



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าบ่อ อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลห่ม เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงตระหนักถึงความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าว และพร้อมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงและปัญหาขึ้นภายในหน่วยงาน จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตและการประพฤติมิชอบภายในหน่วยงาน เพื่อเป็นกรอบในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงาน

๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่ประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้

๒.๑ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
๒. ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐตรวจสอบได้
๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม
๔. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

- Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาแสนั้นแก่ผู้บริหาร
- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๔ ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ...องค์การบริหารส่วนตำบลห่ม...ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการรับโอนพนักงานส่วนตำบล...ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อสร้างมาตรการในป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน(Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด(Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

๓.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต...กระบวนการรับโอนพนักงานส่วนตำบล...ขององค์การบริหารส่วนตำบลห่ม

๑.เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒.ผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓.ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

๓.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการรับโอนพนักงานส่วนตำบลโดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (UnknownFactor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตกระบวนการรับโอนพนักงานส่วนตำบล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งม ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการรับโอนพนักงานส่วนตำบลมาทำการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส ที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับประเด็นด้านความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของกรรไ้ อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ เพื่อจะนำขั้นตอนของกระบวนการรับโอนพนักงานส่วนตำบล ที่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับตั้งแต่ปานกลางขึ้นไป มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อป้องกันและลดโอกาสการทุจริต

ระดับ	คำอธิบายการประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
กระบวนการการ รับโอน พนักงาน เทศบาลจัดอยู่ใน กลุ่มตำแหน่ง ประเภท และสาย งานเดียวกันกับ ตำแหน่งที่จะ แต่งตั้ง	๑	การตรวจสอบตำแหน่งว่าง คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งและ ความต้องการของตำแหน่งที่ รับ โอน	ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตำแหน่ง กรอบอัตรากำลังของพนักงานส่วนตำบล สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่อม ข้อมูลคน ครองตำแหน่ง และตำแหน่งที่ว่างอย่าง ไม่ถูกต้อง หรือบิดเบือนจากข้อเท็จจริง เพื่อเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ ตอบแทน หรือเพื่อเอื้อประโยชน์แก่ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๑	๑	๑	ต่ำ
	๒	การรับคำร้องขอโอนและ ตรวจสอบคุณสมบัติตามแบบ คำร้องขอโอนฯ ของพนักงาน เทศบาลที่ประสงค์โอนมารับ ราชการ สังกัดเทศบาลตำบล หนองไผ่ที่มีคุณสมบัติตรงตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่อม กำหนด	๑) ผู้รับผิดชอบรับแบบคำร้องขอโอนฯ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น Walk in, ไปรษณีย์ หรือไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ โดยมีเจตนารับแบบคำร้องเฉพาะราย ที่รู้จักเป็นการส่วนตัว เพื่อเรียกรับ สินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน เพื่อแลกกับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคล ใดบุคคลหนึ่ง ๒) ผู้รับผิดชอบจัดเก็บและบันทึกข้อมูลแบบ	๓	๒	๖	ปานกลาง

			คำร้องขอโอนของพนักงานส่วนตำบลที่แจ้ง ความประสงค์ขอโอนมารับราชการสังกัดการ บริหารส่วนตำบลท่อม โดยจงใจบันทึกข้อมูล เฉพาะรายที่รู้จักเป็นการส่วนตัวเพื่อเรียกรับ สินบนหรือผลประโยชน์ อื่นใดตอบแทนเพื่อแลก กับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง				
	๓	ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น พิจารณาความเห็นการรับโอน พนักงานส่วนตำบล เพื่อเสนอ เรื่องถึงผู้มีอำนาจสั่งบรรจุและ แต่งตั้งให้ความเห็นชอบ - กรณีตำแหน่งประเภท วิชาการระดับปฏิบัติการ และ ระดับชำนาญการ เป็นสายงาน ที่จัดอยู่ในกลุ่มตำแหน่งแลสาย งานเดียวกันกับสายงานใน ตำแหน่งที่จะแต่งตั้ง ให้ผู้มี อำนาจสั่งบรรจุและแต่งตั้งตาม มาตรา ๕๗ โดยนำผลการปฏิบัติ ราชการที่ผ่านมา กำหนดเกณฑ์ อยู่ในระดับที่ไม่ต่ำกว่าระดับดี มาประกอบการพิจารณาการ รับโอน	๑) ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องถึงผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น เพื่อให้ความเห็นในการพิจารณา การรับโอนพนักงานส่วนตำบล ตามตำแหน่งและ สังกัดที่กำหนด โดยเสนอข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง หรือ บิดเบือนจากข้อเท็จจริง เพื่อเรียกรับเงินหรือ ผลประโยชน์ตอบแทน หรือเพื่อเอื้อประโยชน์แก่ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง ๒) ผู้มีอำนาจสั่งบรรจุและแต่งตั้งพิจารณาให้ ความเห็นชอบ รับโอนพนักงานส่วนตำบลมารับ ราชการสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่อม	๑	๑	๑	ต่ำ

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการกระบวนการรับโอนพนักงานส่วนตำบลจัดอยู่ในกลุ่มตำแหน่งประเภทและสายงานเดียวกันกับตำแหน่งที่จะแต่งตั้ง								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การรับคำร้องขอโอนและตรวจสอบคุณสมบัติตามแบบคำร้องขอโอนฯ ของพนักงานส่วนตำบลที่ประสงค์โอนมารับราชการ สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลห่มที่มีคุณสมบัติตรงตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลห่ม	๑) ผู้รับผิดชอบรับแบบคำร้องขอโอนฯ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น Walk in, ไปรษณีย์ หรือไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ โดยมีเจตนารับแบบคำร้องเฉพาะรายที่รู้จักเป็นการส่วนตัว เพื่อเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน เพื่อแลกกับการอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	ปานกลาง	๑. มีมาตรการและแนวทางในการขอยื่นแบบคำร้องขอด้วยการหลีกเลี่ยงการพบเจอกับเจ้าหน้าที่โดยตรง โดยกำหนดช่องทางไปรษณีย์และไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ ๒. กรณีที่ผู้รับผิดชอบมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริตหรือเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ตอบแทน หรือเพื่อเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง ให้ผู้บังคับบัญชาดำเนินการตามกฎหมาย กฎ และระเบียบที่เกี่ยวข้องในทันที ๓. ผู้บังคับบัญชากำกับและติดตามข้อมูลเป็นประจำ	๑. กำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อจัดเก็บและบันทึกข้อมูลแบบคำร้องขอโอนมากกว่า ๑ ราย โดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น กำกับติดตามและตรวจสอบอยู่เป็นประจำ ๒. กำหนดช่องทางการยื่นแบบคำร้องขอโอนที่ชัดเจน ๓. แจกเวียนแนวทางและกำหนดวิธีการยื่นแบบคำร้องขอโอน รวมถึงการประกาศบนเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลห่มเพื่อให้รับทราบแนวทางการปฏิบัติเป็นการทั่วไป	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	งานกองการเจ้าหน้าที่

*ระบุเนื้อหาให้สอดคล้องกับตารางการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ - สกุล .นางสาวเจษฎา สุทาศรี (ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)

ชื่อ - สกุล ...นายธีราทัด..สมหมาย... (หัวหน้าผู้จัดทำ)

ตำแหน่ง.นักจัดการงานทั่วไป.

ตำแหน่ง...หัวหน้าสำนักปลัด.....

