

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่ อำเภอสำโรงทาบ จังหวัดสุรินทร์

๑. บทนำ

การบริหารงานภาครัฐจำเป็นต้องดำเนินงานอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้หน่วยงานสามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดโอกาสเกิดการทุจริต และเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้กับประชาชน การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ถือเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนนโยบายภาครัฐให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

๒. วัตถุประสงค์

๑. วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่อาจนำไปสู่การทุจริตภายในองค์กร
๒. กำหนดแนวทางการป้องกันและลดความเสี่ยงของการทุจริต
๓. พัฒนาระบบการทำงานให้โปร่งใสและมีประสิทธิภาพมากขึ้น
๔. ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในหลักคุณธรรมและจริยธรรม

๓. นิยามของความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติดีมิชอบ รวมถึงการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวมขององค์กร ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน

๔. ประเภทของความเสี่ยงในการดำเนินงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตภายในหน่วยงานดำเนินการโดยพิจารณา ๔ ด้านหลัก ได้แก่

๑. ความเสี่ยงในการอนุมัติอนุญาต - กระบวนการพิจารณาอนุมัติที่อาจมีช่องว่างให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ
๒. ความเสี่ยงในการใช้อำนาจหน้าที่ - การบังคับใช้กฎหมายหรือการให้บริการที่ขาดความโปร่งใส
๓. ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง - การบริหารงบประมาณและการจัดซื้อที่อาจเกิดการแทรกแซงหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง
๔. ความเสี่ยงในการบริหารทรัพยากรบุคคล - การแต่งตั้งโยกย้ายบุคลากรที่ขาดความเป็นธรรม

๕. กระบวนการประเมินและจัดการความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ หน่วยงานได้กำหนดกระบวนการประเมินความเสี่ยงออกเป็น ๔ ขั้นตอนหลัก ได้แก่ :

๑. การแก้ไขปัญหา (Corrective) - ทบทวนและปรับปรุงกระบวนการที่เคยเกิดปัญหาเพื่อป้องกันการเกิดซ้ำ

๒. การเฝ้าระวัง (Detective) – ตรวจสอบพฤติกรรมเสี่ยงและตั้งมาตรการติดตามตรวจสอบที่ชัดเจน
๓. การป้องกัน (Preventive) - ปรับปรุงระบบการทำงานเพื่อลดช่องโหว่ที่อาจนำไปสู่การทุจริต
๔. การคาดการณ์ล่วงหน้า (Forecasting) - วิเคราะห์แนวโน้มและปัจจัยเสี่ยงในอนาคตเพื่อเตรียมมาตรการป้องกัน

๖. การใช้ผลการประเมิน ITA เพื่อพัฒนาองค์กร

ผลการประเมิน ITA จะถูกนำไปใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามหลักคุณธรรมและความโปร่งใส โดยมุ่งเน้นไปที่ :

- ✓ การเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ประชาชนสามารถเข้าถึงและตรวจสอบได้
- ✓ การพัฒนาแพลตฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์เพื่ออำนวยความสะดวกในการให้บริการ
- ✓ การเสริมสร้างจิตสำนึกของบุคลากรให้ตระหนักถึงความสำคัญของคุณธรรมและจริยธรรม

๗. บทสรุป

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นมาตรการสำคัญในการสร้างความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตในองค์กรหน่วยงานภาครัฐจำเป็นต้องใช้ผลการประเมินแนวทางในการพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนและเสริมสร้างความเชื่อมั่นในระบบราชการไทยต่อไป

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลประดู่ได้พิจารณาคัดเลือกประเด็นในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน จากผลการประเมิน ITA ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อสร้างมาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกัน ยับยั้ง และลดโอกาสในการเกิดการทุจริต โดยพิจารณาจาก ๑) โอกาสที่จะเกิด การทุจริต พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ๒) ความเสี่ยงและ ผลกระทบ การวัด ความรุนแรงของ ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๔ ปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๓ ปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๒ ปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๑ ปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูง
๓	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำ
๑	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำมาก

ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความเสี่ยง (Risk matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลาย ระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๒๐ – ๒๕	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐ – ๑๖	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔ – ๙	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย	๒ – ๓	เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก	๑ คะแนน	ฟ้า

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลประดู่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๑) การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงาน ตรวจรับเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาขออนุมัติ/อนุญาต	๒ x ๑ (ต่ำ)	๑.จัดทำแนวปฏิบัติขั้นตอนการดำเนินงานการขออนุญาตให้ชัดเจน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้รับบริการทราบ ๒.จัดทำมาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม ๓.จัดทำมาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการดำเนินการและมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับส่วนรวม ๔.ผู้บังคับบัญชาควบคุมติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๕.เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑.เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ ๒.การรับของขวัญจากบุคคลอื่นช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	๒ x ๒ (ต่ำ)	๑.จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน ๒.ผู้บริหารติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๓.เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ๔.หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อ กฎหมาย นโยบายของรัฐ ๕.เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลประดู่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง	การตรวจการจ้างไม่ตรงตาม รูปแบบรายการโดยมีการรับ เงินหรือผลประโยชน์จากผู้ รับจ้าง	๒ x ๒ (ต่ำ)	๑.จัดทำมาตรการส่งเสริมการ ปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม ๒.จัดทำมาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสีย มีส่วนร่วมในการดำเนินการและ มาตรการป้องกันการขัดแย้ง ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม ๓.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
(๔) การบริหารงาน บุคคล	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อ แต่งตั้ง/โอนย้าย/การต่อ สัญญาจ้าง/การประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้น เงินเดือน	๒ x ๑ (ต่ำ)	๑.จัดทำประกาศมาตรการป้องกัน การเรียกรับสินบน ๒.จัดทำมาตรการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันการให้หรือรับสินบนทุก รูปแบบ ๓.เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ในด้านการปฏิบัติงานให้กับ บุคลากรเจ้าหน้าที่ทราบ