



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารตำบลนาสะไม อำเภอดงหลวง จังหวัดอุบลราชธานี
ที่ ..อบ ๘๒๖๑๒ / ๙๑ วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖
เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม

เรื่องเดิม

ตามที่สำนักงาน ป.ช. ได้กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ดำเนินการตามโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นรูปธรรม และเพื่อเป็นตัวชี้วัดและตอบแบบประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะของหน่วยงานภาครัฐ (OIT) นั้น

ข้อเท็จจริง

งานตรวจสอบภายใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม อำเภอดงหลวง จังหวัดอุบลราชธานี จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เกี่ยวข้องกับประเด็นความเสี่ยง เหตุการณ์ความเสี่ยง ระดับความเสี่ยง(โอกาส X ผลกระทบ) รวมทั้งมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งอาจจะเกิดขึ้นในอนาคต นั้น

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เห็นควรพิจารณาแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ข้าราชการ พนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม รับทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางพิกุล เข้มพันธ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม

(ลงชื่อ)

(นายชัยวัฒน์ สวัสดิ์ศรี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม

.....

.....

(ลงชื่อ)



(นายประสิทธิ์ โทบุตร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน (องค์การบริหารส่วนตำบลนาละม)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสียหาย (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑.	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘*	๑) เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อช่วย ให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย	๔x๔ (สูงมาก)	๑.๑) ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๑.๒) จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตาม กฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๑.๓) จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการ ตามภารกิจ	๑) เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับ ประชาชน ผู้มาติดต่อ ๒) ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติ หรือพวกพ้อง	๔x๒ (ปานกลาง)	๑) ส่งเสริมในภาครัฐปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม / หลักธรรมาภิบาล ๒) ช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน (องค์การบริหารส่วนตำบลนาสะไม)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑) จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR ๒) เอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญา กับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง	๓x๕ (สูงมาก)	๑) อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒) อบรมความรู้เกี่ยวกับการชดกันแห่งผลประโยชน์ ๓) ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน
๔.	การบริหารงานบุคคล	๑) การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม ๒) ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องในการสอบเข้า	๓x๕ (สูงมาก)	๑) การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม ๒) มาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหาร งานของผู้บริหาร

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต(Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง/ปี
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 4 ครั้ง/ปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 3 ครั้ง/ปี
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 2 ครั้ง/ปี
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นได้ยาก หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้ง/ปี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
5	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาท ขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
4	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ 500,000 บาท ถึง 1,000,000 บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
3	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาท ถึง 500,000 บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง
2	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท ถึง 250,000 บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
1	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่มี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น 4 ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ Degree of Risk = Likelihood X Impact

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	15 – 25
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	9 – 14
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	4 – 8
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	1 – 3

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง