

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลสบป่อง
อำเภอปางมะผ้า จังหวัดแม่ฮ่องสอน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลสบป่อง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลสบป่อง ต้องเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ หน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment : ITA) ตามที่คณะรัฐมนตรี ได้มีมติในการประชุม เมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ เห็นชอบให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานให้ความร่วมมือ และเข้าร่วมการประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment : ITA) โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนดขึ้นซึ่งการประเมิน ITA กำหนดขึ้นเพื่อ เป็นกลยุทธ์ที่สำคัญของยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) โดยคำนึงถึงการเก็บข้อมูลอย่างรอบด้านและหลากหลายมิติ มีการกำหนดระเบียบวิธีการประเมินผลที่ เป็นไปตามหลักการทางสถิติ และทางวิชาการ โดยมุ่งหวังให้หน่วยงานทุกหน่วยงานที่เข้ารับการประเมินเกิดความ ตระหนักในการบริหารงานให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสได้อย่างเหมาะสมตามหลักธรรมาภิบาล อำนวยความสะดวกต่อประชาชน ให้สามารถเข้าถึงการบริการสาธารณะด้วยความ เป็นธรรม อย่างมีคุณภาพ ซึ่งการประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment : ITA)ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำนักงาน ป.ป.ช. ได้กำหนดประเด็นการประเมิน Om๔ ประเด็นการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีโดยอย่างน้อยจะต้องประกอบด้วยเหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับ ของความเสี่ยง การมาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยง และต้องเป็นการดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลสบป่อง ได้เล็งเห็นความสำคัญของการป้องกันการทุจริตในองค์กร มาโดยตลอด และมี การออกมาตรการเพื่อป้องกันการทุจริตในองค์กร เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ประกอบด้วย ประกาศเรื่องเจตจำนงสุจริต เนรมิตสร้างคุณธรรม และความโปร่งใสในการบริหารงาน ประกาศเรื่องการส่งเสริม วัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลสบป่อง “ซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส พร้อมรับการตรวจสอบ”, ประกาศเรื่องนโยบายต่อต้านการ รับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ, ประกาศเรื่องหลักเกณฑ์และแนวทาง ปฏิบัติ เกี่ยวกับการจัดการข้อร้องเรียน กรณีเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลสบป่อง ประกาศเรื่องนโยบายงดให้ของขวัญ และของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)และ เพื่อให้เป็นไปตามประเด็นการประเมินที่สำนักงาน ป.ป.ช.กำหนดให้ได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยมุ่งหวังให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับในหน่วยงานใช้เป็นเครื่องมือและ แนวทางในการปฏิบัติงานความซื่อสัตย์ สุจริต ให้เกิดความโปร่งใสในทุกกระบวนการ

การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อทอง โดยจำแนกระดับของความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ คือ ไม่มี ต่ำ กลาง สูง และสูงมาก รวมทั้งได้จัดทำมาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตดังนี้

๑. การเบิกจ่าย กรณีการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าน้ำมัน เชื้อเพลิง ค่าที่พัก

๒. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ กรณีการใช้รถยนต์ส่วนกลางไปใช้ในเรื่องส่วนตัวทั้งในและนอกเวลาราชการ

๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง กรณีการจัดหาพัสดุโดยเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทสนม ซึ่งอาจได้พัสดุที่มี คุณภาพไม่เหมาะสมกับราคา หรือได้พัสดุที่มีราคาสูงกว่าปกติ

๔. การเรียกรับทรัพย์สินทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ราชการ

๕. การบริหารงานบุคคล กรณีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ พวกพ้อง หรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์ เข้าทำงาน และการลงเวลาปฏิบัติงานไม่เป็นความจริง

ระดับโอกาสและความรุนแรงการเกิดผลกระทบความเสี่ยงการทุจริต

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ/คำอธิบาย
ไม่มี	ไม่มี	ไม่มีความสำคัญ ไม่ต้องควบคุม
ต่ำ	เป็นไปได้น้อย	ยอมรับได้ ไม่มีความสำคัญ ไม่ต้องควบคุม
กลาง	อาจเป็นไปได้	ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยงไม่ให้เคลื่อนไปอยู่ ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้
สูง	เป็นไปได้มาก	ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องดำเนินการแก้ไขให้อยู่ในระดับยอมรับได้
สูงมาก	แน่นอน	ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องดำเนินการแก้ไขทันที

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลสบปล่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ลำดับ ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง					มาตรการและการ ดำเนินการใน การบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
					ไม่มี	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
	การเบิกจ่าย	มีเจ้าหน้าที่เบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายในการ เดินทางไปราชการ (เบี้ยเลี้ยง พาหนะ น้ำมัน ไม่ตรงตาม ความเป็นจริง	-ผู้บังคับบัญชาขาด การ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด เนื่องจาก ความไว้วางใจ -เจ้าหน้าที่มีปัญหา ทาง การเงิน	ระเบียบ มท. ว่า ด้วย ค่าใช้จ่ายใน การเดินทาง ไป ราชการ ของ เจ้าหน้าที่ ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม		√				๑.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุม และติดตามการ ท างานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ใกล้ชิด มีการ สอบทาน และ กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.สร้างจิตสำนึกคุณธรรม จริยธรรมเจตจำนงสุจริต ระบบ ป้องกัน การ ทุ จ ริ ต และ ผลประโยชน์ทับซ้อน	๑.จำนวนข้อบกพร่องจาก หน่วยตรวจสอบทั้ง ภายนอกและภายใน ๒.จำนวนเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการนำรถไปใช้ ส่วนตัว/ การทุจริต ประพฤติมิชอบของ เจ้าหน้าที่ ๓.จำนวนเจ้าหน้าที่ที่ถูก ดำเนินทางวินัย
	การใช้ ทรัพย์สิน ของ ทางราชการ	มีเจ้าหน้าที่นำรถยนต์ ส่วนกลางไปใช้ในเรื่อง ส่วนตัวทั้งในและนอก เวลาราชการ	-ผู้บังคับบัญชาขาด การ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด เนื่องจาก ความไว้วางใจ -เจ้าหน้าที่เห็นว่า เป็น เรื่องเล็กน้อยที่ ทุกคน สามารถทำ ได้ไม่เป็น ความผิด	-ระเบียบ มท. ว่า ด้วยการใช้ และ รักษา รถยนต์ของ องค์กร ปกครอง ส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม		√					

ลำดับ ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง					มาตรการและการ ดำเนินการใน การบริหาร จัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
					ไม่มี	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
	กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง	มีการจัดหาพัสดุโดย เลือกซื้อร้านที่ตนเอง สนิทสนมซึ่งอาจได้ พัสดุที่มีคุณภาพไม่ เหมาะสมกับราคา หรือได้พัสดุที่มีราคา สูงกว่าปกติ	-ผู้บังคับบัญชาขาด การ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด เนื่องจาก ความไว้วางใจ -เจ้าหน้าที่ ได้รับ ผลประโยชน์จากร้าน ผู้ขาย	ร ะ เ ปี ย บ กระทรวงการคลัง ด้วยการจัดซื้อจัด จ ั ด จ ั ง แ ล ะ บ ริ ห า ร พ ั ส ด ภ า ค ร ัฐ พ . ศ . ๒๕๖๐ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม		√				๓.ใช้มาตรการลงโทษทาง วินัยที่ เคร่งครัด กรณีพบ เห็น เจ้าหน้าที่กระทำผิด/ ทุจริตต่อ หน้าที่ราชการ ๒.จัดอบรมเพื่อเสริมสร้าง ความ เข้าใจให้แก่บุคลากรที่ เกี่ยวข้อง โดยจำแนก ออกเป็น ๓ กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มผู้ปฏิบัติของแต่ละ สำนัก/กอง กลุ่มผู้บริหาร และ กลุ่มพนักงานจัดซื้อจัด จ้าง โดย วิทยากรของ กรมบัญชีกลาง	๑.จำนวน ข้อทักท้วง จากหน่วยตรวจสอบทั้ง ภายนอกและภายใน
	การเรียกรับ ทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใด จากการ ปฏิบัติ หน้าที่ ราชการ	มีการใช้ตำแหน่ง หน้าที่เรียกรับเงิน สิ่งของ ของขวัญ รางวัล หรือสิทธิอื่นๆ ทั้งส่วนรวมและส่วน ตน	-ผู้บังคับบัญชาขาด การ ควบคุมอย่าง ใกล้ชิด เนื่องจาก ความไว้วางใจ -เจ้าหน้าที่เห็นว่า เป็น เรื่องเล็กน้อยที่ ทุกคน สามารถทำ ได้ไม่เป็น ความผิด	-ป ร ะ ก า ศ คณะกรรมการ ป.ป.ช. เรื่อง หลักเกณฑ์การ รับทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใด โดยธรรมจรรยา ของเจ้าพนักงาน ของ รัฐ พ . ศ . ๒๕๖๓	√						
	การ บริหารงาน บุคคล	-มีการรับบุคคลที่เป็น เครือญาติ พวกพ้อง หรือบุคคลที่ตนเอง ได้รับผลประโยชน์เข้า ทำงาน	-ระบบอุปถัมภ์ -ความเกรงใจ ไม่ กล้า ปฏิเสธ	-พ.ร.บ.ระเบียบ บริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒		√				๑.คณะกรรมการออกข้อสอบ ทำ การออกข้อสอบ ณ วัน สอบ ก่อน ๔ ชั่วโมง แล้ว ทำการสอบ	๑.ไม่มีการร้องเรียน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง

หน่วยตรวจสอบภายใน ชื่อผู้รายงาน