



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา โทร. ๐๔๒-๗๐๗๒๑๗

ที่ สน. ๗๘๔๑๒/๐๑๐

วันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอความเห็นชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๐๒๑)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา

ต้นเรื่อง

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ได้กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) โดยตัวชี้วัดที่ ๙.๑ ข้อ ๐๒๑ กำหนดให้หน่วยงานต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อเป็นเครื่องมือในการผลักดันและขับเคลื่อนนโยบายการบริหารงานด้วยความสุจริต

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ได้ดำเนินการจัดทำ "การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔" เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยได้ทำการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมภารกิจหลักทั้ง ๓ ด้าน ได้แก่ (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ของทางราชการ (๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ทั้งนี้ การประเมินดังกล่าวได้ดำเนินการวิเคราะห์และจัดทำรายละเอียดครบถ้วนตามองค์ประกอบ ๕ ประการ ได้แก่ การคัดเลือกกระบวนการที่มีความเสี่ยง, การกำหนดประเด็นความเสี่ยง, การกำหนดเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบ, การประเมินระดับความรุนแรง และการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตอย่างเป็นระบบ

ระเบียบ/กฎหมาย

๑. หลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔: กำหนดตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ตัวชี้วัดย่อยที่ ๙.๑ ข้อ ๐๒๑ บังคับให้หน่วยงานต้องเผยแพร่ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้สาธารณชนได้รับทราบ

๒. มติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๕: เห็นชอบให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานต้องให้ความร่วมมือและเข้าร่วมการประเมิน ITA ตามแนวทางที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด

๓. แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐): กำหนดให้การประเมิน ITA เป็นหนึ่งในตัวชี้วัดสำคัญของแผนย่อยการป้องกันการทุจริต เพื่อผลักดันให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ

๔. พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐

๕. พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๖. พระราชบัญญัติมาตรฐานทางจริยธรรม พ.ศ. ๒๕๖๒

๗. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๘. พระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๙. พระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑๐. พระราชบัญญัติการบริหารงานและการให้บริการภาครัฐผ่านระบบดิจิทัล พ.ศ. ๒๕๖๒

๑๑. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖

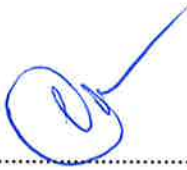
ข้อพิจารณาและเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาลงนามให้ความเห็นชอบแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาวสุธานันท์ เกตุงาม)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน



ลงชื่อ.....

(นายอศิระ ไชยเทศ)

หัวหน้าสำนักปลัด



ลงชื่อ.....

(นายชุมพล คำตลบ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา



ลงชื่อ.....

(นายเทียนอัน แสงพรหมচারี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
องค์การบริหารส่วนตำบลนาดงวัฒนา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการ ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงานของ รัฐ ซึ่งมีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้ทำการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประกอบด้วย (๑) การอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (๒) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ทั้งนี้หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา จะเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งในการผลักดันและ ขับเคลื่อนเจตจำนงและนโยบายการบริหารงานด้วยความสุจริต เพื่อเป็นการกำกับดูแลองค์กรที่ดีต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา
ตุลาคม ๒๕๖๘

สารบัญ

หน้า

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๑
๒. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	
๒.๒ เกณฑ์การวัดโอกาสเกิด (Likelihood)	๑
๒.๒ เกณฑ์การวัดผลกระทบ (Impact)	๒
๒.๓ ตารางแสดงระดับความเสี่ยง	๓
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๔

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยงการกำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบนในการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ กำหนดให้แสดงข้อมูล ดังนี้

ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ อย่างน้อยด้าน ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ประกอบด้วย

- ๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

- ๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๒) ระดับของความเสี่ยง
- ๓) วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๒.๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

- ๑) การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	ไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	ไม่เกิน ๓ ปีต่อครั้ง
๒	ต่ำ	ไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นในบางครั้งในระดับปานกลาง
๒	ต่ำ	มีโอกาสในการเกิดขึ้นน้อย
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสในการเกิดน้อยมาก

๒) เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน
การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	ต่ำ	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

- การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานล่าช้าเกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานล่าช้ามากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานล่าช้ามากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	ต่ำ	ทำให้การดำเนินงานล่าช้า ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	ต่ำมาก	ทำให้การดำเนินงานล่าช้าไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

-การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต/สูญเสียอวัยวะสำคัญ/ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส/สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดทำงานมากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	บาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	ต่ำ	บาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	ต่ำมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

-การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ และระบบออนไลน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุ และ หนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	ต่ำ	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๕ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

Degree of Risk = Likelihood x Impact

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	ต่ำ
๑	ต่ำมาก

ระดับผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง				
๕ = สูงมาก	๑x๕ = ๕	๒x๕ = ๑๐	๓x๕ = ๑๕	๔x๕ = ๒๐	๕x๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑x๔ = ๔	๒x๔ = ๘	๓x๔ = ๑๒	๔x๔ = ๑๖	๕x๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑x๓ = ๓	๒x๓ = ๖	๓x๓ = ๙	๔x๓ = ๑๒	๕x๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑x๒ = ๒	๒x๒ = ๔	๓x๒ = ๖	๔x๒ = ๘	๕x๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑x๑ = ๑	๒x๑ = ๒	๓x๑ = ๓	๔x๑ = ๔	๕x๑ = ๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก สีฟ้า	๒ = ต่ำ สีเขียว	๓ = ปานกลาง สีเหลือง	๔ = สูง สีส้ม	๕ = สูงมาก สีแดง

๕	สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๖ - ๒๕ คะแนน)
๔	สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๒ - ๑๕ คะแนน)
๓	สีเหลือง หมายถึง ปานกลาง (๘ - ๑๐ คะแนน)
๒	สีเขียว หมายถึง ต่ำ (๓ - ๕ คะแนน)
๑	สีฟ้า หมายถึง ต่ำมาก (๑ - ๒ คะแนน)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	หน่วยที่รับผิดชอบ
การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การรับของขวัญหรือผลประโยชน์หรือการรับสินบน -การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้กับบุคคลหรือผู้มารับบริการ -การเรียกรับสินบน ของขวัญหรือของกำนัลที่มีค่าซึ่งส่งผลต่อการปฏิบัติหน้าที่	๑ X ๕ (ต่ำ)	- คณะผู้บริหารและพนักงานส่วนราชการและพนักงานจ้างในหน่วยงานได้แสดงเจตนาธรรมไม่รับสินบน และประโยชน์อื่นใด โดยการประกาศ No Gift Policy -หน่วยงานมีการจัดโครงการฝึกอบรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม สำหรับผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภา ส่วนราชการ พนักงานจ้างและลูกจ้างของ อบต.ทุกท่าน	สำนักปลัด
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	-การเรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการเลื่อนระดับตำแหน่ง -การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วและลดขั้นตอน	๑ X ๔ (ต่ำ)	-ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ - หน่วยงานมีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่สำหรับประชาชนและบุคคลภายนอก อบรมเจ้าหน้าที่ และผู้บริหารเรื่องการส่งเสริมการปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒.มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่และผู้บริหาร	สำนักปลัด

ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความ รุนแรงของ ความเสี่ยง การทุจริต (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	หน่วยที่ รับผิดชอบ
การใช้งบประมาณ การบริหารบุคคล	-กระบวนการสรรหาพนักงาน จ้างอาจมีการรับบุคคลที่เป็น เครือญาติหรือเป็นบุคคลที่รับ มาแล้วได้ผลประโยชน์เพื่อให้ ได้เข้าทำงานในหน่วยงาน	๑ X ๕ (ต่ำ)	-มีการตั้งกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติ ของผู้สมัครอย่างเข้มงวด -มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัคร พนักงานหรือลูกจ้างผ่านช่องทาง ต่างๆของ อบต. -มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการ พิจารณาให้คะแนนให้มีความชัดเจน เพื่อลด การใช้ดุลพินิจของ คณะกรรมการสรรหา	งานการเจ้า หน้าที่


 (นายเทียนอัน แสงพรหมزاری)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาตงวัฒนา

ผู้เห็นชอบแบบประเมิน