



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ฝ่ายนิติการ โทร ๐-๓๕๖๑-๑๔๘๔-๕ ต่อ ๑๐๔

ที่ อท ๕๑๐๑/

วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี และมาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ สำนักงาน ป.ช. ได้ประกาศปฏิทินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยกำหนดให้มีการเก็บข้อมูลตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม ถึงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๖ และตามแผนดำเนินการประเมินฯ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในจังหวัดอ่างทอง กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นบันทึกข้อมูลตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๖ (เอกสาร ๑)

๑.๒ ตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ O34 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี กำหนดให้หน่วยงานต้องประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยจะต้องมีรายละเอียดเหตุการณ์ความเสี่ยง, ระดับความเสี่ยง, มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๖ (เอกสาร ๒)

๒. ข้อเท็จจริง

ฝ่ายนิติการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการประเมินและวิเคราะห์แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ ซึ่งอาจเกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบขึ้นภายในองค์กร ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ แล้ว โดยได้ประเมินความเสี่ยงประเภทกระบวนการหรือกระบวนการ จำนวน ๒ เหตุการณ์ความเสี่ยง ได้แก่ การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตภายในองค์กร พร้อมวิเคราะห์พฤติกรรมการความเสี่ยง, มาตรการควบคุมที่มี, ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงในปัจจุบัน, ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง, ระดับความรุนแรงของผลกระทบ, ค่าความเสี่ยงรวม, ระดับความเสี่ยง, มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง, ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง และตัวชี้วัดความสำเร็จ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (เอกสาร ๓)

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การประเมินฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรเผยแพร่ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตฯ ทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทองต่อไป

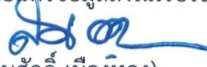
๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบในการเผยแพร่ข้อมูลลงในเว็บไซต์ฯ

เห็นชอบ

(นายสุรเชษ นิมกุล)


นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง


(นายสมศักดิ์ เมืองทอง)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด


(นางพนตา ทองคำใส)

ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง


(นายสุทิน อวรมพงษ์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด
15/2/66

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี
และมาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

องค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง ได้ประเมินและวิเคราะห์แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในการปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ ซึ่งอาจเกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบขึ้นภายในองค์กร ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีรายละเอียดดังนี้

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีวัตถุประสงค์ให้ทราบถึงจุดเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบในองค์กร โดยเมื่อทราบถึงจุดเสี่ยงแล้วจะนำไปสู่การพัฒนาปรับปรุงกลไกการทำงานให้สามารถยับยั้งไม่ให้เกิดการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ สามารถส่งเสริม สนับสนุนให้ส่วนราชการในสังกัดปฏิบัติราชการได้ด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ สร้างความเชื่อมั่นศรัทธาให้กับประชาชนผู้มาติดต่อรับบริการกับองค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง

๒. สาเหตุที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย

๒.๑ โอกาสอันเกิดจากตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หรือสถานการณ์ที่เอื้ออำนวยต่อการฉวยโอกาสประโยชน์ ซึ่งอาจเกิดจากความบกพร่องของระบบงานหรือช่องว่างของระเบียบกฎหมาย หรือความสามารถเฉพาะตัวของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเอง

๒.๒ สิ่งจูงใจ อันเกิดจากสภาพสังคมในปัจจุบันที่มีลักษณะค่านิยมทางวัตถุ การใช้สิ่งของฟุ่มเฟือยราคาแพง หรือมุ่งเน้นจะสร้างฐานะทางการเงิน

๒.๓ กลไกการตรวจสอบไม่ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ในปัจจุบันปัญหาการทุจริตมีกลไกที่ซับซ้อนมากขึ้น อาจปรากฏในรูปแบบการทุจริตเชิงนโยบายซึ่งยากต่อการตรวจสอบ

๒.๔ การผูกขาด การจัดซื้อจัดจ้างซึ่งมีลักษณะเกี่ยวข้องกันเป็นห่วงโซ่ทางธุรกิจ

๒.๕ การได้รับค่าตอบแทนที่ไม่เหมาะสม รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย ทำให้เมื่อมีโอกาสและช่องทางแสวงหารายได้แล้วอาจเกิดความหลงผิดทำการทุจริตเพื่อผลประโยชน์ที่จะทำให้ชีวิตความเป็นอยู่ของตนเองและครอบครัวดีขึ้น

๒.๖ การขาดคุณธรรมจริยธรรม ความซื่อสัตย์สุจริต ซึ่งเดิมเป็นเครื่องวัดความดีของคน แต่ในปัจจุบัน ผู้คนมีความละอายและเกรงกลัวต่อบาปน้อยลง มีความเห็นแก่ตัวและความโลภมากขึ้น จึงทำให้เห็นแก่ผลประโยชน์ส่วนตนมากกว่าผลประโยชน์ส่วนรวม

๒.๗ การมีค่านิยมที่ผิด เปลี่ยนจากยกย่องคนดีมีความซื่อสัตย์สุจริต เป็นยกย่องคนที่มีฐานะร่ำรวย มีหน้าที่การงานสูง เห็นเรื่องการทุจริตเป็นเรื่องปกติ เห็นคนชื้อเป็นคนเช่ เห็นคนโกงเป็นคนฉลาด หรือมีเหตุผลเข้าข้างตนเองว่าผู้อื่นยังทำได้โดยไม่ถูกลงโทษ ไม่สามารถเอาผิดได้ จึงหลงผิดกระทำเช่นนั้นบ้าง

๒.๘ การบังคับใช้กฎหมายเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตที่ไม่เข้มแข็ง

๓. ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบแบ่งออกเป็น ๔ ประเภท ดังนี้

๓.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หรือยุทธศาสตร์ เกิดขึ้นจากการวางแผนดำเนินการและการปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม ไม่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อม ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอันจะส่งผลต่อการบรรลุวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร

๓.๒ ความเสี่ยงด้านกระบวนการงาน หรือการปฏิบัติงาน เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานหรือกิจกรรมตามภารกิจขององค์กร ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามภารกิจต่าง ๆ

๓.๓ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ เกิดขึ้นจากการบริหารจัดการเทคโนโลยีและข้อมูลสารสนเทศ การใช้ข้อมูลที่อาจไม่ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ หรือการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล


๓.๔ ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล เกิดจากการปฏิบัติงานที่ขัดต่อหลักธรรมาภิบาลและหลักการอื่นในการปฏิบัติราชการ เช่น หลักนิติธรรม หลักการมีส่วนร่วม หลักความเสมอภาค หลักคุณธรรมจริยธรรม เป็นต้น


๑. ประเภทความเสี่ยง เหตุการณ์ความเสี่ยง พฤติกรรมความเสี่ยง และมาตรการควบคุมที่มี


ประเภทความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	พฤติกรรมความเสี่ยง	มาตรการควบคุมที่มี	ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงในปัจจุบัน
ด้านกระบวนการหรือกระบวนการงาน	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ประกอบการที่รู้จัก คู่ค้าเคย หรือเป็นเครือญาติ โดยไม่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม	กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ	พอใช้
	๒. การจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตภายในองค์กร	เจ้าหน้าที่ไม่ทราบกระบวนการจัดการ และอาจไม่มั่นใจที่จะร้องเรียนหากพบเห็นการทุจริตและประพฤตินิষอบที่เกิดขึ้นภายในองค์กร	กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงาน เรื่องร้องเรียนกล่าวหา เจ้าหน้าที่ของรัฐทุจริตและประพฤตินิষอบในระบบราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง	พอใช้

หมายเหตุ : ๑. เหตุการณ์ความเสี่ยงทั้งสองกรณีนั้น เป็นการคาดการณ์เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น

๒. ระดับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงในปัจจุบัน แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

๑)  ระดับดี คือ มีการควบคุมอย่างเข้มแข็งและเหมาะสม (ค่าคะแนน ๑ - ๓)

๒)  ระดับพอใช้ คือ มีการควบคุมพอให้เกิดความเชื่อมั่นว่า แม้จะยังไม่เกิดความเสียหาย แต่ยังมีโอกาสขาดประสิทธิภาพ (ค่าคะแนน ๔ - ๖)

๓)  ระดับอ่อน คือ การควบคุมไม่ได้มาตรฐาน ไม่มีประสิทธิภาพ (ค่าคะแนน ๗ - ๙)

โดยระดับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงในปัจจุบัน จะสอดคล้องกับค่าความเสี่ยงรวม

๒. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ค่าความเสี่ยง และการประเมินระดับความเสี่ยง

พฤติกรรมความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (๑)	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (๒)	ค่าความเสี่ยงรวม (๑) x (๒)	ระดับความเสี่ยง
๑. การจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ประกอบการที่รู้จัก คู่ค้าเคย หรือ เป็นเครือญาติ โดยไม่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม	๒	๓	๖	ระดับปานกลาง (สีเหลือง)
๒. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบกระบวนการจัดการ และอาจไม่มั่นใจที่จะร้องเรียนหากพบเห็นการทุจริตและประพฤติมิชอบที่เกิดขึ้นภายในองค์กร	๒	๓	๖	ระดับปานกลาง (สีเหลือง)

- หมายเหตุ : ๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง แบ่งเป็น ๒ ระดับ ได้แก่
- ๑) Must คือ ระดับที่ต้องป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ (ค่าคะแนน ๒ - ๓)
 - ๒) Should คือ ระดับที่มีความจำเป็นต่ำ (ค่าคะแนนที่ ๑)
๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ตาม Balanced Scorecard
- ๑) กระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยตรง (ค่าคะแนน ๒ - ๓)
 - ๒) ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่ม (ค่าคะแนน ๒ - ๓)
 - ๓) ผลกระทบต่อผู้ให้บริการหรือกลุ่มเป้าหมาย (ค่าคะแนน ๒ - ๓)
 - ๔) ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน (ค่าคะแนน ๑ - ๒)
 - ๕) ผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ (ค่าคะแนน ๑ - ๒)
๓. ■ **ระดับสูงสุด** (ค่าคะแนน ๙)
- **ระดับค่อนข้างสูง** (ค่าคะแนน ๗ - ๘)
- **ระดับปานกลาง** (ค่าคะแนน ๕ - ๖)
- **ระดับค่อนข้างต่ำ** (ค่าคะแนน ๓ - ๔)
- **ระดับต่ำ** (ค่าคะแนน ๑ - ๒)

๓. มาตรการจัดการความเสี่ยง

พฤติกรรมความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง
<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ประกอบการที่รู้จัก คู่ค้า หรือเป็นเครือญาติ โดยไม่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม</p>	<p>มาตรการการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้หมั่นศึกษาทบทวน ติดตามการออกกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือชักชวนแนวทางปฏิบัติงาน ๒. ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามขั้นตอนที่กำหนดในกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือชักชวนแนวทางปฏิบัติงาน ๓. ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>
	<p>มาตรการการเปิดโอกาสในการทำสัญญา</p>	<p>๑. มีการประกาศเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเปิดเผย ๒. เปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการได้แข่งขันกันอย่างเท่าเทียม</p>
	<p>มาตรการการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>เจ้าหน้าที่สามารถค้นหาหลักสูตรการฝึกอบรมที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน้าที่ และขออนุญาตเข้ารับการฝึกอบรมได้ตามความเหมาะสม</p>
<p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบกระบวนการจัดการ และอาจไม่มั่นใจที่จะร้องเรียนหากพบเห็นการทุจริต และประพฤตินิชอบที่เกิดขึ้นภายในองค์กร</p>	<p>มาตรการเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์</p>	<p>๑. เน้นย้ำการประกาศใช้คู่มือการปฏิบัติงานเรื่องร้องเรียน กล่าวหาเจ้าหน้าที่ของรัฐทุจริตและประพฤตินิชอบในระบบราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง ให้เจ้าหน้าที่ในสังกัดได้รับทราบอย่างทั่วถึง ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจขั้นตอนการดำเนินการตามคู่มือฯ เพื่อเพื่อสร้างความมั่นใจในกระบวนการจัดการเรื่องร้องเรียน</p>
	<p>มาตรการกำหนดข้อมูลข่าวสารลับ</p>	<p>๑. กำหนดให้เอกสารหลักฐานและการดำเนินการต่าง ๆ เกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤตินิชอบภายในองค์กร เป็นข้อมูลข่าวสารลับ ตามระเบียบว่าด้วยการรักษาความลับของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. ประชาสัมพันธ์การดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ในสังกัดทราบอย่างทั่วถึง เพื่อสร้างความมั่นใจในกระบวนการปฏิบัติงาน</p>

๔. ตัวชี้วัดความสำเร็จ

พฤติกรรมความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
๑. การจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ประกอบการที่รู้จัก คู่ค้าเคย หรือ เป็นเครือญาติ โดยไม่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม	๑. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทองเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ ๒. มีผู้ประกอบการเข้าแข่งขันในการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มขึ้น ๓. ได้วัสดุ ครุภัณฑ์ที่มีคุณภาพมาตรฐาน คุ่มค่ากักงบประมาณที่เสียไป ๔. ไม่ปรากฏเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทอง
๒. เจ้าหน้าที่ไม่ทราบกระบวนการจัดการ และอาจไม่มั่นใจที่จะร้องเรียนหากพบเห็นการทุจริตและประพฤติมิชอบที่เกิดขึ้นภายในองค์กร	๑. เจ้าหน้าที่ในสังกัดรับทราบถึงช่องทางการร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร ๒. เจ้าหน้าที่ในสังกัดมีความเชื่อมั่นในกระบวนการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร ๓. สามารถสร้างความตระหนัก การรับรู้ และเกรงกลัวต่อการกระทำการทุจริต ๔. การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอ่างทองเป็นไปด้วยความสุจริต โปร่งใส ไม่ปรากฏปัญหาข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของเจ้าหน้าที่ในสังกัด