



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่

ที่ นศ ๗๗๐๐๑/ วันที่ ๕ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่

๑. เรื่องเดิม

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ เป็นต้นมาต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้ามาประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงาน ป. ป. ช. กำหนดซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ การป้องกันการทุจริตคือการแก้ไขปัญหาการทุจริตอย่างยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานและผู้บริหารทุกคนเป็นเจตจำนงขององค์กรที่ร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่ จึงได้จัดทำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและแผนบริหารความเสี่ยงโดยมีมาตรการป้องกันการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่ จะไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสจะประสบปัญหานั้นจะน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยจัดให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำปีและเป็นส่วนหนึ่งในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมที่จะเกิดขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่ในอนาคต

๓. ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เห็นควรพิจารณาอนุมัติการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและแผนบริหารความเสี่ยงซึ่งได้กำหนดมาตรการป้องกันการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

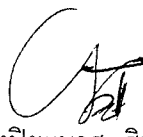
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

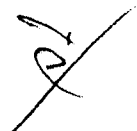
(ลงชื่อ)

(นางสาวศิริภาณี ศรีตุกา)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

/ความเห็น...

(ลงชื่อ) 
(นางปิยะมาศ สินธุพาสี)
หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ) 
(นายวิชาญ อนุมาศ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ☐ อนุมัติ
☐ ไม่อนุมัติ.....

(ลงชื่อ) 
(นายพิพัฒน์ ทุมรัตน์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่
อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ เป็นต้นมาต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้ามาประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๔ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงานป. ป. ช. กำหนดซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ การป้องกันการทุจริตคือการแก้ไขปัญหาการทุจริตอย่างยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานและผู้บริหารทุกคนเป็นเจตจำนงขององค์กรที่ร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่ โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตซึ่งจัดทำโดยงานการเจ้าหน้าที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่จะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสจะประสบปัญหาจะน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยจัดให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงาน แต่อย่างใด

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. การระบุความเสี่ยง

ระบุความเสี่ยงอธิบายรายละเอียดรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Known Factor	Unknown Factor
การรับผลประโยชน์ต่างๆหรือสินบน -การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้รับผลประโยชน์จากองค์กร		√
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ในการจัดซื้อจัดจ้าง -การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล -การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะเช่นการปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า		√
การพิจารณาอนุมัติอนุญาต -มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค		√
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ -มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค		√

หมายเหตุ:

Known Factor ความเสี่ยงที่เคยเกิดคาดว่าจะมีโอกาสเกิดซ้ำสูงหรือมีประวัติอยู่แล้ว Unknown Factor ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อนปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๒. ให้นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริตจากตารางที่ ๑ มาแยกเพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว: ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง: ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม: ความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง: ความเสี่ยงระดับสูงมากเป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่เข้ามาตรวจสอบได้ชัดเจนไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การรับผลประโยชน์ต่างๆหรือสินบน -การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้รับผลประโยชน์จากองค์กร	√			
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐในการจัดซื้อจัดจ้าง -การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล -การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะเช่นการปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า	√			
การพิจารณาอนุมัติอนุญาต -มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค		√		
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ -มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค		√		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๓. ค่าความเสี่ยงรวมคิดจากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังคุณระดับความรุนแรงของผลกระทบโดยมีเกณฑ์ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังมีแนวทางในการพิจารณาดังนี้-ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ (MUST) หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ค่าของ MUST คือค่าที่มีอยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ (SHOULD) หมายถึงมีความจำเป็นในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือค่าที่อยู่ในระดับ ๑

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลพันธมิตรภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงินรายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial, ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย Customer / User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internet Process หรือ กระบวนการเรียนรู้รู้ความรู Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง (ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Riskleyai matrix))

ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น การเฝ้าระวัง	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง)
การรับผลประโยชน์ต่างๆหรือสินบน	๒	๑	๒
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๑	๒
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๒	๒	๔
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่			

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

๔. ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมิน

การควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการสอดคล้องเป้าหมายในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มีผลเสียทางการเงินไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตาราง ๔ แสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ระดับความเสี่ยงต่ำ	ระดับความเสี่ยงปานกลาง	ค่าระดับความเสี่ยงต่ำ
การรับผลประโยชน์ต่างๆหรือสินบน	ดี	✓		
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐในการจัดซื้อจัดจ้าง	ดี	✓		
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	พอใช้		✓	
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	พอใช้		✓	

๕. แผนการบริหารความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๔ โดยจัดทำขึ้นเป็นประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่
ดังนี้

๑. เรื่องนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสปราศจากการทุจริต (ปี พ.ศ. ๒๕๖๔)
๒. เรื่องเจตนารมณ์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (ปี พ.ศ. ๒๕๖๔)
๓. เรื่องมาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ (ปี ๒๕๖๔)
๔. เรื่องมาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการดำเนินงาน (ปี ๒๕๖๔)
๕. เรื่องมาตรการป้องกันการรับสินบน (ปี ๒๕๖๔)
๖. เรื่องมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ (ปี ๒๕๖๔)
๗. เรื่องมาตรการการจัดการข้อร้องเรียนการทุจริต (ปี ๒๕๖๔)
๘. เรื่องนโยบายไม่รับของขวัญในเทศกาลต่างๆ (ปี ๒๕๖๔)
๙. เรื่องมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง (ปี ๒๕๖๔)
๑๐. เรื่องให้ใช้คู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่ (ปี ๒๕๖๔)
๑๑. จัดโครงการ / กิจกรรมให้ความรู้แก่ผู้บริหารพนักงานและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าไร่