



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

๑. กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุม การทุจริต คอรัปชั่น (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้ง รวมมือกัน ควบคุมไม่ให้ เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาด สามารถสกัดกั้น ลด และปิดโอกาส การทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการ ตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึง เป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของส่วนราชการให้มี ความโปร่งใสตรวจสอบได้องค์การบริหารส่วนตำบลบางรัก น้อย ได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เป็น ๔ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลา หนึ่งในรูปแบบ ของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อไป หรืออาจเกิดได้สูงมากกว่าร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป
๔	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อไป หรืออาจเกิดขึ้นบางครั้งร้อยละ ๖ ถึงร้อยละ ๑๐
๓	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อไป หรืออาจเกิดขึ้นบางครั้งร้อยละ ๓ ถึงร้อยละ ๕
๒	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อไป หรืออาจเกิดขึ้นบางครั้งร้อยละ ๑ ถึงร้อยละ ๒
๑	ไม่เกิดขึ้นเลย

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	- เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษตามกระบวนการยุติธรรม - มีการฟ้องคดีต่อศาล
๔	- เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงานเกี่ยวกับเรื่องความโปร่งใส - มีการนำเสนอข่าวของสื่อมวลชน
๓	- มีการตรวจสอบข้อเท็จจริงจากหน่วยงานภายใน และภายนอกองค์กร - มีการร้องเรียนเป็นหนังสือ หรือตั้งคำถามต่อองค์กรและไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวลือพาดพิงถึงหน่วยงาน หรือเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน
๑	ไม่มีเหตุการณ์ใด

คำอธิบาย : ระบุหลักเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม (สามารถดูตัวอย่างเกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริตและผลกระทบได้จากคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗)

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๓	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

คำอธิบาย : ตารางแสดงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ลำดับ ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต จากการดำเนินงานตามภารกิจ	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความ เสี่ยง
			Likelihood	Impact	Risk Score	
ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต						
๑	ตรวจสอบเอกสาร/รับเอกสารการ ขออนุญาต	- เจ้าหน้าที่ประจำเวลาการตรวจเอกสารเพื่อเรียก รับสินบนค่า ดำเนินการ หรือตรวจสอบความ ครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นมาตรฐาน เดียวกัน	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	- เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจการตัดสินใจอย่างไม่เป็นธรรม หรือเลือกกระทำ ไม่เป็นไปตามกฎหมายกำหนด และไม่ปฏิบัติตามลำดับการคำขอ	๒	๒	๔	ต่ำ
ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ						
๑	การใช้อำนาจตามกฎหมายในทาง มิชอบ	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์อื่นใดเพื่อ ประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง/ภาษีร้านค้าให้น้อยลงกว่าความเป็น จริง	๒	๓	๖	ต่ำ
๒	การให้บริการตาม ภารกิจหลักของ หน่วยงาน	การเรียกรับเงิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้เจ้าหน้าที่ละเว้นการบังคับ ใช้กฎหมายแก่ตนเอง หรือผู้อื่น ในงานเปรียบเทียบกับรับตามอำนาจ หน้าที่ของหน้าที่เทศกิจ	๑	๑	๑	ต่ำ

ลำดับ ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต จากการดำเนินงานตามภารกิจ	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความ เสี่ยง
			Likelihood	Impact	Risk Score	
ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง						
๑	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประกาศเผยแพร่ตามกฎหมายที่กำหนดโดยเปิดเผย	๒	๓	๖	ปานกลาง
๒	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	เรียกรับสินบนหรือเงินทองในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทองเยอะจะได้รับพิจารณา เป็นลำดับแรก ทำให้ได้พัสดุที่ไม่มีคุณภาพและไม่ ตรงตามคุณลักษณะ	๓	๓	๙	ปานกลาง
๓	การตรวจรับ งานจ้าง	- การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบ เอื้อประโยชน์ผู้รับจ้าง - มีการเรียกรับเงินก่อนการตรวจรับ	๓	๓	๙	ปานกลาง
ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล						
๑	การสอบคัดเลือกสรรหาและเลือกสรร หาพนักงานจ้างเข้าทำงาน	- การแต่งตั้งคณะกรรมการมาสอบคัดเลือก สรรหาและเลือกสรรต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์ - การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับเข้าทำงาน	๒	๒	๔	ปานกลาง
๒	การเลื่อนขั้น เงินเดือนพิจารณา ความดีความชอบ ประจำปี	- ผู้มีอำนาจเรียกรับเงินก่อนการเลื่อนขั้น เลื่อน ระดับ หรือเพื่อต่อสัญญาจ้าง - ความไม่โปร่งใสและไม่เป็นธรรมในการพิจารณา ความดีความชอบ	๒	๒	๔	ปานกลาง
๓	การโยกย้าย พนักงานเทศบาล	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ในการแต่งตั้ง โยกย้าย ซื้อขายตำแหน่ง	๑	๑	๑	ต่ำ

มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

๑. ประเด็น การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ขั้นตอนการดำเนินงานที่มีความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	กลุ่มงานผู้รับผิดชอบ
ตรวจสอบเอกสาร	- เจ้าหน้าที่ประเวศเวลา การ ตรวจสอบเอกสารเพื่อ เรียกเก็บสินบน ค่าดำเนินการ	ต่ำ	จัดทำมาตรการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของหน้าที่การ ตรวจสอบเอกสาร	- กำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัด หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกเก็บ ผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบ ความถูกต้องของคำขอและเอกสาร ประกอบคำขอ - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ - ก.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ
การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	- เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ การ ตัดสินใจอย่างไม่ เป็นธรรม หรือเลือก กระทำไม่เป็นไปตาม กฎหมายกำหนด	ต่ำ	จัดทำมาตรการตรวจสอบ การใช้ดุลยพินิจ กำหนดไม่ให้ เจ้าหน้าที่เรียกเก็บเงินหรือ ผลประโยชน์ค่าตอบแทนจาก ผู้ประกอบการและกำหนด บทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อ เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรม ทุจริต	- กำหนดแบบฟอร์มให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบรับรองตนเองว่าจะไม่ เรียกรับเงินผลประโยชน์ตอบแทน จากผู้ประกอบการ - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบและถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ - ก.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ

๒. ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ขั้นตอนการดำเนินงานที่มีความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	กลุ่มงานผู้รับผิดชอบ
การใช้อำนาจตามกฎหมายในทางมิชอบ	- เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทาง มิชอบเพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อให้ เกิดผลต่อการสนับสนุน แผนงาน หรือโครงการ	ต่ำ	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน้าที่การตรวจสอบเอกสาร	- กำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัดหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้องของคำขอและเอกสารประกอบคำขอ - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัดเทศบาล
การให้บริการตามภารกิจหลักของหน่วยงาน	- การรับเงินหรือของรางวัล จากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้ บุคคลนั้นได้รับผลประโยชน์จากองค์กร	ต่ำ	จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เสริมสร้างความซื่อสัตย์สุจริต ให้แก่บุคลากรในเทศบาล	- จัดอบรมชี้แจงสิทธิการเบิก เงิน สวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่ผู้มี สิทธิถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบเอกสารการ เบิกจ่าย อย่างเคร่งครัด - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ

๓. ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนการดำเนินงานที่มีความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	กลุ่มงานผู้รับผิดชอบ
การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	- เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ในการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประกาศเผยแพร่ตามกฎหมายกำหนด	ปานกลาง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจกำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อเจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมการทุจริต	- จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และประกาศเปิดเผยบนเว็บไซต์ของเทศบาล - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง
การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	- เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะจะได้รับพิจารณาเป็นลำดับแรก ทำให้ได้พัสดุที่ไม่คุ้มค่าและไม่ตรงตามคุณลักษณะ	ปานกลาง	จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	- จัดทำประกาศจัดซื้อจัดจ้าง และประกาศเปิดเผยบนเว็บไซต์ของเทศบาล - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง
การตรวจรับพัสดุ/ ตรวจรับงานจ้าง	- การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบเอื้อประโยชน์ต่อผู้รับจ้าง - มีการเรียกเงินก่อนการตรวจรับ	ปานกลาง	จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	- กำหนดหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ งานจ้างให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - จัดทำบันทึกผลการออก ตรวจรับงานเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง

๔. ประเด็นการบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการดำเนินงานที่มีความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	กลุ่มงานผู้รับผิดชอบ
การสอบคัดเลือกสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้างเข้าทำงาน	-การแต่งตั้งคณะกรรมการสอบคัดเลือก สรรหา และเลือกสรรต่าง ๆ ให้อำนาจพรรคพวก มีระบบ เส้นสาย ระบบอุปถัมภ์ -การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อเข้ารับ การทำงาน	ปานกลาง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจกำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อเจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมการทุจริต	- จัดทำประกาศนโยบาย ไม่รับของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด หรือผลประโยชน์อื่น จากการปฏิบัติหน้าที่ - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองการเจ้าหน้าที่
การเลื่อนขั้นเงินเดือน/พิจารณาความดีความชอบประจำปี	- ผู้มีอำนาจเรียกรับเงิน ก่อนการเลื่อนขั้น เลื่อนระดับ หรือเพื่อต่อสัญญาจ้าง	ปานกลาง	จัดทำมาตรการ/ กิจกรรม “สร้างความโปร่งใสในการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน”	- แต่งตั้งคณะกรรมการ การปฏิบัติงาน - แต่งตั้งคณะกรรมการ เลื่อนขั้นเงินเดือน - แจ้งผลการให้ผู้รับทราบ - ประเมินทราบ	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองการเจ้าหน้าที่
การโยกย้ายพนักงานเทศบาล	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ ในการแต่งตั้ง โยกย้าย ชื้อขายตำแหน่ง	ต่ำ	จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ	- จัดทำประกาศนโยบาย ไม่รับของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด หรือผลประโยชน์อื่น จากการปฏิบัติหน้าที่ - แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองการเจ้าหน้าที่