



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู
อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
องค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู ได้จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันการทุจริต ยกระดับมาตรฐานในการป้องกันการทุจริตของหน่วยงานให้มีความโปร่งใสความสุจริต บังเกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน ตลอดจนแสดงให้เห็นถึงเจตจำนงสุจริตของผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรม อันจะส่งผลต่อการยกระดับผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งจะส่งผลให้ประชาชนเกิดความเชื่อมั่นและศรัทธาในการทำงานของหน่วยงานมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพจน์มิชอบต่อองค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔ โดยมีการประเมินด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน เรื่องการรับสินบนของเจ้าหน้าที่ หน่วยงานโดยมีการประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตรวจสอบได้ดังนั้น เทศบาลตำบลช่องลมจึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามนโยบาย และแนวทางปฏิบัติขององค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู

๑. วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต

- (๑) เพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู
- (๒) เพื่อสร้างวัฒนธรรมสุจริต โดยการเสริมสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการปฏิบัติหน้าที่ราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมเพื่อบังเกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชนท้องถิ่น ปราศจากพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต การขัดกันแห่งผลประโยชน์ และแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ
- (๓) เพื่อให้การบริหารราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล เปิดเผย โปร่งใสและตรวจสอบได้
- (๔) เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนในการป้องกันตรวจสอบและต่อต้านการทุจริตให้สอดคล้องและเหมาะสมกับวัฒนธรรมท้องถิ่น
- (๕) เพื่อยกระดับกลไกการตรวจสอบการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพูที่มีประสิทธิภาพ เข้มแข็งและลดการทุจริต

๒. แนวทางการปฏิบัติในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เพื่อให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) แผนบริหารความเสี่ยง ที่ได้จากการสำรวจกิจกรรม ขั้นตอนในการปฏิบัติงานที่มีโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต โดยครอบคลุมทุกกิจกรรม ทุกขั้นตอนในการปฏิบัติงานเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับการดำเนินงาน ตลอดจนมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามความเสี่ยง การควบคุมหรือลดความเสี่ยงและรายงานความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู เป็นสำคัญ โดยปัจจัยความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย ๔ ปัจจัย ดังนี้

๑. ปัจจัยด้านคน ถือเป็นปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน เกิดจากกระบวนการทำงานผิดพลาด หรือการควบคุมภายในไม่เพียงพอ อันอาจนำไปสู่การทุจริตทั้งภายในภายนอก ดังนั้น การให้ความสำคัญในการคัดเลือก

พนักงาน การอบรม และการพัฒนา จะทำให้องค์กรได้พนักงานที่มีคุณสมบัติ ประสิทธิภาพ และความสามารถที่เหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน

๒. ปัจจัยด้านกระบวนการทำงาน กระบวนการหรือขั้นตอนการทำงานหรือจุดควบคุมในแต่ละกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงให้เป็นธรรมและสามารถนำไปปฏิบัติงานได้ อาจก่อให้เกิดความเสียหายทั้งในรูปของตัวเงิน เช่น การถูกฟ้องร้องจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหรือไม่ใช่ตัวเงิน เช่น ด้านชื่อเสียง

๓. ปัจจัยด้านระบบงาน หากระบวนการเกิดความเสียหาย ขัดข้อง หรือหยุดชะงัก รวมถึงความถูกต้อง เชื่อถือได้ของระบบข้อมูลและระบบการสื่อสารภายในองค์กร การควบคุมการเข้าระบบ การรักษาความปลอดภัยของระบบและข้อมูล ตลอดจนความสามารถในการนำระบบให้กลับมาทำงานได้ตามปกติหลังจากที่เกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน อันอาจมีผลกระทบต่อการทำงาน

๔. ปัจจัยที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและที่เกิดจากเหตุการณ์ภายนอก ถือเป็นอีกหนึ่งปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน เนื่องจากเป็นปัจจัยที่อยู่เหนือความคาดหมายหรือการควบคุม เช่น ด้านการเมือง ด้านภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ของกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ข้อบังคับของทางการ

๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

๓.๑ หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑=น้อยมาก	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	๕ ครั้ง/ปี	๒-๓ ครั้ง/ปี	๑ ครั้ง/ปี	๑-๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	๑				
ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)					
มูลค่าความเสียหาย	๐-๕๐๐ บาท	๕๐๑-๑,๐๐๐ บาท	๑,๐๐๑-๒,๐๐๐ บาท	๒,๐๐๑-๕,๐๐๐ บาท	๕,๐๐๐ บาท ขึ้นไป
ผลกระทบภาพลักษณ์ของ หน่วยงาน	๑				

๓.๒ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กร โดยกำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ

Risk Score					
โอกาสเกิด (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

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง	
	สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
	สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
	สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
	สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
				คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	ระดับความรุนแรง		
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	การขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ - คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งบางท่าน อาจมีการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายการที่คุณสมบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	๑. พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ ๒. มีกำหนดเวลาในการตรวจเอกสารและลงพื้นที่ที่ชัดเจน เพื่อไม่ให้เจ้าหน้าที่ถ่วงเวลา ๓. มีคู่มือการให้บริการประชาชนเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ อบต. เพื่อให้ผู้ยื่นเรื่องทราบขั้นตอนทั้งหมด ๔. การให้บริการแบบเบ็ดเสร็จ (One Stop Service) ลดขั้นตอนการพบเจ้าหน้าที่หลายฝ่าย เพื่อลดโอกาสในการทุจริต ๕. มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน หากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่มีข้อบกพร่อง	๓	๓	๙ (สูง)	๑. จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชนเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ อบต. เพื่อให้ผู้ยื่นเรื่องทราบขั้นตอนทั้งหมด ๒. การให้บริการแบบเบ็ดเสร็จ (One Stop Service) ลดขั้นตอนการพบเจ้าหน้าที่หลายฝ่าย เพื่อลดโอกาสในการทุจริต ๓. มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน หากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่มีข้อบกพร่อง	สำนักปลัด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
				คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	ระดับความรุนแรง		
๒	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดในการปฏิบัติงาน ใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาอนุมัติ หรือยกเว้นกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องการจัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ ซึ่งเอื้อประโยชน์หรือทำให้เกิดโอกาสในการทุจริตหรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน	๑. การกำหนด TOR/ราคากลาง : แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางที่มีความรู้ความสามารถ เพื่อป้องกันการกำหนดคุณสมบัติ เอื้อประโยชน์หรือล่อลวง ๒. ขั้นตอนการจัดหา : หลีกเลี่ยงการแบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อเลี่ยงวิธีประกวดราคา (e-bidding) และตรวจสอบการเจาะจงซื้อที่สูงกว่าปกติ ๓. มีการตรวจรับ : ตรวจรับพัสดุและตรวจสอบเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบ พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด ๔. ป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน : ตรวจสอบความเกี่ยวพันทางเครือญาติ/ธุรกิจระหว่างเจ้าหน้าที่กับคู่สัญญาอย่างเข้มข้น ๕. รับเรื่องร้องเรียนและลงโทษทางวินัย หากพบการกระทำความผิด	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางที่มีความรู้ความสามารถ ๒. จัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกวดราคา (e-bidding) ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุและตรวจสอบเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบ พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด ๔. จัดทำคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ ๕. ช่องทางการร้องเรียนและลงโทษทางวินัย หากพบการกระทำความผิด	กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสีชมพู อำเภอนาแก จังหวัดนครพนม

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
				คะแนนโอกาส	คะแนนผลกระทบ	ระดับความรุนแรง		
๓	การบริหารงานบุคคล	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ได้รับการแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่งหรือขึ้นเงินเดือน	๑. ประกาศหลักเกณฑ์การคัดเลือกชัดเจน ใช้คณะกรรมการหลายฝ่ายและเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ เพื่อความโปร่งใส ๒. กำหนดเกณฑ์คะแนน (Scorecard) ที่วัดผลงานจริง ลดการใช้ดุลพินิจส่วนบุคคล ๓. นโยบาย No Gift Policy มาใช้จริง ห้ามรับสินบน และคัดกรองความสัมพันธ์ก่อนการจ้างงาน ๔. จัดตั้งช่องทางแจ้งเบาะแสการทุจริตที่ปลอดภัยและเป็นความลับ	๓	๔	๑๒ (สูง)	๑. กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางปฏิบัติ เพื่อป้องกันการเรียกรับสินบน ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ ๒. จัดทำมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๓. ประกาศนโยบายงดรับของขวัญ ของกำนันทูทุกชนิด เพื่อตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ ๔. ผู้บังคับบัญชาควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ ๕. ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียน เรื่องการทุจริตของเจ้าหน้าที่ในองค์กรให้ประชาชนทราบ เพื่อสร้างความเกรงกลัวสำหรับการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่	สำนักปลัด

