



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต และประพฤตินิชอบ
ในการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลสุ่มเส้า
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลสุ่มเส้า อำเภอพิบูลย์ จังหวัดอุดรธานีดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต และประพฤตินิชอบในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อประเมินความเสี่ยง ระดับความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น กำหนดมาตรการแนวทางเชิงรุกในการป้องกันเพื่อการบริหารงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาการกระทำผิดต่างๆ ของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ และพบบ่่อยตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๖๓ ที่ได้เห็นชอบแผนการปฏิรูปประเทศด้านการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตและประพฤตินิชอบโดยกำหนดให้มีการขับเคลื่อนกิจกรรมปฏิรูปที่สำคัญเพื่อบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลสุ่มเส้า

๒๕๖๙

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสมเฝ้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. ประเด็นความเสี่ยง และเหตุการณ์ความเสี่ยง

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง
(๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ เป็นไปตามกฎหมาย
(๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	(๑) ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติ หรือพวกพ้อง (๒) เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ
(๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ในการจัดซื้อจัดจ้าง	(๑) จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR/ จัดทำ TOR เอื้อประโยชน์ผู้ค้า (๒) เอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง
(๔) ด้านการบริหารงานบุคคล	(๑) การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม (๒) ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง ในการสอบเข้าบรรจุ หรือเขาทำงาน

๒. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้ง /ปี
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๔ ครั้ง /ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๓ ครั้ง /ปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๒ ครั้ง /ปี
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๑ ครั้ง /ปี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

๓. เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) จากการทุจริตที่ส่งผลการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
๕	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจาหน้าที่ถูกโกงโทษ ซ้ำมูลค่าความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานงานติดลบด้าน ความโปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	หน่วยงานตรวจสอบเขาทำการตรวจสอบขอเท็จจริง
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	ปรากฏข่าวลือที่พาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แฉงเบาแสบ
๑	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่มี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

๔. การกำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

<p>ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ</p> <p>Degree of Risk = Likelihood X Impact</p>
--

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก Risk	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	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

๕. สรุปผลการประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง และกระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทาง บริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	(๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ กระบวนการ การพิจารณาออกใบอนุญาตตาม พ.ร.บ. ความคุมอาคาร ๒๕๒๒	เจ้าหน้าที่อาจมีการเรียกรับ สินบน หรืออาจมีการเสนอให้ เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้นหรือได้รับการ ยกเว้นหรือไม่เป็นไปตาม กฎหมาย	ปาน กลาง ๕ x ๑	๑. จัดทำและประกาศ นโยบาย No gift Policy ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอน การปฏิบัติ งานตาม กฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้ บริการ ๓. จัดทำคู่มือการให้บริการ ประชาชน	ม.ค.-ก.ค.๖๙ ม.ค.-ก.ค.๖๙ ม.ค.-ก.ค.๖๙	๑. สำนักปลัด ๒. ทุกกอง ๓. ทุกกอง
	(๒) ด้านการใช้ อำนาจ และ ตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจกระบวนการ งานการขอทะเบียนบ้าน	(๑) เจ้าหน้าที่อาจมีพฤติกรรม เลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มา ติดตอ (๒) อาจใช้ อำนาจตาม กฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติ หรือพวกพ้อง	ปาน กลาง ๕ x ๑	๑. ส่งเสริมการปฏิบัติงาน ตามประมวลจริยธรรม/ หลักธรรมาภิบาล ๒. ให้มีช่องทาง การร้อง เรียนเจ้าหน้าที่	ม.ค.-ก.ย.๖๙ ม.ค.-ก.ค.๖๙	๑.สำนักปลัด ๒.สำนักปลัด

๕. สรุปผลการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยง(ต่อ)

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยงและกระบวนการ	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	(๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ในการจัดซื้อจัดจ้างกระบวนการจัดทำ TOR	(๑) อาจจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR หรือ จัดทำ TOR เอื้อประโยชน์ผู้ค้า (๒) อาจเอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญา กับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง	ปานกลาง ๕ x ๑	๑. อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง แก่ผู้เกี่ยวข้องของ ๒. อบรมความรู้เกี่ยวกับการขัดกับแห่งผลประโยชน์ สร้างจิตสำนึก ๓. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	ม.ค.-ก.ย.๖๙ ม.ค.-ก.ย.๖๙ ม.ค.-ก.ย.๖๙	๑. ทุกกอง ๒. ทุกกอง ๓. กองคลัง
	(๔) ด้านการบริหารงานบุคคล กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน	(๑) การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนอาจไม่เป็นธรรม (๒) อาจมีการช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องในการสอบเข้าบรรจุหรือเข้าทำงาน	ต่ำ ๒ x ๑	๑. การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจน และเป็นรูปธรรม ๒. มาตรการแสดง เจตนาธรรมในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร	ม.ค.-ก.ค.๖๙ ม.ค.-ก.ย.๖๙	๑.สำนักปลัด ๒.สำนักปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลสมเส้า อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี โทร ๐๔๒-๑๔๖๕-๗๗

ที่ อต ๗๗๑๐๑/๑๔๓

วันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๙

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประพฤติมิชอบ ในการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลสมเส้า

ตามที่ นายองค์การบริหารส่วนตำบลสมเส้า ได้มอบหมายให้งานหน่วยตรวจสอบภายใน ประเมินความเสี่ยงการทุจริต และประพฤติมิชอบในการปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ และจัดทำมาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยงการทุจริต ในการปฏิบัติในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยง และจัดทำมาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ปรีชา

(นางสาวปรีชา บริบูรณ์)

ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน

8

(นายกฤษพัฒน์ ผาจง)

นักจัดการงานทั่วไป/หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

.....
.....

จ.ส.อ.


ธนธิป ไทยภักดี

(ธนธิป ไทยภักดี)

หัวหน้าสำนักปลัด

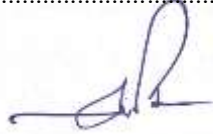
ความเห็นปลัด

.....
.....


(นางลักษณาวดี สิงคลีประภา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสุ่มเส้า

ความเห็น/ คำสั่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสุ่มเส้า

.....
.....


(นายเฉลิมชาติ ทรงศาสตร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสุ่มเส้า