



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง
เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ด้วย สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) มาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับความโปร่งใส ซึ่งจะสนับสนุนให้ค่า CPI ของประเทศสูงขึ้น ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานภาครัฐ ยกกระตือรือร้นการดำเนินงานให้โปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในองค์กร โดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐ ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน การให้ความรู้ตามคู่มือประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมต่อการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้หลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กร จะไม่มีการทุจริต หรือกรณีพบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง จึงประกาศให้มีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็งเป็นประจำทุกปี

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายธีระพล ขอบกลาง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง
อำเภอคง จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริต เมื่อเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะผู้บริหาร พนักงาน ส่วนตำบล พนักงานจ้าง และลูกจ้างในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง ทุกคน และเป็นเจตจำนงของผู้บริหาร ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง ที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ

ดังนั้น การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าหน่วยงานหรือองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าหน่วยงานหรือองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้า ได้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ

๑.๑ Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าเป็นสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

๑.๒ Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้อง สอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสแก่นักผู้บริหาร

๑.๓ Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้ทำการทุจริตเข้ามาได้ได้อีก

๑.๔ Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknow Factor)

๒. ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย

๒.๑. ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง

๒.๓ ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านภารกิจหลักตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน

ด้านการอนุมัติ อนุญาต

ด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง

ภารกิจหลัก

/๓. ขั้นตอนการประเมิน...

๓. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตครั้งนี้ใช้วิธีระดมสมอง เพื่อระบุความเสี่ยงด้านต่างๆคือ ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง และด้านภารกิจหลักตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานสามารถ ระบุความเสี่ยงได้ดังนี้

ตาราง ๑ ระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ด้านการอนุมัติ อนุญาต และด้านภารกิจหลักตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ด้านการอนุมัติ อนุญาต	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก : เช่น การยื่นขออนุญาตต่างๆ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>๑.ผู้ขออนุญาตยื่นคำขอต่อเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติตรวจสอบความถูกต้องของคำขอ และเอกสารประกอบคำขอ</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเสนอความเห็นเกี่ยวกับคำขออนุญาตต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p>๔.ผู้บังคับบัญชาพิจารณาคำขอของผู้ขออนุญาต</p>		

ด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก : การจัดทำร่างขอบเขตงาน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการ ใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมี โอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค</p>		<p>การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ คุณสมบัติทางด้านเทคนิคไม่เหมาะสม</p> <p>เกิดความจำเป็น ทำให้ต้องใช้ต้นทุนเกินความจำเป็น</p>

ที่ ๒...

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๒.	<p>ขั้นตอนหลัก : การกำหนดตรวจราคากลาง</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค</p>	<p>ผลการประกวดราคา</p> <p>ราคากลางสูงกว่าราคาที่ประกวดได้เกินกว่า๑๕%</p>	
๓.	<p>ขั้นตอนหลัก : การตรวจการจ้าง</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค</p>	<p>คณะกรรมการตรวจการจ้าง/ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ใช้เวลาในการตรวจรับงานมากเกินไป</p> <p>ความจำเป็น</p>	





หมายเหตุ: รายละเอียดความเสี่ยงการทุจริตเช่น รูปแบบ พฤติการณ์ทุจริตจากขั้นตอนย่อยในการปฏิบัติงานเฉพาะขั้นตอนที่มีความเสี่ยงเท่านั้น

Know factor คือความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว

Unknown Factor คือความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด หรือมีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคต มีโอกาสเกิดขึ้น

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ให้นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ มาแยกเพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

-  = ความเสี่ยงระดับต่ำ
-  = ความเสี่ยงระดับกลาง
-  = ความเสี่ยงระดับสูง
-  = ความเสี่ยงระดับสูงมาก

/ตาราง ๒...

ตาราง ๒ แสดงสถานะความเสี่ยง

ด้านการอนุมัติ อนุญาต และด้านการปฏิบัติงานหลักตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติ	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก : การยื่นขออนุญาตต่างๆ</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>๑.ผู้ขออนุญาตยื่นคำขอต่อเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติตรวจสอบความถูกต้องของคำขอและเอกสารประกอบคำขอ</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเสนอความเห็นเกี่ยวกับคำขออนุญาตต่อผู้บังคับบัญชา</p> <p>๔.ผู้บังคับบัญชาพิจารณาคำขอของผู้ขออนุญาต</p>				

ด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติ	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก : การจัดทำร่างขอบเขตงาน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค</p>				
๒.	<p>ขั้นตอนหลัก : การกำหนดราคากลาง</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค</p>				
๓.	<p>ขั้นตอนหลัก : การตรวจการจ้าง</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค</p>				

/ขั้นตอนที่ ๓...

ขั้นตอนที่ ๓ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

เมื่อดำเนินการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว จึงจำเป็นต้องมีการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อเป็นการป้องกัน หรือแก้ไขไม่ให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานหรือประชาชน ดังนี้

๑) จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้

๒) หัวหน้าหน่วยงานคอยควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๓) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ผู้ปฏิบัติงานมีจิตสำนึกที่ดี ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการจัดการฝึกอบรม การมอบนโยบายของผู้บริหารเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ตลอดจนการทำกิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม

๔) จัดให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมในการตรวจสอบการทำงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เช่น มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลบนเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเต็ง

๕) หากงานด้านที่วิเคราะห์ความเสี่ยง สามารถวิเคราะห์ได้อยู่ในระดับสีส้ม ซึ่งหมายถึงระดับความเสี่ยงสูงเมื่อใด จะต้องดำเนินการนำความเสี่ยงดังกล่าวไปควบคุมความเสี่ยงไว้ในระดับองค์กร เพื่อหาทางควบคุมความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๖) หากพบว่ามีการกระทำผิดในการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน จะต้องเร่งดำเนินการทางวินัย และอาญาอย่างเคร่งครัดเพื่อไม่ให้เป็นเยี่ยงอย่าง