอบ ๖ เดือน)

ข้อเท็จจริง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ที่ ๑๗๓๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ได้ร่วมกันติดตามผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ – เดือนกันยายน ๒๕๖๖) พร้อมทั้งจัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้) โดยปฏิบัติตามคู่มือแนวทางการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อยกระดับผลการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- ๑) รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๔๑ (๑) , มาตรา ๕๙ และมาตรา ๒๕๓
- ๒) พระราชบัญญัติการบริหารงานและการให้บริการภาครัฐผ่านระบบดิจิทัล พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๑๗
- ๓) พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ มาตรา ๗ และมาตรา ๙
- ๔) คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ Integrity and Transparency Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามเกณฑ์การตรวจประเมิน ข้อ 0๓๔ และข้อ 0๓๕

/ ข้อเสนอ...

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยเห็นสมควรนำเรียนผู้บริหารพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๑. นำเสนอรายงานผลการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๒ (รอบเดือนเมษายน ๒๕๖๖ - เดือนกันยายน ๒๕๖๖) และแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อผู้บริหารรับทราบ และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์
๒. ดำเนินการตามมาตรการขับเคลื่อนการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์
๓. แจกทุกสำเนา , กอง ให้ทราบโดยทั่วกัน เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(ลงชื่อ)


(นางสาวกนกพร โภชนพันธ์)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

(ลงชื่อ)


(นางจัญญิกาณจน์ นิลคำ)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัด อบต.ป่าตึง


.....
.....

(ลงชื่อ)


(นายทัต วังเมือง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง

- อนุมัติ / ให้ดำเนินการตามเสนอ
 ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)


(นายณัฐกรณ์ ใจรังสี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าตึง