

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองช่างแล่น  
อำเภอห้วยยอด จังหวัดตรัง

## หลักการและเหตุผล

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรี ได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมิน ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช.กำหนด ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณนี้หน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบและดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะต่อไป

## วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กร ได้ตั้งนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างความจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมี มาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการป้องกันข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ให้กระทำการทุจริต

## การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย(Likelihood) โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย(Likelihood) ไว้ ๕ ระดับดังนี้ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก

| โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)                 | ระดับความเสี่ยง |              |            |   |                              |
|--|-----------------|--------------|------------|---|------------------------------|
|  | น้อยมาก         | น้อย         | ปานกลาง    | สูง                                       | สูงมาก                       |
| ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน | ๕ ปี/ครั้ง      | ๒-๓ ปี/ครั้ง | ๑ ปี/ครั้ง | ๑-๖ เดือน/ครั้ง<br>หรือไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี | ๑ เดือน/ครั้ง<br>หรือมากกว่า |

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

| ลำดับ<br>ที่ | ประเด็นความเสี่ยง   | เหตุการณ์ความเสี่ยง  | ระดับ<br>ความเสี่ยง | มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง  |
|--------------|---|--|---------------------|--|
| ๑.           | การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ | ๑. การให้บริการแก่ประชาชนที่ไม่เป็นไปตามลำดับอื่นเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่มหรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น<br>๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติอนุญาต<br>๓. ให้บริการไม่เป็นไปตามคู่มือการให้บริการ เช่น ใช้เวลาให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้ | น้อย                | ๑. มาตรการ NO Gift Policy<br>๒. โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรมการให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน<br>๓. โครงการบุคลากรต้นแบบด้าน “บริการเป็นเลิศ”<br>๔. โครงการพัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Service)<br>๕. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน<br>๖. มาตรการจัดการเรื่องรื้อร้องทุกข์/ร้องเรียน<br>๗. โครงการจัดทำมาตรฐานการให้บริการประชาชน |
| ๒.           | การใช้อำนาจตามกฎหมาย/<br>การให้บริการ   | ๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเองแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง<br>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหารโดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ  | ปานกลาง             | ๑. มาตรการแสดงเจตนาภรณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส<br>๒. มาตรการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส<br>๓. โครงการเสริมสร้างค่านิยมต่อต้านการทุจริต<br>๔. โครงการเสริมสร้างความโปร่งใสในการบริหารงบประมาณ   |
| ๓.           | การบริหารการเงิน<br>งบประมาณ การจัดซื้อจัด<br>จ้าง การบริหารพัสดุ                           | ๑. การบริหารการเงินงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องหรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ<br>๒. นำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว   | ปานกลาง             | ๑. มาตรการควบคุมการเบิกจ่ายเงินตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี<br>๒. กิจกรรมวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี<br>๓. โครงการเสริมสร้างความโปร่งใสในการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ  |

| ลำดับ<br>ที่ | ประเด็นความเสี่ยง                       | เหตุการณ์ความเสี่ยง   | ระดับ<br>ความเสี่ยง | มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง  |
|--------------|---|---|---------------------|--|
| ๔.           | การบริหารงานบุคคล                       | การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน และ การ มอบหมายงานไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้องหรือ มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อน ตำแหน่ง   | ปานกลาง             | ๑. โครงการฝึกอบรมการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมบุคลากร<br>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรสุจริต<br>๒. โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรมการให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน<br>๓. มีมาตรการออกคำสั่งเพื่อมอบหมายงาน           |
| ๕.           | การจัดซื้อจัดจ้าง                       | ๑. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่<br>จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล<br>๒. การเลือกผู้รับจ้างด้วยวิธีการเฉพาะเจาะจงเป็นบุคคล<br>เดิมทั้งโครงการ<br>๓. การเรียกรับเงินทอนจากการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์ต่างๆ | น้อย                | ๑. ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อจัดจ้าง เข้มงวดในการตรวจรับ<br>พัสดุหรือการจ้าง<br>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด<br>๓. ปลุกฝังให้เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมแยกแยะเรื่องผลประโยชน์<br>ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม |
| ๖.           | การใช้ประโยชน์ทรัพย์สิน<br>ของทางราชการ | ๑. การนำรถยนต์ของ หน่วยงานไปใช้ในกิจการส่วนตัว<br>๒. การนำวัสดุอุปกรณ์ของหน่วยงานไปใช้เพื่อประโยชน์<br>ส่วนตัวหรือพวกพ้อง   | น้อย                | ๑. มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่าง<br>เคร่งครัด<br>๒. จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่าง<br>ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม   |