



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด(สำนักงานปลัด)

ที่ นม ๙๑๔๐๑ / -

วันที่ ๑๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

และประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด อำเภอประเทย จังหวัดนครราชสีมา

สรุปการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

### ขั้นเตรียมการ : ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ต้องทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการงาน จากภารกิจ ในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งคู่มือนี้ได้จำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ ๓ ด้าน ดังนี้

ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่และความเสี่ยง การทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐเมื่อคัดเลือกได้แล้ว ให้ทำการคัดเลือกกระบวนการของประเภทด้านนั้นๆ โดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และ จัดเตรียมข้อมูลขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือแนวทาง หลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจึงลงมือทำการตามขั้นตอนประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้ ๑. เลือกงานด้านที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๒. เลือกกระบวนการจากงานที่ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๓. เตรียมข้อมูล ขั้นตอน แนวทาง หรือเกณฑ์การปฏิบัติงาน ของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในสวนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยงอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวม ของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบ ความเสี่ยงหรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนนี้ เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ UnKnown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มี โอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ
UnKnown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/ พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ UnKnown Factor)

ลำดับที่	เหตุการณ์/โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง	
		Know Factor	UnKnown Factor
๑	การให้สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์กับคู่สัญญา		/
๒	การนำวัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ไปใช้ในภารกิจ สวนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานราชการ		/
๓	การเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น คาลงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก		/

ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย / ในช่อง Know Factor -
- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาส ให้ใส่เครื่องหมาย / ในช่อง UnKnown Factor

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง (Risk Identification)

ตารางที่ ๑ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง

ที่	เหตุการณ์/โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓	ระดับ ๔
๑	การให้สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์กับคู่สัญญา		/		
๒	การนำวัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ไปใช้ในภารกิจ สวนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานราชการ		/		
๓	การเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น คาลงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก			/	

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริต ตามระดับ

- ระดับที่ ๑ หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- ระดับที่ ๒ หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- ระดับที่ ๓ หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- ระดับที่ ๔ หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ตารางที่ ๓ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	เหตุการณ์/โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยง ระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง
๑	การให้สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยง รับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์กับ คู่สัญญา	ดี	/		
๒	การนำวัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ไปใช้ในภารกิจ ส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานราชการ	ดี	/		
๓	การเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น คาล วงเวลา คาเข้าบาน คาเบี้ยเลี้ยง คาพาหนะ คาที่ พัก	ดี	/		

ขั้นตอนที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง


ตารางที่ ๔ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การให้สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะ นำไปสู่การเอื้อประโยชน์กับคู่สัญญา	- มีประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญหรือของกำนัล จากการปฏิบัติหน้าที่(No Gift Policy)
๒	การนำวัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่ เกี่ยวข้องกับงานราชการ	- มีการจัดทำทะเบียนพัสดุในระดับกองและระดับ องค์กร
๓	การเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น คาลวงเวลา คาเข้าบาน คาเบี้ยเลี้ยง คาพาหนะ คาที่พัก	-สนับสนุนส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน -มีการตรวจสอบเอกสารทุกขั้นตอนจนถึงการ อนุมัติ

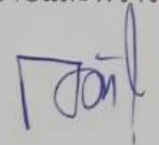
ขั้นตอนที่ ๕ การติดตามและประเมินความเสี่ยง  
ตารางที่ ๕ ตารางการติดตามและประเมินความเสี่ยง

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการติดตามและประเมินผล การป้องกันการทุจริต
๑	การให้สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์กับคู่สัญญา	-เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง -ติดตามและประเมินผลเมื่อสิ้นปีงบประมาณ -รายงานผู้บริหารทราบเมื่อสิ้นปีงบประมาณ
๒	การนำวัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานราชการ	-เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง -ติดตามและประเมินผลเมื่อสิ้นปีงบประมาณ -รายงานผู้บริหารทราบเมื่อสิ้นปีงบประมาณ
๓	การเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	-เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง -ติดตามและประเมินผลเมื่อสิ้นปีงบประมาณ -รายงานผู้บริหารทราบเมื่อสิ้นปีงบประมาณ

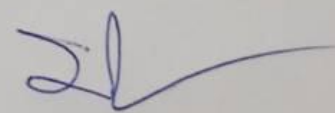
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

  
(นายปฎิวัติ สมทรัพย์)  
หัวหน้าสำนักปลัด

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด  
-เพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

  
(นางสาวแสงเดือน เพ็ชรราม)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด

ทราบ  
เห็นควร.....  
.....

  
(นายชัยสิทธิ์ พิลาสมบัติ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนเพ็ด