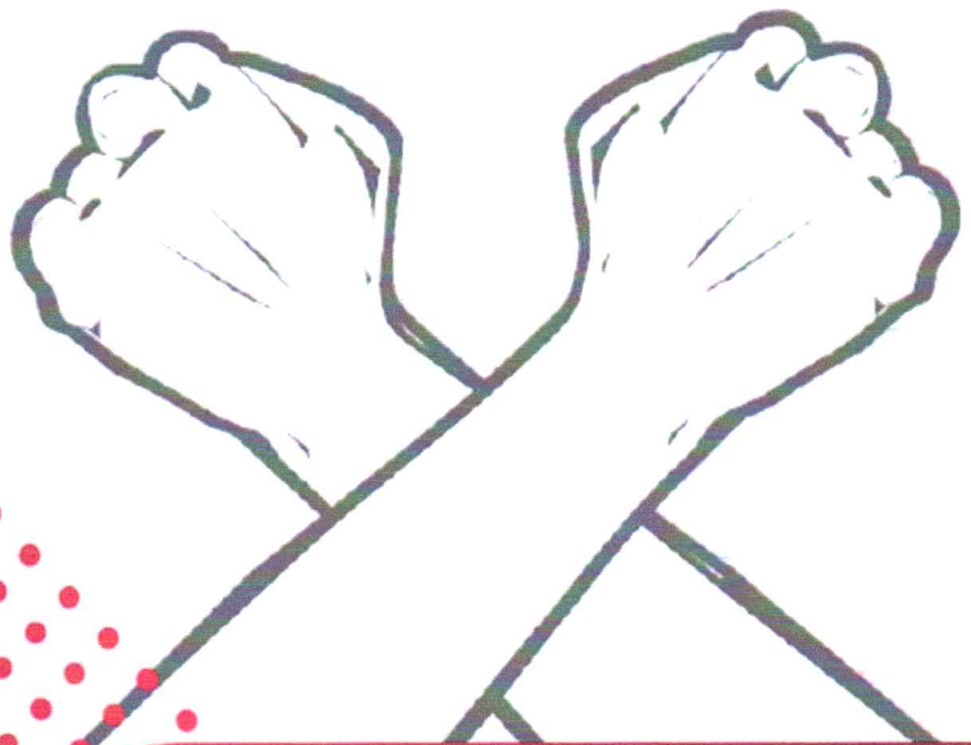




การประเมินความเสี่ยง
ที่อาจเกิดการให้/รับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
อำเภอแก่งคอย จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้ขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐมีระบบมาตรการหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต โดยมีศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ซึ่งเป็นกลไกภายใต้ศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (ศอตช.) เป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อนหน่วยงานภายในสังกัด/กำกับทั้งหน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์กรมหาชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และจังหวัด เพื่อเป็นการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐ โดยให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือในการป้องกัน สกัดกั้น ลด และเปิดโอกาสการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ และตั้งแต่งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท. ได้จัดทำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเชิงคุณภาพ (Corruption Risk Assessment) เพื่อประเมินประสิทธิภาพของแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ และเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำมาตรการในการป้องกันการทุจริต (Corruption Risk Control) ไปสู่การปฏิบัติให้เห็นผลเป็นรูปธรรม อันจะส่งผลให้ปัญหาการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐลดลง ประชาชน และชาวต่างชาติมีความเชื่อมั่นต่อการทำงานของหน่วยงานภาครัฐ และส่งผลให้ค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทย สูงขึ้นต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว ในฐานะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ใกล้ชิดกับประชาชนมากที่สุดมีเป้าหมายในการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยมุ่งเน้นการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตลดและเปิดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริตให้ได้มากที่สุด และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินความเสี่ยง การทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบนฉบับนี้จะเป็นส่วนสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐได้อย่างแท้จริง

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับ สินบนจากการดำเนินงาน

หลักการและเหตุผล

๑

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

๓

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๔

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

๕

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

๖

๕. การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว

๘

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับ สินบนจากการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

หลักการและเหตุผล

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) หรือที่เรียกว่าการประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐเครื่องมือหนึ่ง โดยเป็นเครื่องมือในเชิงบวกที่มุ่งพัฒนาระบบราชการไทยในเชิงสร้างสรรค์เพื่อให้ หน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศ รับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสของ องค์กร ผลการประเมินที่ได้รับจะช่วยให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำไปใช้ในการปรับปรุงพัฒนาองค์กรให้มี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การให้บริการ สามารถอำนวยความสะดวกและตอบสนองต่อประชาชนได้ดี ยิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานภาครัฐ ดังนั้น การประเมิน ITA จึงมิได้เป็นเพียงการ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสเพียงเท่านั้น แต่ยังเป็นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการ ให้บริการประชาชน เพื่อให้ทราบถึงช่องว่างของความไม่เป็นธรรมและความด้อยประสิทธิภาพ สำหรับนำไป จัดทำแนวทางมาตรการต่างๆ ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการไทยต่อไป

การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจตนเอง เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอันส่งผล ให้เกิดความตระหนักและปรับปรุงการบริหารงานและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและให้ความสำคัญกับด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ การประเมิน ITA ยังส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการของหน่วยงานภาครัฐในทางปฏิบัติอย่างเห็นได้ ชัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งความตื่นตัวและหันมาให้ความสนใจต่อการพัฒนาแพลตฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์ของตนเอง ให้ทันสมัยและน่าสนใจมากขึ้น ที่สำคัญคือส่งผลให้หน่วยงานมีการจัดการข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระบบ ระเบียบและเตรียมความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ได้รับทราบและส่งเสริมให้เกิดการ ตรวจสอบด้วย

นอกจากนี้ ในด้านประชาชนและสังคมไทยแล้ว การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่ทุกคนจะมีส่วนร่วม ร่วมในการสะท้อนความคิดเห็นเพื่อนำไปสู่พัฒนาการบริหารงานภาครัฐ เพื่อให้ประชาชนคนไทยได้รับการบริการจากภาครัฐที่ดีขึ้น และยังส่งผลให้ประชาชนและสาธารณชนมีโอกาสดำเนินการกำกับติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของภาครัฐได้มากขึ้นอีกด้วย

ITA เป็นการประเมินคุณลักษณะด้านคุณธรรมและความโปร่งใส โดยใช้ข้อมูลครอบคลุมทุกด้าน และ หลากหลายมิติ กำหนดระเบียบวิธีการประเมินผลที่เป็นไปตามหลักการทางสถิติและทางวิชาการเพื่อให้ผลการ ประเมินสามารถสะท้อนสภาวะขององค์กรในด้านคุณธรรมและความโปร่งใสได้อย่างแท้จริง โดยมีการเก็บข้อมูลจาก ๓ ส่วน ดังนี้

๑. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency Assessment : IIT) หรือแบบวัด IIT

๒. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and Transparency Assessment : EIT) หรือแบบวัด EIT

๓. แบบตรวจการเปิดเผยสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) หรือแบบวัด OIT

ในการนี้แบบวัด OIT ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต มีตัวชี้วัดย่อยตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (กรณีหน่วยงานที่ไม่มีการกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ให้ระบุลงในเอกสารหลักฐานที่ แสดงให้เห็นว่า หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากไม่มีการกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

ในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ หน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ แต่ละประเด็นต้องมีรายละเอียด อย่างน้อยประกอบด้วย

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

(๒) ระดับของความเสี่ยง

(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

สินบน

สินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกรับผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่า จะมีมูลค่า เท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะ เป็น สถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทน เพื่อให้บุคคล กระทำหรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น (คำศัพท์ที่สื่อถึงสินบน เช่น เงินแป๊ะเจี๊ยะ เงินใต้โต๊ะ ส่วย ค่าดำเนินการ ค่าอำนวยความสะดวก ค่าน้ำร้อนน้ำชา ค่าหัวคิว เงินทอน)

ความเสี่ยงการทุจริต

การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจ ก่อให้เกิด การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต (อ้างอิงจาก : คู่มือ แนวทางประเมินความเสี่ยง (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยง การ ทุจริต เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ "มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต" (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท.)

การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม

การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นการดำเนินการ ตาม อำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตนเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่างๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตนหรือความสัมพันธ์ส่วนตนเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่ หรือดุลย พินิจในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำการใดๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ ในทาง การเงินหรือประโยชน์อื่นๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การ ประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะ ช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างความจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากร

ขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ใน องค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบ กับการ ทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะ เป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้า ไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด วัตถุประสงค์หลักของการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทาง ในการป้องกันข้าราชการ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้กระทำการทุจริต

๑. เพื่อวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
๒. เพื่อระบุระดับความเสี่ยงการทุจริตภายในองค์กรบริหารส่วนตำบลจำกัแพว
๓. เพื่อกำหนดมาตรการและการดำเนินการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนภายในองค์กรบริหารส่วนตำบลจำกัแพว
๔. เพื่อกำหนดกิจกรรมหรือการดำเนินการที่สอดคล้องกับมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อ บริหาร จัดการความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับสินบนขององค์กรบริหารส่วนตำบลจำกัแพว
๕. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้รับบริการจากองค์การบริหารส่วนตำบลจำกัแพว

กรอบในการประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นหนึ่งในองค์ประกอบของหลักการควบคุม ภายใน องค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งในส่วนของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตสอดคล้องกับหลักการที่ ๘ การพิจารณา โอกาสที่จะ เกิดการทุจริต โดยกรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัต้อยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่อง ตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่ พฤติกรรม เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าจะไปมี ความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

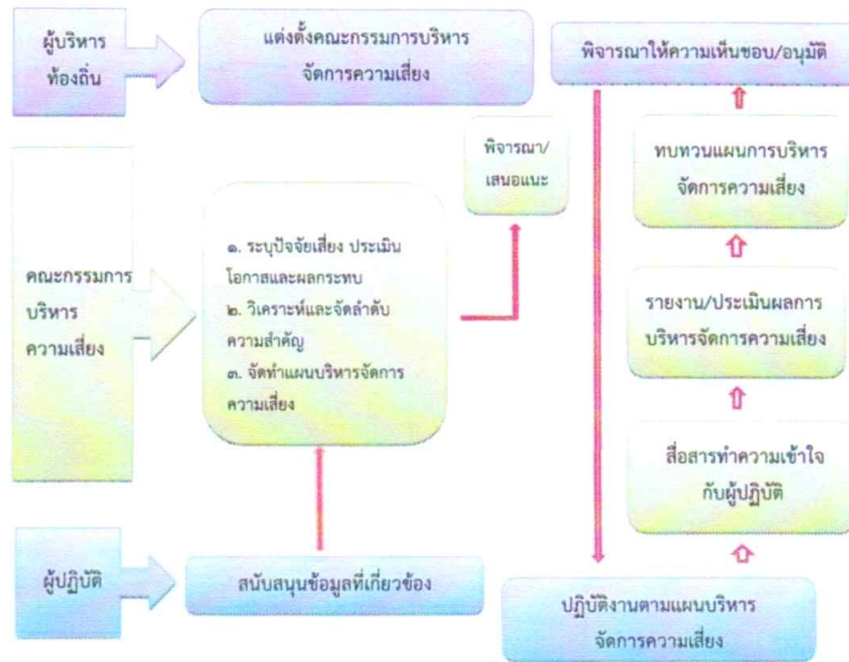
Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องกันปรัมล่วงหน้าในเรื่อง ประเด็น ที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต (Unknown Factor)

๑. การระบุความเสี่ยง

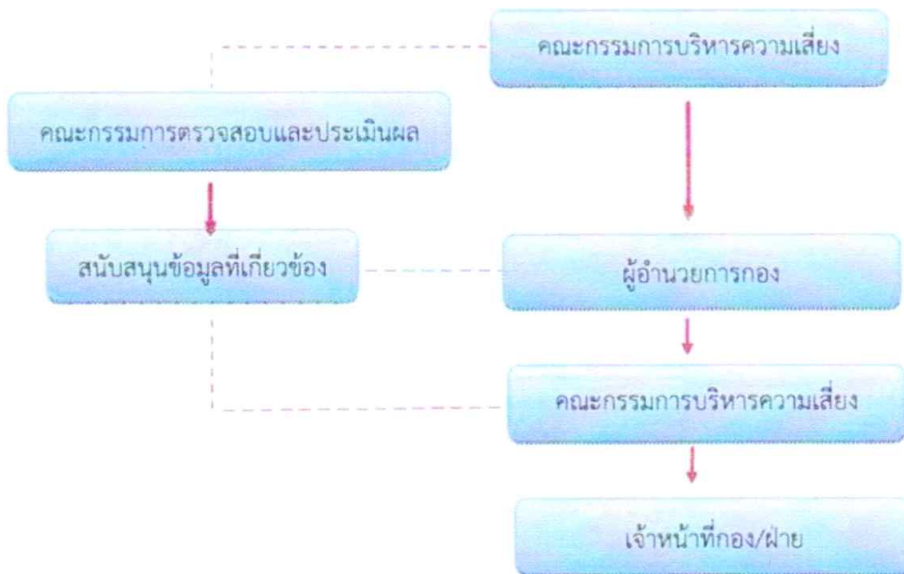
ในการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจำกัแพว ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้ดำเนินการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ใน ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง
๔. การบริหารงานบุคคล

กลไกการบริหารความเสี่ยง



โครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง



๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

● สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

● สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบ ระวังระมัดระวังใน ระหว่าง

ปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

● **สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง** เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายฝ่ายภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม

● **สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก** เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องกับผู้บุคคลภายนอกที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสี)

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อออกใบอนุญาตก่อสร้างโดยเจตนา ไม่ตรวจสอบให้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย	✓			
การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑. การเรียกรับผลประโยชน์หรือของขวัญของกำนัลจากการบริการตามภารกิจ เช่น การ ประเมินภาษีให้น้อยลง ๒. เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อใช้บริการ ๓. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง	✓			
การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการคัดเลือกคู่ค้าหรือคู่สัญญา ๒. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อล็อกสเปคคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ ที่จัดซื้อจัดจ้าง	✓			
การบริหารงานบุคคล	๑. เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนอื่นในการสรรหา การโอน - ย้าย และการเลื่อนระดับ	✓			

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับที่ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/ พันธมิตร/ เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร/ เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกใน การพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับ สินบนเพื่อออกใบอนุญาตก่อสร้าง โดยเจตนาไม่ตรวจสอบ ให้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย	๑	๑	๑
๒. การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้บริการ ตามภารกิจ	๑. เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับ สินบนหรือของกำนัลจากการ บริการตามภารกิจเช่น การประเมินภาษีให้น้อยลง	๑	๑	๑
	๒. เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมเลือก ปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อใช้ บริการ	๑	๑	๑
	๓. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตาม กฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติ หรือ พวกพ้อง	๑	๑	๑
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับ สินบนเพื่อให้ได้รับการคัดเลือกคู่ ค้าหรือคู่สัญญา	๑	๑	๑
	๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อ ล็อกสเปค คุณสมบัติเฉพาะของ วัสดุและครุภัณฑ์ ที่มีจัดซื้อ จัดจ้าง	๑	๑	๑
๔. การบริหารงานบุคคล	๑.เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนอื่น ในการ สรรหา การโอน - ย้าย และการ เลื่อนระดับ	๑	๑	๑

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มี ผลเสีย
ทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงาน องค์กร
แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ให้บริการ/ ผู้
รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. การอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับสินบน เพื่อออกใบอนุญาตก่อสร้าง โดย เจตนาไม่ตรวจสอบให้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย	ดี	✓		
๒. การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑. เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับสินบน หรือของกำนัลจากการบริการตาม ภารกิจ เช่น การประเมินภาษีให้ น้อยลง	ดี	✓		
	๒. เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติ กับประชาชนผู้มาติดต่อใช้บริการ	ด	✓		
	๓. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมาย เพื่อช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง	ด	✓		
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับสินบน เพื่อให้ได้รับการคัดเลือกคู่ค้าหรือ คู่สัญญา	ด	✓		
	๒. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อ ล็อกสเปค คุณลักษณะเฉพาะของ วัสดุและครุภัณฑ์ที่มีจัดซื้อจัดจ้าง	ด	✓		
๔. การบริหารงานบุคคล	๑.เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับเงินหรือประโยชน์ตอบแทนอื่นในการสรรหาการโอน - ย้าย และการเลื่อน ระดับ	ดี	✓		

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
องค์การบริหารส่วนตำบลขี้แม้ว อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงจากการทุจริต	ระดับของความเสียหาย			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			ต่ำ	กลาง	สูง		
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก สะดวกในการ พิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้การ พิจารณา อนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้นหรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ เป็นไปตามกฎหมาย ๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือ จากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการ ให้บริการ หรือ การพิจารณาอนุมัติอนุญาตที่รวดเร็ว กว่าปกติ เช่นการ การข้ามขั้นตอน ๓. การรับของขวัญ ของฝาก ของที่ระลึกในเทศกาล หรือ โอกาสต่างๆ จากบุคคลที่มาติดต่อราชการ ๔. เจ้าหน้าที่ใช้ความสนิทส่วนตัวเอื้อประโยชน์หรือ อำนาจความสะดวกในการรับคำขอ การพิจารณาเพื่อ อนุมัติหรืออนุญาต ๕. เจ้าหน้าที่ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน เช่น ใช้ เวลาให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้ เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบคำขอและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ยื่น พร้อมคำขอไม่ถูกต้องครบถ้วน	✓			๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓. จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชนประกอบ หลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไข(ถ้ามี) ในการยื่นคำ ขอ ขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณา อนุญาต และ รายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขอ อนุญาตจะต้องยื่นมา พร้อมกับคำขอ ปิดประกาศ คู่มือประชาชนไว้ ณ สถานที่ กำหนดให้ยื่นคำขอ และเผยแพร่ทางสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์ , Facebook , Line ๔. เสริมสร้างวัฒนธรรมการให้บริการอย่างเท่าเทียม กัน ๕. ส่งเสริมบุคคลต้นแบบด้านบริการเป็นเลิศ ๖. พัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ E-Service เพื่ออำนวยความสะดวก และ ความรวดเร็ว ๗. จัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องทุกข์ หรือ ร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน ๘. กำหนดมาตรฐานการให้บริการประชาชน	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กอง สวัสดิการฯ

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสียหาย			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			ต่ำ	กลาง	สูง มาก		
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อ เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการของหน่วยงาน ๒. การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากหน่วยงาน ๓. เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อราชการ ๔. ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง ตนเอง ๕. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามการสั่งการของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎหมายระเบียบรองรับ ๖. การรับสินบนเพื่อแลกกับการให้นำทรัพย์สินของทางราชการ ไปใช้ประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลภายนอก เช่น การรับส่ง บุคคลภายนอก , การนำรถราชการไปใช้ในส่วนตัว , การ นำเครื่องมือไปใช้กิจการส่วนตัว	✓			๑. จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการเรียกรับ สินบน , มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่าง ประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม ๒. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ให้กับประชาชนทราบ เพื่อให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ของตนเองอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ/กฎหมาย และผู้บังคับบัญชาหมั่น ควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ ๓. ประกาศนโยบายตริบของขวัญของก้านสหกรณ์ เพื่อตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ ๔. กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการ ปฏิบัติ เพื่อป้องกันการเรียกรับสินบน ให้ เจ้าหน้าที่ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติส่งเสริมใน การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๕. ประชาสัมพันธ์และเพิ่มช่องทางการร้องเรียนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ประพฤติมิชอบ ให้ ประชาชนทราบเพื่อสร้างความเกรงกลัวสำหรับ การเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ ๖. จัดทำแบบคำขอและทะเบียนคุมทรัพย์สินของ ทางราชการ ผู้บริหารกำชับสั่งการแต่งตั้งผู้ ควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินทางราชการในการ บริการสาธารณะตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กอง สวัสดิการฯ กอง การศึกษาฯ

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสียหาย			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			ต่ำ	กลาง	สูง		
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม tor/จัดทำร่าง tor เอื้อประโยชน์ให้พวก พ้อง /กำหนด tor เฉพาะเพื่อเกื้อกั้นการบุคคลอื่นหรือ ห้างร้านอื่น ๒. การรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงบรวงซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง ๓. เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อหรือจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะจะได้รับการพิจารณา ก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้พัสดุที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามคุณลักษณะหรือความต้องการใช้งาน ๔. การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบ/เอื้อประโยชน์ ต่อผู้รับจ้างหรือห้างร้าน/เรียกรับเงินก่อนการตรวจรับ ๕. ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเลือกใช้วิธี เฉพาะเจาะจงกับร้านที่เป็นพวกพ้อง หรือร้านเดิมทุก ครั้งเพื่อการต่อรองเงินทอนหรือสินบน ๖. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบใหม่ๆและการตีความหนังสือสั่งการ/ขาดความรู้ในการตรวจรับงาน/ผู้ควบคุมงานไม่ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบ ทำให้เกิดการเอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญา	✓			๑. การเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง บนเว็บไซต์ ของหน่วยงาน ๒. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและคณะกรรมการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการ ฝึกอบรม ให้ความรู้ความเข้าใจสามารถปฏิบัติ ตามกฎหมาย/ระเบียบ การจัดซื้อจัดจ้างได้อย่าง ถูกต้องครบถ้วน ควบคุมและติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำชับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการเรียกรับ สินบน , มาตรการป้องกันการฉ้อโกงระหว่าง ประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม , ส่งเสริม คุณธรรมให้พนักงานและผู้บริหารมีคุณธรรมและ ความโปร่งใสตรวจสอบได้ไม่มีผลประโยชน์ทับ ซ้อน ๔. ประชาสัมพันธ์และเพิ่มช่องทางการร้องเรียนการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ประพฤติมิชอบ ให้ ประชาชนทราบเพื่อสร้างความเกรงกลัวสำหรับ การเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ ๕. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างให้มีการหมุนเวียนงานที่แตกต่างจากเรื่องเดิมๆเพื่อ ป้องกัน การสร้างความคุ้นเคยกับผู้ประกอบการ และนำมาเอื้อประโยชน์ระหว่างคณะกรรมการ และผู้ประกอบการ	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กอง สวัสดิการฯ กอง การศึกษาฯ

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสียหาย			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
			ต่ำ	กลาง	สูง		
๔	การบริหารงานบุคคล	๑. การรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นเพื่อให้หรือสัญญาว่าจะให้ หรือด้วยวิธีการอื่นใดโดยทุจริต ในการรับพนักงานจ้าง พนักงานทั่วไป หรือลูกจ้างเข้าทำงานในหน่วยงาน ๒. ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องในการสอบเข้าชั้นตอนการสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง รับโอน การให้ย้าย ๓. เรียกรับเงินจากบุคคลอื่นเพื่อเอื้อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอน/ย้าย ๔. การมอบหมายงานที่ไม่เป็นธรรม การประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม ๕. การพิจารณาคัดเลือกบุคลากรเข้ารับการอบรม เน้นแต่ พวกพ้องตน ๖. ผู้อำนวยการรับเงินก่อนการเลื่อนชั้น เลื่อนระดับ หรือ เพื่อต่อสัญญาจ้าง	✓			วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง ๑. ประชาสัมพันธ์การรับสมัครสอบ รับโอน/ย้าย การประกาศผลการสอบของหน่วยงานผ่านสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลาย เพื่อการกระจายข้อมูลข่าวสาร ๒. ประกาศเจตจำนงนโยบาย NO Gift Policy จากการศึกษาปฏิบัติหน้าที่ จัดทำประกาศมาตรการ ป้องกันการทุจริตในการสรรหาและเลือกสรรของ หน่วยงาน ๓. กำชับ/กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบุคลากร ให้ปฏิบัติตามระเบียบ/กฎหมาย มาตรการแสดง เจตจำนงในการนำหลักคุณธรรมมาจริยธรรม ในการบริหารงานของผู้บริหารและการปฏิบัติ งานของเจ้าหน้าที่ หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำ ผิดตามกฎหมายต้องดำเนินการพิจารณาโทษ ทางวินัยตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ๔. การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๕. เชิญบุคคลภายนอกที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิเข้าร่วม เป็นคณะกรรมการสอบคัดเลือกด้วยทุกครั้ง ๖. มาตรการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงาน บุคคลสร้างความโปร่งใสในการพิจารณาเลื่อน ชั้นเงินเดือน มาตรการนำผลการประเมินความ พึงพอใจของประชาชนในการให้บริการมาใช้ใน การเลื่อนชั้น เลื่อนเงินเดือน	สำนักงานปลัด



องค์การบริหารส่วนตำบลชำผักแพว
อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
www.chumpakpaew.go.th

