



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย

ที่ ชร ๘๑๒๐๑ /

วันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย/นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

ตามที่ องค์การบริหารส่วน ตำบลศรีดอนไชย จะได้เข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อนำผลการประเมินมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแนวทางการปรับปรุงพัฒนาตนเองในด้านคุณธรรมและความโปร่งใสเพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลในหน่วยงาน มีการดำเนินงานที่มุ่งให้เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและส่วนรวม เป็นสำคัญและลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงาน นั้น

เพื่อให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตข้อ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรเผยแพร่รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ บนเว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วน ตำบลศรีดอนไชย และประกาศให้ทุกหน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาสั่งการ

ลงชื่อ

(นายธนัสส์ ปกครองบ้าน)

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

ลงชื่อ

(นายสมบุญ มาลารัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

ลงชื่อ

(นายธณชัย ปาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย

ตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วย การป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๒) และการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ได้กำหนดตัวชี้วัดออกเป็น ๑๐ ตัวชี้วัด ดังนี้

- ๑) การปฏิบัติหน้าที่
- ๒) การใช้งบประมาณ
- ๓) การใช้อำนาจ
- ๔) การใช้ทรัพย์สินของราชการ
- ๕) การแก้ไขปัญหาการทุจริต
- ๖) คุณภาพการดำเนินงาน
- ๗) ประสิทธิภาพการสื่อสาร
- ๘) การปรับปรุงระบบการทำงาน
- ๙) การเปิดเผยข้อมูล
- ๑๐) การป้องกันการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย ถูกกำหนดให้ประเมินตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. การระบุความเสี่ยง

ระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Known Factor	Unknown Factor
การปฏิบัติตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ -ช่องทางประชาสัมพันธ์ และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบทุกกระบวนการ เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารทางราชการ	/	
การปฏิบัติตาม พรบ.อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน พ.ศ.๒๕๖๑ -การจัดทำคู่มือเพื่อบริการประชาชนยังไม่ครอบคลุมทุกกระบวนการ และเป็นเครื่องมือในการทำงานของพนักงานส่วนตำบล	/	
การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน -การรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร		/
ระบบพวกพ้อง -การสมยอมราคาในการจัดซื้อจัดจ้างของผู้รับจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้างกับบุคคลที่มีความคุ้นเคยกัน	/	

หมายเหตุ : Known Factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่าจะมีโอกาสเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว

: Unknown Factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว: ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง: ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม: ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง: ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การปฏิบัติตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ -ช่องทางประชาสัมพันธ์ และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบทุกกระบวนการ เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารทางราชการ		/		
การปฏิบัติตาม พรบ.อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน พ.ศ.๒๕๖๑ -การจัดทำคู่มือเพื่อบริการประชาชนยังไม่ครอบคลุมทุกกระบวนการ และเป็นเครื่องมือในการทำงานของพนักงานส่วนตำบล		/		
การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน -การรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	/			
ระบบพวกพ้อง -การสมยอมราคาในการจัดซื้อจัดจ้างของผู้รับจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้างกับบุคคลที่มีความคุ้นเคยกัน	/			

๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

ค่าความเสี่ยงรวม คิดจากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยมีเกณฑ์ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆ (MUST) หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ (SHOULD) หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
ระบบพวกพ้อง -การสมยอมราคาในการจัดซื้อจัดจ้างของผู้รับจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้างกับบุคคลที่มีความคุ้นเคยกัน		๑

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความรุนแรงของผลกระทบ
การปฏิบัติตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ -ช่องทางการประชาสัมพันธ์ และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบทุกกระบวนการงาน เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารทางราชการ	๒

สรุปตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวมความจำเป็น X ความรุนแรง
การปฏิบัติตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ -ช่องทางการประชาสัมพันธ์ และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบทุกกระบวนการงาน เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารทางราชการ	๑	๒	๒

Risk Matrix

ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ความรุนแรงของผลกระทบ	๑	๒	๓
๓			
๒		★	
๑			

- ระดับสูงมาก ใช้กระบวนการควบคุมภายใน+แผนบริหารความเสี่ยง
- ระดับสูง ใช้กระบวนการควบคุมภายใน+แผนบริหารความเสี่ยง
- ระดับปานกลาง ใช้กระบวนการควบคุมภายใน
- ระดับต่ำ ใช้กระบวนการควบคุมภายใน
- ★ ความเสี่ยงเรื่องการทุจริต

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

เกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การปฏิบัติตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ -ช่องทางประชาสัมพันธ์ และการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารยังไม่ครบทุกกระบวนการ เพื่อให้ประชาชนรับรู้ข้อมูลข่าวสารทางราชการ	พอใช้	/		

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์กรบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชยจึงได้กำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๓ จำนวน ๗ มาตรการ ได้แก่

๑. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ
๒. มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม

๓. มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่
๕. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๖. มาตรการป้องกันการรับสินบน
๗. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ