บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

ที่ นม ๙๖๐๐๖ / **วันที่** ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ขององค์การบริหารส่วน-ตำบลหนองแจ้งใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖(ครึ่งปีแรก เดือนตุลาคม ๒๕๖๕-มีนาคม ๒๕๖๖)

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ / นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

๑. <u>เรื่องเดิม</u>

ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช.ได้มีมติประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment : ITA) เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงาน ป.ป.ช.กำหนด ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ หน่วยงานจะต้องมีการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒. <u>ข้อเท็จจริง</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ ได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ผ่านกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

๒.๑การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลกรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงาน โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีและความโปร่งใสปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานนขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู และลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ ทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือ อำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒.๒กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชีโดยที่ในปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงานและลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๒.๓ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ(Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การประเมิน ITA ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ ในประงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้คะแนน ๙๐.๙๕ อยู่ในระดับ A

๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๔.๑ การให้ความรู้ในแบบต่างๆ ดังนี้

-การจัดทำและประกาศใช้มาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่างๆ เช่นการกระทำที่เป็นผลประโยชน์ทับซ้อน

-การจัดการความรู้ (Knowledge management : Km) มีการถ่ายทอดมาตรฐานทางจริยธรรมผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

๒.๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖(ครึ่งปีแรก เดือนตุลาคม ๒๕๖๕-มีนาคม ๒๕๖๖) ได้ดังนี้

ประเด็น โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มีโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตอย่างไร	โอกาสเกิดการทุจริต	ระดับของผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยงทุจริต
การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียว	การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียวทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบราคา	๒	๑	-ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมการทำงานโดยติดตามอย่างใกล้ชิด -กำชับให้ปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด
ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว	ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่นการดูดน้ำ มันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	๒	๑	-ก่อนการเคลื่อนรถออก ให้ทำการจดเลขเข็มไมล์ทุกครั้ง

จากการดำเนินงานตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๕– มีนาคม ๒๕๖๖ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ครอบรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง ปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียวทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบราคา	/			
๒.ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมันไป ใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	/			

เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(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

ตาราง Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
๑.การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียวทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบราคา	๒	๑	๒
๒.ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่นการดูดน้ำ มันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมัน ที่เหลือเป็นเงินสด	๒	๑	๒

ตาราง ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอน SHOULD
๑.การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียวทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบราคา	๒	
๒.ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	๒	

ตาราง ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
๑.การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียวทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบราคา	/		
๒.ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่นการดูดน้ำมันไปใช้ระหว่างทาง หรือเติมน้ำมันไม่ ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	/		

การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มี รายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ แต่ยอมรับได้ มีความ เข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ และ ยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑.การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียวทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบราคา	ดี	/		
๒.ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมันไปใช้ ระหว่างทาง หรือ เติมน้ำมันไม่ครบ ตามใบสั่งจ่ายส่วน น้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	ดี	/		

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนงาน	รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.การจัดทำราคากลางโดยการสืบราคาจากท้องตลาดมีการสืบราคาเพียงรายเดียวทำให้ไม่มีการเปรียบเทียบราคา	จัดซื้อ-จัดจ้าง	ติดต่อกับร้านค้าเพียงร้านเดียวเพื่อหลีกเลี่ยงการเปรียบเทียบราคา	๑.กำหนดให้มีการตรวจสอบราคาสินค้าจากท้องตลาดอย่างน้อย ๓ ราย ๒.จัดทำมาตรฐานราคากลางเพื่อให้มีแนวปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกัน ๓.วางระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๔.สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดจนสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับผลกระทบและบทลงโทษของการทุจริตให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	
๒.ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	การใช้รถในราชการ	ผู้ใช้รถนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว เช่น การดูดน้ำมัน ไปใช้ระหว่างทาง หรือเติม น้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือเป็นเงินสด	๑.ตรวจสอบเลขไมล์กับอัตราการใช้น้ำมันทุกเดือน ๒.กำหนดให้ผู้ใช้รถต้องบันทึกขออนุมัติใช้รถทุกครั้ง ๓.ทำข้อตกลงกับสถานีจ่ายน้ำมันเกี่ยวกับเงื่อนไขในการจ่ายน้ำมันให้กับรถในราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	

ลงชื่อ.....

(นางนวพร งามปัญญา)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

.....

.....

(ลงชื่อ) .....

(นางสาวภิรมยา เอกตะคุ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่

.....

.....

(ลงชื่อ) .....

(นายสมคิด สิริวัฒนากุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแจ้งใหญ่