



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลสนวน
อำเภอห้วยราช จังหวัดบุรีรัมย์

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลสนวน อำเภอห้วยราช จังหวัดบุรีรัมย์

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้กำหนดตัวชี้วัดออกเป็น ๑๐ ตัวชี้วัด ดังนี้

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

องค์การบริหารส่วนตำบลสนวน ถูกกำหนดให้ประเมินตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี และข้อ ๐๓๗ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินงานขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบเห็นการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการหรือระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ขอบเขตประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจ ให้บริการประชาชนอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลสนวน

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ☐ ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา
- ☐ ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ ๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ

ทรัพยากรภาครัฐ

แผนการประเมินความเสี่ยงทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ องค์การบริหารส่วนตำบลสนวน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผล สำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	-	การใช้พัสดุ/ ทรัพย์สินของทาง ราชการโดยไม่ได้ อนุญาตโดยถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนด	มีการใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ส่วนตัว	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบข้อมูล และไม่เข้าใจระเบียบหรือ การขออนุญาตที่ถูกต้อง ๒. หน่วยงานไม่ ประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึง วิธีการหรือขั้นตอนการขอ ยืมทรัพย์สินของทาง ราชการ	ประชาสัมพันธ์ให้ เจ้าหน้าที่รับรู้ระเบียบ และขั้นตอนการยืม ทรัพย์สินทางราชการที่ ถูกต้องตามระเบียบ ฯ				✓				๑. มีการจัดทำคู่มือ การให้ยืมพัสดุ ทรัพย์สินของทาง ราชการ ๒. มีการจัดทำบันทึก อนุมัติการยืมพัสดุ ๓. มีการจัดทำเอกสาร หลักฐานการนำส่ง พัสดุ/ทรัพย์สินคืน	การใช้พัสดุ/ ทรัพย์สินของ ทางราชการมี การอนุญาต ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์ที่ กำหนด
๒	-	การเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบอาจ โอนเงินเข้าบัญชีตัวเองหรือ ของคนอื่นที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่ ของ อปท.	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบอาจมี ปัญหาด้านการเงินหรือเกิด ความโลภอยากได้ทรัพย์สินที่ มีใช้ของตนเอง	***หนังสือสั่งการ***							✓	๑. อบต. จัดทำคำสั่ง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๒. ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการสอบ ทานและกำกับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	จำนวนเจ้าหน้าที่ ทวงถามการ ชำระเงิน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผล สำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๓	-	การเบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงรถ ส่วนกลาง	๑. การเบิกจ่ายค่าน้ำมัน เชื้อเพลิงโดยผู้มีอำนาจ กำหนดเงื่อนไขให้จ่าย ตามใบสั่งจ่ายจากผู้มี อำนาจสั่งจ่าย และมอบ ใบสั่งจ่ายให้พนักงานขับ รถไปรับน้ำมันเชื้อเพลิงจาก ผู้ขาย โดยไม่ได้ตรวจสอบ ปริมาณว่าถูกต้องตรงกับ ใบสั่งจ่ายหรือไม่ ๒. ในหนึ่งวันมีการใช้ รถส่วนกลางไปในท้องที่ หรือพื้นที่เดียวกันหลาย ครั้ง	๑. ผู้มีอำนาจไม่มีการ ตรวจสอบ ๒. ไม่มีข้าราชการหรือผู้ กำกับดูแลไปร่วม สังเกตการณ์ในการรับ น้ำมัน	บันทึกการใช้งานรถ ส่วนกลาง					✓			๑. ผู้บังคับบัญชามี การควบคุมแล ตรวจสอบการ ตรวจสอบการ เบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงและการใช้ รถส่วนกลางอย่าง ใกล้ชิด ๒. จัดทำแผนหรือ รายการใช้รถส่วนกลาง ประจำวันโดย กำหนดเวลาการใช้รถ ส่วนกลางอย่างชัดเจน เพื่อให้การใช้ น้ำมัน เชื้อเพลิงได้อย่างมี ประสิทธิภาพคุ้มค่า และประหยัด	รายงานการ ตรวจสอบ ข้อบกพร่องใน การเบิกจ่ายค่า น้ำมันเชื้อเพลิง

หน่วยงานผู้รับผิดชอบการประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด
นายประทีป กองกาล นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ ผู้รายงาน