



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลบางทรายใหญ่

ที่ มท ๗๓๐๐๑/๓๕๕

วันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบางทรายใหญ่

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ ได้เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕ บัดนี้ สำนักงาน ป.ป.ช. ได้ประกาศผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕ แล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

จากตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต วัดผลการประเมินจากการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงานเพื่อเปิดเผยการดำเนินการต่าง ๆ ของหน่วยงานให้สาธารณชนได้รับทราบ ใน ๒ ประเด็น คือ ๑. การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต และ ๒. มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ซึ่งเป็นการแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นตั้งใจของหน่วยงานที่จะป้องกันการทุจริตในหน่วยงานให้ลดน้อยลงโดยการจัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสและกำกับติดตามนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

งานนิติกร สำนักปลัดเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ จึงนำผลการประเมินมาวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตของหน่วยงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในการนี้ หน่วยงานได้เล็งเห็นความสำคัญในการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการภาครัฐ และความโปร่งใสของการใช้อำนาจและหน้าที่ จึงเห็นควรนำประเด็นดังกล่าวมาวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตเพื่อเป็นการดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อไป (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

ข้อพิจารณา

งานนิติกร สำนักปลัดเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ จึงขอรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

๑. รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๒. เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวลงบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

ทั้งนี้ เพื่อให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และปีถัดไปของสำนักปลัดเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ สามารถยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานภาครัฐได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทุกหน่วยงานภายในองค์กรร่วมกันขับเคลื่อนภายใต้กรอบธรรมาภิบาล และเพื่อยกระดับค่าดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perception Index : CPI) ของประเทศไทยให้มีอันดับและผลคะแนนที่ดียิ่งขึ้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาอนุญาต

ปรินดา

(นางปรินดา สัตย์รัตน์)

นิติกรปฏิบัติการ

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

๑. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการภาครัฐ
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor or Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล		/
๒	การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน		/

ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่นรูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย / ในช่อง Know Factor

- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย / ในช่อง Unknown Factor

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล		/		
๒	การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน		/		

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตตามสีไฟจราจร

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล		๒			๒		๔
๒	การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน		๒			๑		๒

ตารางที่ ๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงใน ช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล	๒	-
๒	การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน	๒	-

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย		X	X
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial		X	X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User		X	X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	X	X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth	X	X	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Matrix Assessment)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ ของวัสดุ และ ครุภัณฑ์ (Specification) ที่ จัดซื้อ จัด จ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือ ชนะการประมูล	ดี	/		
การรับของขวัญหรือการรับ ผลประโยชน์จากการปฏิบัติ หน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือ ประชาชน	ดี	/		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการและการดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต
๑. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล	- ผู้บริหารมีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง - ให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบกำกับติดตามควบคุมดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้ได้บังคับบัญชาให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
๒. การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน	- ผู้บริหารมีประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ - ผู้บริหารมีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
๑	- ผู้บริหารมีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง - ให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบกำกับติดตามควบคุมดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้ได้บังคับบัญชาให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย	/		
๒	- ผู้บริหารมีประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ - ผู้บริหารมีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม	/		

/ สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

/ สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓

/ สถานะสีแดง: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกินขั้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
-	-

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม
การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล	ให้เฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง
การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน	ให้เฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล	-	-
๒	การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชน	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลบางทรายใหญ่	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
โอกาส/ความเสี่ยง	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล
	การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ ความช่วยเหลือประชาชน
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลบางทรายใหญ่	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖
โอกาส/ความเสี่ยง	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ (Specification) ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล
	การรับของขวัญหรือการรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ ความช่วยเหลือประชาชน
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบางทรายใหญ่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง