# บันทึกข้อความ

**ส่วนราชการ** สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ โทร. ๐๗๗-๖๒๐๐๐๘

**ที่** ชพ ๗๒๐๐๑/๒๕๒ **วันที่** ๒ เดือน เมษายน ๒๕๖๗

**เรื่อง** รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

---

**เรียน** นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ

**เรื่องเดิม**

ตามที่ สำนักงาน ปปช. ได้ดำเนินการโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต โดยตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบนนโยบาย No Gift Policy ตามข้อ ๐๓๐ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

**ข้อเท็จจริง**

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ ได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมกันนี้

**ข้อเสนอ/เพื่อพิจารณา**

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และเห็นควรเผยแพร่ทางเว็บไซต์หน่วยงานต่อไป

(นางสาวกลิกา เพชรสร)
นิติกรชำนาญการ

**ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด**

ได้พิจารณาแล้ว (✓) เห็นชอบ

( ) ไม่เห็นชอบเพราะ.....

(นางนัสวรรณ มีเมตตา)
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

/ความเห็นของ.....

**ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล**

ได้พิจารณาแล้ว ( ) เห็นชอบ

( ) ไม่เห็นชอบเพราะ.....

(นายธงชัย ยุติมิตร)
ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ

**ความเห็นของผู้มีอำนาจอนุมัติ**

ได้พิจารณาแล้ว ( ) อนุมัติ

( ) ไม่อนุมัติเพราะ.....

(นายสุรเชษฐ์ ไทยสวี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ

# การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ

อำเภอสวี จังหวัดชุมพร

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน**
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

**๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนเป็นการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ ซึ่งถือเป็นการป้องกันการทุจริตในองค์กรทั้งนี้ การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดก็มีโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็อาจเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะไม่มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระแต่อย่างใด โดยมีวัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

๑.๑ เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต

๑.๒ เพื่อสร้างมาตรการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงการทุจริต

๑.๓ ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

๑.๔ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้

๑.๕ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

**๒. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ**

๒.๑ Corrective : แก้ปัญหาที่เคยรับรู้ว่าเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

๒.๒ Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้เรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

๒.๓ Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่เป็นการสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสเกิดสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตได้อีก

๒.๔ Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่อาจจะเกิดขึ้นและป้องกันปราบปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่ความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์เป็นปัจจัย ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

**๓. ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริตประกอบด้วย**

๓.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๓.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสจากการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสจากการใช้งบประมาณ/ภาระงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๔ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสจากการใช้อำนาจการบริหารงานบุคคล

**๔. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การประเมินสถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินค่าความเสี่ยงรวม

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

**๕ วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง**

<u>การระบุความเสี่ยง (RISK IDENTIFICATION)</u>

ขั้นตอนที่ ๑ : นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน กระบวนงาน การปฏิบัติงานของเรื่องที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นย่อมประกอบไปด้วย ขั้นตอนย่อย

ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง โดยอธิบายรายละเอียดรูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยง เฉพาะขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงการทุจริต และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนงานการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่อาจไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว ซึ่งเป็นทั้ง Known Factor หรือ Unknown Factor

| | |
|---|---|
| Known Factor | ความเสี่ยง ทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว |
| Unknown Factor | ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ) |

**<u>ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต</u>** (Known Factor and Unknown Factor) รายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต | |
|---|---|---|---|
| | | Known Factor (รับรู้ว่าเคยเกิดมาแล้ว) | Unknown Factor (คาดการณ์ว่าอาจต้องเกิด) |
| **๑. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการอนุมัติ อนุญาต ตามพรบ.อำนวยความสะดวกฯ พ.ศ. ๒๕๕๘** | | | |
| ๑ | การอนุมัติ อนุญาต การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวย ความสะดวก เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือผู้รับบริการบางราย | | √ |
| ๒ | การเรียกรับสินบน ของขวัญ และผลประโยชน์อื่นใด เพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติอนุญาต | | √ |
| **๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ** | | | |
| ๓ | เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | | √ |
| ๔ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | | √ |
| ๕ | เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว | | √ |
| **๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ** | | | |
| ๖ | ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เลือกซื้อหรือเลือกวิธีการเจาะจงกับร้านที่ตนเองได้รับสินบนเข้าทำสัญญา | | √ |
| **๔. ความเสี่ยงการบริหารทรัพยากรบุคคลภาครัฐ** | | | |
| ๗ | กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง จ้างเหมาบริการ อาจมีการนำระบบอุปถัมภ์ หรือการรับบุคคลทีเป็นเครือญาติ หรือ ตนเองได้รับสินบนเข้าทำงานในหน่วยงาน | | √ |

หมายเหตุ :

๑. ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นมาก่อน หรือคาดว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ ให้ใส่เครื่องหมาย √ ในช่อง KNOWN FACTOR

๒. ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้นหรือไม่เคยมีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ให้ใส่ เครื่องหมาย √ ในช่อง UNKNOW FACTOR

**<u>การประเมินสถานะความเสี่ยง</u>**

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่าง ปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

**ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)**

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยง | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |
|---|---|---|---|---|---|
| ๑ | การอนุมัติ อนุญาต การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวก เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือผู้รับบริการบางราย | | √ | | |
| ๒ | การเรียกรับสินบน ของขวัญ และผลประโยชน์อื่นใด เพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต | | √ | | |
| ๓ | เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | | √ | | |
| ๔ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | | √ | | |
| ๕ | เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว | | | √ | |
| ๖ | ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เลือกซื้อหรือเลือกวิธีการเจาะจงกับร้านที่ตนเองได้รับสินบนเข้าทำสัญญา | | | √ | |
| ๗ | กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง จ้างเหมาบริการ อาจมีการนำระบบอุปถัมภ์ หรือการรับบุคคลทีเป็นเครือญาติ หรือตนเองได้รับสินบนเข้าทำงานในหน่วยงาน | | | √ | |

<u>การประเมินค่าความเสี่ยงรวม</u>

ขั้นตอนที่ ๓ รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็นสีส้มและสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑ - ๓ คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ - ๓ เช่นกัน ค่า ๑ - ๓ โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น เกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

**ตารางที่ ๓ ตารางการประเมินค่าความเสี่ยงรวม**

**SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)**

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยง | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑ | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑ | ค่าความจำเป็น X ความรุนแรง |
|---|---|---|---|---|
| ๑ | การอนุมัติ อนุญาต การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวก เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือผู้รับบริการบางราย | ๒ | ๒ | ๔ |
| ๒ | การเรียกรับสินบน ของขวัญ และผลประโยชน์อื่นใด เพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต | ๒ | ๓ | ๖ |
| ๓ | เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | ๓ | ๓ | ๙ |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ๔ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | ๓ | ๓ | ๙ |
| ๕ | เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว | ๑ | ๒ | ๒ |
| ๖ | ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เลือกซื้อหรือเลือกวิธีการเจาะจงกับร้านที่ตนเองได้รับสินบนเข้าทำสัญญา | ๒ | ๓ | ๖ |
| ๗ | กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง จ้างเหมาบริการ อาจมีการนำระบบอุปถัมภ์ หรือการรับบุคคลทีเป็นเครือญาติ หรือตนเองได้รับสินบนเข้าทำงานในหน่วยงาน | ๓ | ๒ | ๖ |

**<u>การประเมินการควบคุมความเสี่ยง</u>**

การนำค่าความรุนแรงจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีการควบคุมการทุจริต ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี: การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

พอใช้: การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

อ่อน : การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้ เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผลการควบคุม ไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

**ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง**

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยง | คุณภาพการจัดการ | ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยงระดับสูง |
| ๑ | การอนุมัติ อนุญาต การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวย ความสะดวก เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือผู้รับบริการบางราย | พอใช้ | | √ | |
| ๒ | การเรียกรับสินบน ของขวัญ และผลประโยชน์อื่นใด เพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติอนุญาต | พอใช้ | | √ | |
| ๓ | เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | ดี | √ | | |
| ๔ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | ดี | √ | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ๕ | เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว | พอใช้ | | √ | |
| ๖ | ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เลือกซื้อหรือเลือกวิธีการเจาะจงกับร้านที่ตนเองได้รับสินบนเข้าทำสัญญา | พอใช้ | | √ | |
| ๗ | กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง จ้างเหมาบริการ อาจมีการนำระบบอุปถัมภ์ หรือการรับบุคคลทีเป็นเครือญาติ หรือ ตนเองได้รับสินบนเข้าทำงานในหน่วยงาน | พอใช้ | | √ | |

**<u>การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง</u>**

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทะลุ อำเภอสวี จังหวัดชุมพร

| เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต | ระดับความเสี่ยง | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง |
|---|---|---|
| **ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการอนุมัติ อนุญาต ตามพรบ.อำนวยความสะดวกฯ พ.ศ. ๒๕๕๘** | | |
| ๑ การอนุมัติ อนุญาต การใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวย ความสะดวก เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือผู้รับบริการบางราย | ปานกลาง | ๑) จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และเผยแพร่ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ทราบและถือปฏิบัติ<br>๒) กำหนดให้ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และไม่แสวงหาประโยชน์เพื่อ ตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง<br>๓) กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับ สินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด<br>๔) กำกับ ติดตาม ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และความ เข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.อำนวยความสะดวกฯ พ.ศ. ๒๕๕๘ และระเบียบราชการอื่น ๆ ที่ เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด<br>๕) ส่งเสริมและสร้างความตระหนักให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด |
| ๒ การเรียกรับสินบน ของขวัญ และผลประโยชน์อื่นใดเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติอนุญาต | ปานกลาง | ๑) จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบนให้ผู้ปฏิบัติงานในองค์กรทุกระดับถือปฏิบัติและกำกับติดตามอย่างเคร่งครัด<br>๒) กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติที่ดี เพื่อป้องกันการทุจริต(No Gift Policy) |

| | | |
|---|---|---|
| **ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ** | | |
| ๓ เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง | ต่ำ | ๑) แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุที่มีความรู้ความสามารถ มีพฤติกรรมที่ไม่ส่อการทุจริต<br>๒) กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง<br>๓) กำกับ ติดตาม และส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ และความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.พัสดุ และระเบียบราชการอื่น ๆที่เกี่ยวข้อง<br>๔) ส่งเสริมและเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม ให้มีความตระหนักให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด |
| ๔ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | ต่ำ | ๑) จัดทำมาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน<br>๒) ควบคุม กำกับ ดูแลให้ข้าราชการบุคลากรปฏิบัติ ตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการรับของขวัญ ของกำนัล สินน้ำใจ และผลประโยชน์อื่นใด อย่างเคร่งครัด<br>๗) อบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับระเบียบพัสดุ และการบริหารสัญญา |
| ๕ เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว | ปานกลาง | ๑) จัดทำคู่มือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การยืมทรัพย์สินของทางราชการ<br>๒) เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบฯ ที่เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของราชการให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่<br>๓) เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้กับบุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรมและเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึกให้คิดแยกแยะ ผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม<br>๔) จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินทางราชการ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนทุจริต |
| **ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ** | | |
| ๖ ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เลือกซื้อหรือเลือกวิธีการเจาะจงกับร้านที่ตนเองได้รับสินบนเข้าทำสัญญา | ปานกลาง | ๑) ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการทำงานอย่าง ใกล้ชิดมีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด<br>๒) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน<br>๓) จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)<br>๔) การดำเนินงานทุกขั้นตอนต้องโปร่งใส ตรวจสอบได้<br>๕) จัดมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการ จัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต |

| ความเสี่ยงการบริหารทรัพยากรบุคคลภาครัฐ | | |
|---|---|---|
| ๗ กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง จ้างเหมาบริการ อาจมีการนำระบบอุปถัมภ์หรือการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือตนเองได้รับสินบนเข้าทำงานในหน่วยงาน | ปานกลาง | ๑) การดำเนินงานทุกขั้นตอนต้องโปร่งใส ตรวจสอบได้<br>๒) ผู้บังคับบัญชาควบคุมและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด<br>๓) กำหนดเกณฑ์พิจารณาให้คะแนนให้มีความชัดเจนเพื่อลดการใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการสรรหา<br>๔) ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีจิตสำนึก มีความตระหนักให้ ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด<br>๕) จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต |