



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดบง
อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดหนองคาย

คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลกุดบง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ ๐๒๑การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ การดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งมีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงระดับความเสี่ยง และวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ประกอบด้วยประเด็น (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการ (๒) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ทั้งนี้หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ขององค์กรบริหารส่วนตำบลกุดบง จะเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งในการผลักดันและ ขับเคลื่อนเจตจำนงและนโยบายการบริหารงานด้วยความสุจริต เพื่อเป็นการกำกับดูแลองค์กรที่ดี ต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๑
๒. นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๒
๓. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
-เกณฑ์การวัดโอกาสเกิด (Likelihood)	๓
-เกณฑ์การวัดผลกระทบ (Impact)	๔
-ตารางแสดงระดับความเสี่ยง	๕
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ	๖

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ การดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ประกอบด้วย

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ รายละเอียดประกอบด้วย

- ๑.การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
- ๒.การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓.การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔.การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕.การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
สินบน (Bribery)	สินบน (Bribery) ISO ๓๗๐๐๑: ได้ให้ความหมายสินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะ มี มูลค่า เท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและ ทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืน กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำหรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น (ตามความหมาย ของ ISO ๓๗๐๐๑ “offering, promising, giving, accepting or soliciting of an undue advantage of any value (which could be financial or non-financial), directly or indirectly, and irrespective of location(s), in violation of applicable law, as an inducement or reward for a person acting or refraining from acting in relation to the performance of that person’s duties. (ที่มา : Bureau Veritas Certification Services The Implementation of ISO ๓๗๐๐๑with Gift Giving and Receiving)
ของขวัญ	เงินทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กันเพื่ออวยชัยไมตรีให้เป็นรางวัลให้โดยเสน่หาให้เพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจและให้หมายความรวมถึงประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้เช่นการให้สิทธิพิเศษซึ่งมิใช่เป็นสิทธิที่จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไปในการได้รับการลดราคาทรัพย์สินหรือการได้รับบริการหรือการรับการฝึกอบรมหรือการรับความบันเทิง ตลอดจนการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทางหรือท่องเที่ยวค่าที่พักค่าอาหารหรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกันและไม่ว่าจะให้เป็นบัตรตัวหรือหลักฐานอื่นใดการชำระเงินให้ล่วงหน้าหรือการคืนเงินหรือสิ่งของให้ในภายหลัง(ที่มา:ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐพ.ศ.๒๕๖๕)
การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ตาม ธรรมจรรยา	มาตรา ๑๒๘ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตพ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติเรื่องหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๕๓ ข้อ๓ ให้นิยาม“การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือบุคคลที่ให้แก่กันในโอกาสต่างๆ โดยปกติ ตามขนบธรรมเนียมประเพณีหรือวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

๑.เกณฑ์การวัดโอกาสเกิด (Likelihood)

ระดับ คะแนน	ระดับการเกิด ความเสี่ยง	โอกาสในการเกิด
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๙% หรือ เกิดบ่อย หรือ อาจเกิดขึ้นได้ ภายในรอบวันถึงสัปดาห์
๔	สูง	โอกาสเกิดมากกว่า ๕๐% หรือ อาจเกิดขึ้นได้ง่าย หรือ อาจเกิดขึ้นได้ ภายในรอบสัปดาห์ถึงรอบเดือน
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดมากกว่า ๑๐% หรือ อาจเกิดขึ้นได้เพราะเคยเกิดขึ้นแล้วหรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดมากกว่า ๑% หรือ อาจเกิดขึ้นได้แต่ยังไม่เคยเกิดขึ้น หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบหลายปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๑% หรือ เป็นไปได้แต่เฉพาะในกรณีฉุกเฉิน หรือ เกิดขึ้นได้ยากแม้อันตรายในระยะเวลา

๒. เกณฑ์การวัดผลกระทบ (Impact)

ระดับ คะแนน	ระดับ ความ รุนแรง	ด้านประสิทธิผล	ด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร		
		การดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	มีผลกระทบ ต่อ	ถูกฟ้องร้อง / ร้องเรียน	การนำเสนอข่าว
๕	สูงมาก	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๔๐ %	องค์กร/ หน่วยงาน	คดีขึ้นสู่ศาล และถูก ตัดสินว่าผิด	พาดหัวข่าวทางสถานี โทรทัศน์/ หนังสือพิมพ์ / สื่อสังคมออนไลน์
๔	สูง	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๓๐-๔๐ %	หลายส่วนงาน	คดีอยู่ในชั้น ศาล	กรอบข่าวทางสถานี โทรทัศน์/ หนังสือพิมพ์/สื่อสังคมออนไลน์
๓	ปาน กลาง	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๒๐-๓๐ %	เฉพาะภายใน ส่วนงาน	ออกสื่อ	ข่าวระหว่างส่วนงานเว็บไซต์
๒	น้อย	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๑๐-๒๐ %	เฉพาะ หน่วยงาน ภายในส่วน งาน	ภายใน องค์กร/ หน่วยงาน	ข่าวภายในส่วนงานเว็บไซต์
๑	น้อย มาก	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ≤ ๑๐ %	เฉพาะบุคคล	ภายในส่วน งาน	ข่าวภายในหน่วยงาน

๓. ตารางแสดงระดับความเสี่ยง

ระดับผลกระทบ (Impact)	๕	๑X๕ (แดง)	๒X๕ (แดง)	๓X๕ (แดง)	๔X๕ (แดง)	๕X๕ (แดง)
	๔	๑X๔ (ส้ม)	๒X๔ (ส้ม)	๓X๔ (แดง)	๔X๔ (แดง)	๕X๔ (แดง)
	๓	๑X๓ (เหลือง)	๒X๓ (เหลือง)	๓X๓ (ส้ม)	๔X๓ (แดง)	๕X๓ (แดง)
	๒	๑X๒ (เขียว)	๒X๒ (เหลือง)	๓X๒ (เหลือง)	๔X๒ (ส้ม)	๕X๒ (ส้ม)
	๑	๑X๑ (เขียว)	๒X๑ (เขียว)	๓X๑ (เขียว)	๔X๑ (เขียว)	๕X๑ (เขียว)
		๑	๒	๓	๔	๕
		ระดับโอกาสเกิด (Likelihood)				

ระดับความเสี่ยง

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐจากการดำเนินงานตามภารกิจ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดบง อำเภอโพนพิสัย จังหวัดหนองคาย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑.ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ

กระบวนการ/โครงการ ที่มี ความเสี่ยงการ ทุจริต	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เกณฑ์ประเมินความ เสี่ยงทุจริต		ระดับความ รุนแรงของ ความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ /ความ รุนแรง			
๑. การอนุมัติ อนุญาตตาม พระราชบัญญัติ การอำนวยการ ความสะดวกใน การพิจารณา อนุญาตของทาง ราชการพ.ศ. ๒๕๕๘	๑.เจ้าหน้าที่บางรายมี การรับสินบนจากผู้ขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคารเรือน ดัดแปลงเพื่อให้ผ่าน มาตรฐาน๒.เจ้าหน้าที่ บางรายมีการเรียกรับ สินบนจาก ผู้ขอ อนุญาตประกอบ กิจการในพื้นที่ เพื่อ แลกกับใบอนุญาต ประกอบกิจการ เพื่อ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ ขออนุญาตบางรายใน กรณีที่ตั้งสถาน ประกอบการ ไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๒	๒	ระดับ ปานกลาง	๑. ประกาศนโยบาย เจ้าหน้าที่ของรัฐทุกคน ไม่รับของขวัญและของ กำนัลทุกชนิดจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) และเผยแพร่ ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนได้ รับทราบและถือปฏิบัติ ๒.จัดทำแผนผังขั้นตอน การปฏิบัติงานตาม กฎหมายเผยแพร่ณจุด บริการ ๓. จัดทำคู่มือการ ให้บริการ ประชาชน	กองช่าง กอง คลังสำนัก ปลัด

๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

กระบวนงาน/ โครงการ ที่มี ความเสี่ยงการ ทุจริต	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เกณฑ์ประเมินความ เสี่ยงทุจริต		ระดับ ความ รุนแรง ของ ความ เสี่ยงการ ทุจริต	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ/ ความ รุนแรง			
๑. การใช้ อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ	๑.เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบเพื่อเรียก รับผลประโยชน์เพื่อให้ เกิดผลต่อการ สนับสนุนแผนงาน หรือโครงการโดยการ รับของขวัญจากบุคคล อื่นเพื่อช่วยให้บุคคล นั้นได้ผลประโยชน์ จากองค์กร	๓	๓	ระดับสูง	๑.จัดทำประกาศมาตรการ ป้องกันการเรียกรับสินบน ๒.แสดงคู่มือหรือมาตรฐาน ในการให้บริการเผยแพร่ และ ประชาสัมพันธ์ ๓.เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ กฎระเบียบในการ ปฏิบัติงาน ๔.หากมีสถานการณ์การให้ ของขวัญควรปฏิเสธการรับ ของขวัญของกำนันโดยให้ เหตุผลว่าเป็นการขัดต่อ กฎระเบียบนโยบายของรัฐ ๕.เผยแพร่ข้อมูล ประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ ของหน่วยงาน	กองช่าง กอง กองคลัง สำนักปลัด กองการศึกษาฯ

๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

กระบวนการ/โครงการ ที่มี ความเสี่ยงการ ทุจริต	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เกณฑ์ประเมินความ เสี่ยงทุจริต		ระดับความ รุนแรงของ ความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส เกิดการ ทุจริต	ผลกระทบ /ความ รุนแรง			
๑.การจัดซื้อจัด จ้างการตรวจรับ งานก่อสร้าง	๑.มีเจ้าหน้าที่บางราย เรียกรับสินบนจาก บริษัทผู้รับจ้างเพื่อ แลกกับการการหนด TOR โดยการLock Spec ๒. มีเจ้าหน้าที่บางราย เรียกรับสินบนจาก บริษัทผู้รับจ้าง เพื่อให้การตรวจรับ งานไม่ตรงตามสัญญา หรือเอื้อประโยชน์ ให้กับบริษัทผู้รับจ้าง ๓. มีเจ้าหน้าที่บางราย เรียกรับเปอร์เซ็นต์เงิน ทอนสินบนจากการ ตรวจรับงาน	๒	๒	ระดับ ปานกลาง	๑.อบรมความรู้กฎหมาย เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.อบรมความรู้เกี่ยวกับ การขัดกันแห่ง ผลประโยชน์ ๓.ส่งเสริมให้มีการเปิดเผย ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบน เว็บไซต์ของหน่วยงาน	กองช่าง