



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนแดง

ที่ มค ๗๖๐๐๑/๒๑๑

วันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (รอบ ๖ เดือน)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนแดง

ด้วยสำนักปลัดได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนแดง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ วิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน กรณีพนักงานเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาในการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณที่เกี่ยวข้อง ซึ่งยังไม่เคยเกิดขึ้น การดำเนินการจึงเป็นการเฝ้าระวังติดตามต่อเนื่อง ดังนั้น จึงขอรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายอภิศักดิ์ พิชัย)  
นิติกรปฏิบัติการ

ลงชื่อ

(นายสมชัย เหลาฤทธิ)  
หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ

(นางนุกูล ณะแดนนอก)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนแดง

ทราบ

อื่นๆ.....

(นางนุกูล ณะแดนนอก)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนแดง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓  
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนแดง

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริตแบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

- ๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ๒) ด้านความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกัน ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ประเมินความเสี่ยงทุจริตด้าน

- ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ หรืออนุญาต
- ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ ตำแหน่ง และหน้าที่
- ด้านความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน การดำเนินโครงการตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.

๒๕๖๓

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	เคยเกิดขึ้นแล้ว	ยังไม่เคยเกิดขึ้น
พนักงานเจ้าหน้าที่มีการทุจริตการใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของโครงการหรือมีการนำเงินงบประมาณไปใช้ประโยชน์ ส่วนตน		/

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง ดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบ ระมัดระวังในระหว่างการทำงาน ปฏิบัติงาน ตามปกติ ควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายฝ่ายภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่ รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

โอกาสความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
พนักงานเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจสอบการดำเนินโครงการตามข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	/			

๓. แมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level maxtrix)

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ
- ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก
- ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน การเรียนรู้องค์ความรู้
- ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร เครือข่ายทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง
- ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร เครือข่ายทางการเงิน ในระดับรุนแรง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงจำเป็น x ความรุนแรง
พนักงานเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาในการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณที่เกี่ยวข้อง	๑	๒	๒

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

- ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้
- ดี จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่มเติม
- พอใช้ จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งก็ยังไม่จัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ ผู้มอบหมายผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ
- อ่อน จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
พนักงานเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาในการเสนอขออนุมัติโครงการและงบประมาณที่เกี่ยวข้อง	พอใช้	/		

การประเมินความเสี่ยงของการบริหารส่วนต้นแบบ ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	รูปแบบพฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการดำเนินการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาการ ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>ความเสี่ยงด้านการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นที่ถูกต้องของโครงการหรือมีการนำเงินงบประมาณไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว</p>	<p>พนักงานเจ้าหน้าที่เรียกที่เรียกผลประโยชน์ในระหว่างการทำงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการตรวจสอบ เอกสารหลักฐาน ประกอบพิจารณาในการเสนอขออนุมัติโครงการและการเสนอขออนุมัติโครงการ และการเสนอขออนุมัติโครงการ และงบประมาณที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>พนักงานเจ้าหน้าที่เรียกผลประโยชน์ในระหว่างการทำงาน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการสอบพิจารณาในการเสนอขออนุมัติโครงการและการเสนอขออนุมัติโครงการ และการเสนอขออนุมัติโครงการ และงบประมาณที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ รวมถึงลูกจ้าง ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และความโปร่งใส และไม่กระทำการใดๆ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ไม่เรียกร้อง หรือดำเนินการ หรือสนับสนุน หรือยอมรับการให้สินบน หรือการคอร์รัปชันทุกรูปแบบและทุกกิจกรรม ที่อยู่ภายใต้การดูแล เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงการควบคุมการบริจาคเพื่อการกุศล การให้ของขวัญ และการสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ต้องมีความโปร่งใส ไม่มีเจตนา เพื่อไม่ให้นำเข้าหน้าที่ภาครัฐหรือภาคเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม โดยครอบคลุมทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งให้การสนับสนุนหรือส่งเสริมผู้รับจ้าง ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรือผู้เกี่ยวข้องอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ให้มีแนวทางปฏิบัติเช่นเดียวกันกับองค์การบริหารส่วนตำบลโนนแดง เพื่อให้การดำเนินการต่อการดำเนินการทุจริตคอร์รัปชัน บรรลุตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต คอร์รัปชัน และกำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการ และสอบทานการประเมินความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่ามาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันมีความเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ และมีภรรายงานผลการสอบทานต่อผู้บริหาร นอกจากนี้กำหนดให้มีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนด</p>	<p>ต.ค.๖๒ -- ก.ย.๖๓</p>	<p>อบต.โนนแดง</p>