



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า
อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ความเสี่ยงการทุจริตหมายถึงความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบนประเภทความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน แบ่งออกเป็น ๔ ประเด็น ดังนี้

๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านทุจริตที่หากเกิดขึ้นแล้วอาจมีผลกระทบเชิงลบต่อองค์การอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๘ จนถึงปัจจุบัน และสอดคล้องตามเจตจำนงสุจริตของผู้บริหาร องค์การบริหารส่วนจังหวัดสิงห์บุรี หน่วยตรวจสอบภายใน ในฐานะส่วนงานที่รับผิดชอบการตรวจสอบการดำเนินการตามภารกิจของเจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่าจึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ จำนวน ๔ ประเด็น ได้แก่

๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย / การให้บริการตามภารกิจ

๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

รวมทั้งกำหนดมาตรการ กิจกรรม แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและจัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงของการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ประเด็นการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

๑. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่าได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยใช้เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) และเกณฑ์ ผลกระทบ (Impact) ดังนี้

๑) เกณฑ์โอกาสเกิด (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่อาจจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่อาจจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	สูง	มีกระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	น้อย	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	น้อยมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ต่ำ	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑ - ๔ คะแนน

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

๒. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ข้อคำถามที่ O๒๑ ของการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ กำหนดให้แสดงผล การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต/เหตุการณ์ ความเสี่ยง	Risk Score		
	Likelihood	Impact	Risk Score
(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
ผู้ติดต่อราชการขาดความรู้ ความเข้าใจ ในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต อาจเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่อาศัยโอกาสเรียกรับสินบน จากการอนุมัติ อนุญาต	๑	๕	๕
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย / การให้บริการตามภารกิจ			
เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีให้ความช่วยเหลือผู้ขอรับบริการในภารกิจต่างๆจากหน่วยงานโดยมีผลประโยชน์แอบแฝงจากการเรียกรับสินบน เช่น การขอใช้ อาคาร/สถานที่การขอรับสนับสนุนเครื่องจักรกลการยืมใช้พัสดุของหน่วยงาน เป็นต้น	๑	๕	๕
๔) การจัดซื้อจัดจ้าง			
เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเรียกรับสินบนของขบวนการสินน้ำใจหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้า/ คู่สัญญาของหน่วยงาน	๑	๕	๕

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินการตามภารกิจของหน่วยงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า

อำเภอเพ็ญ จังหวัดอุดรธานี

กระบวนการงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	หน่วยที่ รับผิดชอบ
๑.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก สะดวกในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	- เจ้าหน้าที่เรียกรับ สินบนผลประโยชน์ ในระหว่าง การตรวจ รับงานตรวจสอบ เอกสารหลักฐาน ประกอบพิจารณาขอ อนุมัติ/อนุญาต	๒	๓	(๖) ปานกลาง	มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ ๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนประกอบด้วย หลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการ ยื่น คำขอ ขั้นตอนและระยะเวลาในการ พิจารณา อนุญาตและรายการเอกสารหรือ หลักฐานที่ผู้ขอ อนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับ คำขอ ๓. ปิดประกาศคู่มือสำหรับประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่ทาง สื่อ ต่างๆ เช่น ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์	๑.สำนักปลัด ๒.กองช่าง

กระบวนการงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	หน่วยที่ รับผิดชอบ
๒. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	๑.เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อ การสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ ๒.การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้ บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	๑	๓	(๓) ความเสี่ยงระดับต่ำ	มาตรการป้องกันการรับสินบน ๑. จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน ๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลในการจัดทำโครงการ ๓. ผู้บริหารติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๔. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ๕. หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญของกำนัลโดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายนโยบายของรัฐ	ทุกส่วนราชการ

กระบวนการงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	หน่วยที่ รับผิดชอบ
๓. ด้านการใช้จ่าย งบประมาณ	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ การใช้จ่าย งบประมาณ เรียกรับ สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ หรือ ประโยชน์อื่นใด เพื่อ ช่วยเหลือหรือเอื้อ ประโยชน์ให้กับคู่ ค้า/คู่สัญญาของ หน่วยงาน	๑	๓	(๓) ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑. สร้างระเบียบการเบิกจ่ายที่ชัดเจน,ใช้ระบบ รายงานผลการเบิกจ่ายแบบ Real-time, ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ ๒. ทำประกันภัยโครงการ, ใช้สัญญาเหมาจ่าย เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายที่อาจเพิ่มขึ้น การลด/ หลีกเลี่ยง ยกเลิกโครงการที่มีความเสี่ยงทาง การเงินสูงเกินไป ๓. การติดตามและประเมินผล รายงานผลการใช้ จ่ายงบประมาณเป็นระยะ โดยคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงเพื่อแก้ปัญหาได้ทันทั่วถึง	ทุกส่วน ราชการ

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า มีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการต่อต้านการทุจริต ซึ่งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาผู้บริหารของหน่วยงานได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตเสมอมา โดยได้ประกาศมาตรการต่างๆ เกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตให้ข้าราชการ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างในสังกัดยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ทำให้ความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานมีโอกาสเกิดขึ้น ได้น้อยมากหรือไม่เกิดขึ้นเลย ส่งผลให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหาร ส่วนตำบลบ้านเหล่าในปีที่ผ่านมา ๆ มา มีระดับความเสี่ยงการทุจริตในเหตุการณ์ต่าง ๆ อยู่ในระดับที่ต่ำมาก ดังนั้น การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่าจึงเป็นการควบคุมความเสี่ยง โดยการเสริมสร้างและสนับสนุนให้เกิดความ โปร่งใสและการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร โดยการเน้นย้ำให้ผู้บังคับบัญชาดำเนินการ สอดส่องดูแลการปฏิบัติงานและความประพฤติของเจ้าหน้าที่ในสังกัด และกำชับให้ผู้ใต้บังคับบัญชาให้พึง ระมัดระวังในการปฏิบัติตัวอย่างเคร่งครัด

๕. การบรรลุเป้าหมายของการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการ ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ค่าน้ำหนัก
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า บรรลุเป้าหมาย ของแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการ ให้/รับสินบนจากการ ดำเนินงานตามภารกิจของ หน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริตใน ประเด็น ที่เกี่ยวข้องกับสินบนของ องค์การบริหารส่วน ตำบลบ้าน เหล่า ลดลง เมื่อ เทียบ กับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระดับ ๕ ลดลงร้อยละ ๑๐๐ ระดับ ๔ ลดลงร้อยละ ๗๕ ระดับ ๓ ลดลงร้อยละ ๕๐ ระดับ ๒ ลดลงร้อยละ ๒๕ ระดับ ๑ จำนวนเรื่องร้องเรียนเท่า เดิมหรือเพิ่มขึ้น	ร้อยละ ๕๐

๖. แนวทางการดำเนินงาน (PDCA) หน่วยงานรับผิดชอบควรดำเนินการ ดังนี้

- ๑) ต้องมีการจัดทำแผนงาน/กิจกรรม ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับแนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยงฯ (P : PLAN) ๒) กำหนดช่วงเวลาของการนำแผนงาน/กิจกรรมไปปฏิบัติ (D : Do)
- ๓) กำหนดวิธีการกำกับ ควบคุม ดูแล และตรวจสอบ (C : Check)
- ๔) นำผลการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรม มาพิจารณาวิเคราะห์ผล เพื่อนำไปสู่การทบทวนปรับปรุงแก้ไข หรือพัฒนาต่อไป (A : Act)

๗. การติดตามประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่ากำหนดติดตามประเมินผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง ที่อาจเกิดการให้/รับ สิ้นบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๑ ครั้ง ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๙ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า จะได้มีหนังสือพร้อมแบบฟอร์มการติดตามประเมินผลฯ ไปยังหน่วยงานเกี่ยวข้องเพื่อจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน วิเคราะห์และประเมินแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเหล่า