



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ้ม
อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ้ม อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ้ม เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะกรรมการรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติ มิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝาระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการ ทุจริตประพฤติ มิชอบได้ องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ้ม จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้กำหนดตัวชี้วัดออกเป็น ๑๐ ตัวชี้วัด ดังนี้

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

องค์การบริหารส่วนตำบลดงมะรุ้ม ถูกกำหนดการประเมินตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๑๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและพฤติมิชอบประจำปี และข้อ ๑๓๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน หรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อนและ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตาม



วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะ ช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากร ขององค์กร ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินงานขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบเห็นการ ทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความ เสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้า ไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการหรือระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกัน การทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ขอบเขตประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจ ให้บริการประชาชนอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการงานต่างๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้า ระวังและการ กำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กร บริหารส่วนตำบลดงมะรุม

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

() ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา

() ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(/) ๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ

ทรัพยากรภาครัฐ

แผนการประเมินความเสี่ยงทุจริตประจำปี
 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖
 องค์การบริหารส่วนตำบลลงมะรุม อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผล สำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ /กำหนดแล้ว เสร็จ	
				ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด				
การยกยอกเงิน ค่าธรรมเนียม เก็บขนขยะมูล ฝอย	มีเจ้าหน้าที่ที่จัดเก็บ ค่าธรรมเนียมจำนวน น้อยโดยให้รับผิดชอบ ตั้งแต่เริ่มวางแผน เส้นทางเดินรถ เตรียม ใบเสร็จรับเงินออก ใบเสร็จ รวบรวม รวมทั้งนำส่งเงินล่าช้า	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดการ ควบคุมอย่างใกล้ชิด ไว้วางใจ ๒.ขาดการแบ่งแยกหน้าที่ ระหว่างการรับเงินและ การรวบรวมเงิน ๓.เจ้าหน้าที่มีปัญหาทาง การเงิน	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗								✓ ✓ ✓	๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบ คุมและติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการสอบทาน และกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒.ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่ มาปฏิบัติหน้าที่เพิ่มหรือมีการ มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้อื่นมา ช่วยปฏิบัติงานเก็บค่าธรรมเนียม ๓. ดำเนินการเพื่อปลูกฝังให้มี การปรับเปลี่ยนทัศนคติและ วัฒนธรรมองค์กรตระหนักถึง บทบาทหน้าที่ อาทิ การจัดทำ คลิปวิดีโอทัศน์เพื่อการเรียนรู้ใน งานปฐมนิเทศพนักงานใหม่ กิจกรรมรณรงค์เพื่อปลูกฝัง ค่านิยมซื่อสัตย์สุจริต ต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ ยกยอกเงิน	กองคลัง กันยายน ๒๕๖๖

ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ง					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผล สำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ /กำหนดแล้ว เสร็จ		
การกำหนด คุณลักษณะ เฉพาะของ ครุภัณฑ์ที่จัดซื้อ ให้พวกพ้อง ได้เปรียบหรือ ชนะการประมูล	บุคลากรในหน่วยงาน มีการกำหนด คุณลักษณะของ ครุภัณฑ์ที่จัดซื้อที่เอื้อ ประโยชน์กับพวกพ้อง	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดการ ควบคุมอย่างใกล้ชิด ไว้วางใจ ๒.เจ้าหน้าที่อาจมีส่วนได้ เสียในการจัดซื้อจัดจ้าง	พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐					✓			๑.มีการคัดเลือกคณะกรรมการ การจัดทำ TOR ที่มีความเป็น กลาง ๒.ผู้บังคับบัญชามีการส่งเสริม คุณธรรมและความโปร่งใสใน การปฏิบัติงานแก่บุคลากรใน หน่วยงาน ๓. ดำเนินการเพื่อปลูกฝังให้มี การปรับเปลี่ยนทัศนคติและ วัฒนธรรมองค์การตระหนักถึง บทบาทหน้าที่ อาทิ การจัดทำ คลิปวิดีโอเพื่อการเรียนรู้ใน งานปฐมนิเทศพนักงานใหม่ กิจกรรมรณรงค์เพื่อปลูกฝัง ค่านิยมซื่อสัตย์สุจริต ต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ กำหนด คุณลักษณะ เฉพาะของ ครุภัณฑ์ที่ จัดซื้อให้พวก พ้อง	กองคลัง กันยายน ๒๕๖๖