

แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และประพฤตินิชอบ ประจำปี ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่
อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา

สำนักปลัด อบต.

โทร ๐๔๔ ๙๗๗ ๐๑๔ โทรสาร ๐๔๔ ๙๗๗ ๐๐๗

www.nonpradoo.go.th

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
➤ คำนำ	ก
➤ บทนำ	๑
➤ วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑
➤ วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๒
➤ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๔
➤ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่	๕

สารบัญตาราง

เรื่อง	หน้า
➤ ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
➤ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง	๒
➤ ตาราง Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องระวัง ๒ มิติ	๓
➤ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๔

สารบัญแผนภูมิ

เรื่อง

หน้า

➤ แผนภูมิประเมินความเสี่ยง

๓

คำนำ

แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ. ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันได้กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปีและรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาหรือตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐกำหนดดัชนีที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริตการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต โดยมีการกำหนดเป็นมาตรการป้องกันการรับสินบน มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ทั้งนี้ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตระยะที่ ๓ (พ. ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) “ประเทศไทยใสสะอาดไทยทั้งชาติต้านทุจริต (Zero Tolerance and Clean Thailand)” ภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ. ศ. ๒๕๖๑-๒๕๘๐)

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงการทุจริต จึงได้จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕ ขึ้น โดยได้ค้นหา ระบุ วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในภาระงาน แนวทางการควบคุมและจัดการความเสี่ยง ให้เกิดประสิทธิภาพในการกำกับดูแลที่ดี

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา

บทนำ

ความหมาย ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ที่โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของ การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่ที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
๒. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	-	✓

วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้อุปกรณ์คุ้มครองประมัตระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ		✓		

เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
- ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก
- ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับที่รุนแรง
- ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับไม่รุนแรง
- ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

แผนภูมิประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

Risk Assessment matrix			ความถี่ที่เกิดขึ้น				
			ต่ำมาก/น้อยมาก	ต่ำ/น้อย	ปานกลาง	สูง/บ่อย	สูงมาก/บ่อยมาก
			1	2	3	4	5
ผลกระทบและความรุนแรง	สูงมาก/หายาก I	5	5	10	15	20	25
	สูง/วิกฤต G,H	4	4	8	12	16	20
	ปานกลาง E,F	3	3	6	9	12	15
	ต่ำ/น้อย B,C,D	2	2	4	6	8	10
	น้อยมาก A	1	1	2	3	4	5
			ระดับของความเสี่ยง				

ตารางการแก้ไข Risk Matrix

ระดับที่	ระดับความเสี่ยง	ระดับการแก้ไข
1-2	Very low	ดำเนินการแก้ไข กำหนดแนวทาง/นโยบาย ป้องกันความเสี่ยง
3-4	Low	ดำเนินการแก้ไข
5-10	Medium	ดำเนินการแก้ไข ร่วมกับทีมคุณภาพ
11-19	High	ดำเนินการแก้ไข ร่วมกับทีมคุณภาพ/คณะกรรมการบริหาร
20-25	Very high	ดำเนินการแก้ไขด่วน/กำหนดนโยบายป้องกันการเกิดซ้ำ

ตาราง Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	๒	๑	๒

การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	ความหมาย
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ และ ยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างและ การจัดหาพัสดุ	ดี		✓	

แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๕
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ	มีเจ้าพนักงานพัสดุ รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการ กองคลัง โดยได้ มอบหมายให้เจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ช่วยเหลือ งานพัสดุ ซึ่งไม่มี ประสบการณ์	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มี การสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ดำเนินการจัดหาเจ้าพนักงาน พักสุมาปฏิบัติหน้าที่โดยตรง ๓. ดำเนินการจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	ปี พ.ศ. ๒๕๖๕	กองคลัง



ผู้เสนอแผน

(นางสาวอินธิดา จำงนินต์ย)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ

ผู้เห็นชอบแผน

ผู้รองรับแผน

ผู้อนุมัติแผน



(นางสาวอินธิดา จำงนินต์ย)

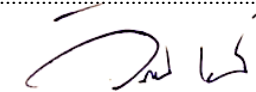
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ

รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด



(นายวีรวิทย์ เคียนจ้งหรีด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่



(นายวีรวิทย์ เคียนจ้งหรีด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนประดู่