



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร  
อำเภอประทาย จังหวัดนครศรีธรรมราช

สำนักปลัด  
มกราคม ๒๕๖๘

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุ ต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไข ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ของแต่ละองค์กรที่จะต้องร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็น วาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบ กับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้ เป็นส่วน หนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ อำเภอประเทย จังหวัดนครราชสีมา เป็นองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนหลักธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริต ของรัฐ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น เพื่อมีมาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการ ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

สำนักปลัด

มกราคม ๒๕๖๘

## ความหมายของการทุจริต สินบน และผลประโยชน์ทับซ้อน

### ๑. การทุจริต

“ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิষอบในภาครัฐ

“ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

“ประพฤตินิষอบ” หมายความว่า การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบ คำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรีที่มุ่งหมายควบคุมดูแลการเก็บรักษาหรือการใช้เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

### ๒. สินบน

สินบน (Bribery) หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด หมายถึง

- ทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจมีราคาและอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ
- ประโยชน์อื่นใด เช่น การสร้างบ้านหรือตกแต่งบ้านโดยไม่คิดราคา หรือคิดราคาขั้นต่ำ

### ๓. ผลประโยชน์ทับซ้อน

คำว่า Conflict of Interest มีผู้ให้คำแปลเป็นภาษาไทยไว้หลากหลาย เช่น “การขัดกันแห่งผลประโยชน์ส่วนบุคคลและผลประโยชน์ส่วนรวม” หรือ “การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ ส่วนรวม” หรือ “การขัดกันระหว่างผลประโยชน์สาธารณะและผลประโยชน์ส่วนบุคคล” หรือ “ประโยชน์ทับ ซ้อน” หรือ “ผลประโยชน์ทับซ้อน” หรือ “ผลประโยชน์ขัดกัน” หรือจะแปลว่า “ผลประโยชน์ขัดแย้ง” หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คู่มือการปฏิบัติหน้าที่สำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อมิให้ดำเนินกิจการที่เป็นการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ตามมาตรา ๑๐๐ แห่งกฎหมายประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ได้ให้ความหมายไว้ ดังนี้

“ประโยชน์ส่วนบุคคล (Private Interests) คือ การที่บุคคลทั่วไปในสถานะเอกชนหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในสถานะเอกชนได้ทำกิจกรรมหรือได้กระทำการต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว เครือญาติ พวก พ้อง หรือของกลุ่มในสังคมที่มีความสัมพันธ์กันในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การประกอบอาชีพ การทำธุรกิจ การค้า การลงทุน เพื่อหาประโยชน์ในทางการเงินหรือในทางธุรกิจ เป็นต้น”

“ประโยชน์ส่วนรวมหรือประโยชน์สาธารณะ (Public Interests) คือ การที่บุคคลใด ๆ ในสถานะที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ (ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ข้าราชการ พนักงานรัฐวิสาหกิจ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในหน่วยงานของรัฐ) ได้กระทำการใด ๆ ตามหน้าที่หรือได้ปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการดำเนินการในอีกส่วนหนึ่งที่แยก ออกจากการดำเนินการตามหน้าที่ในสถานะเอกชน การกระทำการใด ๆ ตามหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐจึงมีวัตถุประสงค์หรือมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม หรือการรักษาประโยชน์ส่วนรวมที่เป็นประโยชน์ของรัฐ การทำหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐจึงมีความเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงกับอำนาจหน้าที่ตามกฎหมาย และจะมีรูปแบบของความสัมพันธ์หรือมีการกระทำในลักษณะต่าง ๆ กัน ที่เหมือนหรือคล้ายกับการกระทำ

ของบุคคลในสถานะเอกชนเพียงแต่การกระทำในสถานะที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐกับการกระทำในสถานะเอกชน จะมีความแตกต่างกันที่วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือประโยชน์สุดท้ายที่แตกต่างกัน

“การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมหรือผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interests) คือ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐ หรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรูปแบบต่าง ๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตัวหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจ ในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำใด ๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนั้น เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในทางการเงิน หรือประโยชน์อื่น ๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง”

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นเกี่ยวกับการรับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘  
องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดไทร**

**ความเสี่ยงการทุจริต**

หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

**ลักษณะการทุจริตในส่วนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำแนกเป็น ๗ ประเภท ดังนี้**

๑. การทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินการคลัง ส่วนใหญ่เกิดจากการละเลยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. สภาพหรือปัญหาที่เกิดจากตัวบุคคล
๓. สภาพการทุจริตอันเกิดจากช่องว่างของกฎ ระเบียบและกฎหมาย
๔. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม
๕. สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากการขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
๖. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบขาดความหลากหลายในการตรวจสอบจากภาคส่วนต่าง ๆ
๗. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากอำนาจ บารมี และอิทธิพลท้องถิ่น

**สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีดังนี้**

๑. โอกาส แม้ว่าในปัจจุบันมีหน่วยงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแต่พบว่า ยังมีช่องว่างที่ทำให้เกิดโอกาสของการทุจริต ซึ่งโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นจากการบังคับใช้กฎหมายที่ไม่เข้มแข็ง กฎหมาย กฎระเบียบไม่รัดกุม และอำนาจหน้าที่โดยเฉพาะข้าราชการระดับสูงก็เป็นอีกโอกาสหนึ่งที่ทำให้เกิดการทุจริต

๒. สิ่งจูงใจ สภาวะทางเศรษฐกิจที่มุ่งเน้นเรื่องวัตถุนิยม สังคมทุนนิยม ทำให้ปัจจุบันมุ่งเน้นที่การสร้างควมร่ำรวย ด้วยเหตุนี้จึงเป็นแรงจูงใจให้เจ้าหน้าที่มีแนวโน้มที่จะทำพฤติกรรมการทุจริตมากยิ่งขึ้น

๓. การขาดกลไกในการตรวจสอบความโปร่งใส การทุจริตในปัจจุบันมีรูปแบบที่ซับซ้อนขึ้น โดยเฉพาะการทุจริตในเชิงนโยบายที่ทำให้การทุจริตกลายเป็นความชอบธรรมในสายตาประชาชน ขาดกลไกการตรวจสอบความโปร่งใสที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้น จึงเป็นการยากที่จะเข้าไปตรวจสอบการทุจริตของบุคคลเหล่านั้น

๔. การผูกขาด ในบางกรณีการดำเนินงานของภาครัฐ ได้แก่ การจัดซื้อ - จัดจ้าง เป็นเรื่องของการผูกขาด ดังนั้น จึงมีความเกี่ยวข้องเป็นห่วงโซ่ผลประโยชน์ทางธุรกิจ ในบางครั้งมีการให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้ตนเองได้รับสิทธิในการดำเนินงานโครงการภาครัฐ รูปแบบของการผูกขาด ได้แก่ การผูกขาดในโครงการก่อสร้างและโครงการพื้นฐานภาครัฐ

**๕. การได้รับคำตอบแทนที่ไม่เหมาะสม** รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย ความยากจนถือเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้ข้าราชการมีพฤติกรรมการทุจริต เพราะความต้องการที่จะมีสภาพความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องแสวงหาช่องทางเพื่อเพิ่ม “รายได้พิเศษ” ให้กับตนเองและครอบครัว

**๖. การขาดจริยธรรม คุณธรรม** ในปัจจุบันนี้บุคคลมีความเห็นแก่ตัวมากยิ่งขึ้น นึกถึงแต่ประโยชน์ส่วนตนเป็นที่ตั้งมากกว่าประโยชน์ส่วนรวม

**๗. ค่านิยมที่ผิด** สังคมปัจจุบันได้มีการเปลี่ยนจากยกย่องคนดี คนมีความซื่อสัตย์สุจริต เป็นยกย่องคนมีเงิน คนมีตำแหน่งหน้าที่การงานสูง ซึ่งเป็นค่านิยมที่ผิดเห็นว่าการทุจริตเป็นเรื่องปกติธรรมดา ไม่เกรงกลัวต่อกฎหมาย

### **วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

### **การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร**

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

### **องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต**

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในองค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

### ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชน หรือ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

### ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง

### การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

**ขั้นตอนที่ ๑** นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์ การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อม ประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อยในการระบุความเสี่ยง โดยให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงใน ภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจ ไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ใน ขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว โดยนำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

| เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                    | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต                 |                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                 | ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น<br>(Know Factor) | ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น<br>(Unknow Factor) |
| <b>๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชน หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> |                                           |                                                |
| - ใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้กับบุคคล หรือผู้รับบริการ                                                                                                          |                                           | ✓                                              |
| - การรับสินบน ของขวัญ หรือของกำนัล ที่มีค่าซึ่งส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่                                                                                                  |                                           | ✓                                              |

| เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                           | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต                 |                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                                                                                        | ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น<br>(Know Factor) | ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น<br>(Unknow Factor) |
| <b>๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย</b>                                                                                  |                                           |                                                |
| - เจ้าหน้าที่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อช่วยเหลืออำนาจความสะดวกให้แก่ ผู้รับบริการหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด โดยเรียกรับสินบนเป็นการตอบแทน |                                           | ✓                                              |
| <b>๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล</b>                                                                                     |                                           |                                                |
| - ผู้บริหารใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบน หรือมีการเสนอให้สินบนในการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนระดับ ต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง      |                                           | ✓                                              |
| <b>๔. ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b>                                                                                              |                                           |                                                |
| - การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงสามารถกำหนดหรือเลือกผู้รับจ้างได้ เจ้าหน้าที่อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง  |                                           | ✓                                              |

### การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

**ขั้นตอนที่ ๒** องค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ กำหนดเกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัยรายละเอียด ดังนี้

**๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood)** พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นจะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

### เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

| ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) |              |                                              |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|
| ระดับ                                                    | โอกาสที่เกิด | คำอธิบาย                                     |
| ๕                                                        | สูงมาก       | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒๕ ครั้งต่อปี |
| ๔                                                        | สูง          | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒๐ ครั้งต่อปี |
| ๓                                                        | ปานกลาง      | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๕ ครั้งต่อปี |
| ๒                                                        | น้อย         | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๐ ครั้งต่อปี |
| ๑                                                        | น้อยมาก      | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี  |

๒. ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

### เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

| ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) |            |                                                                                                              |
|-----------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ระดับ                                   | ความรุนแรง | คำอธิบาย                                                                                                     |
| ๕                                       | สูงมาก     | เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรม และความรุนแรงอื่น ๆ |
| ๔                                       | สูง        | เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน และประชาชนไม่ได้รับความสะดวก                                                  |
| ๓                                       | ปานกลาง    | เสียหายต่อภาพลักษณ์หน่วยงาน                                                                                  |
| ๒                                       | น้อย       | -                                                                                                            |
| ๑                                       | น้อยมาก    | -                                                                                                            |

### เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

**สถานะสีเขียว** คือ ความเสี่ยงระดับต่ำ

**สถานะสีเหลือง** คือ ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลาหรือทรัพยากรที่จำเป็นระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

**สถานะสีส้ม** คือ ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

**สถานะสีแดง** คือ ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ}$$
$$\text{Degree of risk} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

โดยมีการจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ ดังนี้

| ระดับความเสี่ยง           | คะแนนระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด                                      | การแสดงผลสัญลักษณ์ |
|---------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|--------------------|
| เสี่ยงสูงมาก<br>(Extreme) | ๑๕ - ๒๕ คะแนน        | มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ<br>หรือถ่ายโอนความเสี่ยง | สีแดง              |
| เสี่ยงสูง<br>(High)       | ๙ - ๑๔ คะแนน         | มีมาตรการลดความเสี่ยง                             | สีส้ม              |
| ปานกลาง<br>(Medium)       | ๔ - ๘ คะแนน          | ยอมรับความเสี่ยง<br>แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง  | สีเหลือง           |
| ต่ำ<br>(Low)              | ๑ - ๓ คะแนน          | ยอมรับความเสี่ยง                                  | สีเขียว            |

#### ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง                            | ช่วงคะแนน     |
|-------|--------------------------------------------|---------------|
| ๑     | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)   | ๑๕ - ๒๕ คะแนน |
| ๒     | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)         | ๙ - ๑๔ คะแนน  |
| ๓     | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๔ - ๘ คะแนน   |
| ๔     | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)          | ๑ - ๓ คะแนน   |

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk map)

|                                  |                                           |   |    |    |    |    |
|----------------------------------|-------------------------------------------|---|----|----|----|----|
| ความรุนแรงของผลกระทบ<br>(Impact) | ๕                                         | ๕ | ๑๐ | ๑๕ | ๒๐ | ๒๕ |
|                                  | ๔                                         | ๔ | ๘  | ๑๒ | ๑๖ | ๒๐ |
|                                  | ๓                                         | ๓ | ๖  | ๙  | ๑๒ | ๑๕ |
|                                  | ๒                                         | ๒ | ๔  | ๖  | ๘  | ๑๐ |
|                                  | ๑                                         | ๑ | ๒  | ๓  | ๔  | ๕  |
|                                  |                                           | ๑ | ๒  | ๓  | ๔  | ๕  |
|                                  | โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย<br>(Likelihood) |   |    |    |    |    |

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk map)

|                                  |                                           |         |         |         |         |         |
|----------------------------------|-------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ความรุนแรงของผลกระทบ<br>(Impact) | ๕                                         | ปานกลาง | สูง     | สูงมาก  | สูงมาก  | สูงมาก  |
|                                  | ๔                                         | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง     | สูงมาก  | สูงมาก  |
|                                  | ๓                                         | ต่ำ     | ปานกลาง | สูง     | สูง     | สูงมาก  |
|                                  | ๒                                         | ต่ำ     | ปานกลาง | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง     |
|                                  | ๑                                         | ต่ำ     | ต่ำ     | ต่ำ     | ปานกลาง | ปานกลาง |
|                                  |                                           | ๑       | ๒       | ๓       | ๔       | ๕       |
|                                  | โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย<br>(Likelihood) |         |         |         |         |         |

ตารางประเมินค่าความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

| เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                    | ระดับโอกาสที่จะเกิด | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ค่าความเสี่ยง<br>(โอกาสเกิดXผลกระทบ) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| <b>๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชน หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> |                     |                           |                                      |
| - ใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้กับบุคคลหรือผู้รับบริการ                                                                                                           | ๑                   | ๑                         | ๑                                    |
| - การรับสินบน ของขวัญ หรือของกำนัล ที่มีค่าซึ่งส่งผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่                                                                                                      | ๑                   | ๑                         | ๑                                    |
| <b>๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b>                                                                                                                   |                     |                           |                                      |
| - เจ้าหน้าที่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด โดยเรียกรับสินบนเป็นการตอบแทน                                           | ๑                   | ๑                         | ๑                                    |
| <b>๓. ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล</b>                                                                                                                                       |                     |                           |                                      |
| - ผู้บริหารใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบน หรือมีการเสนอให้สินบน ในการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนระดับ ต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง                                              | ๑                   | ๓                         | ๓                                    |
| <b>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b>                                                                                                                              |                     |                           |                                      |
| - การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงสามารถกำหนดหรือเลือกผู้รับจ้างได้ เจ้าหน้าที่อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง                                           | ๒                   | ๓                         | ๖                                    |

## ตารางประเมินความเสี่ยง

| เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                    | ระดับความเสี่ยง |         |     |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|-----|--------|
|                                                                                                                                                                                 | ต่ำ             | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |
| <b>๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชน หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> |                 |         |     |        |
| - ใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้บุคคลหรือผู้รับบริการ                                                                                                              | ✓               |         |     |        |
| - การรับสินบน ของขวัญ หรือของกำนัล ที่มีค่าซึ่งส่งผลต่อการปฏิบัติหน้าที่                                                                                                        | ✓               |         |     |        |
| <b>๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b>                                                                                                                   |                 |         |     |        |
| - เจ้าหน้าที่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด โดยเรียกรับสินบนเป็นการตอบแทน                                           | ✓               |         |     |        |
| <b>๓. ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล</b>                                                                                                                                       |                 |         |     |        |
| - ผู้บริหารใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนหรือมีการเสนอให้สินบน ในการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนระดับ ต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง                                               | ✓               |         |     |        |
| <b>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b>                                                                                                                              |                 |         |     |        |
| - การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงสามารถกำหนดหรือเลือกผู้รับจ้างได้ เจ้าหน้าที่อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง                                           |                 | ✓       |     |        |

## การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

**ขั้นตอนที่ ๔** เป็นการนำค่าความรุนแรงมาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีการควบคุมการทุจริตในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพ โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

**ดี :** จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน

**พอใช้ :** จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

**อ่อน :** จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                 | คุณภาพ<br>การจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต |              |          |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------|----------|-------------|
|                                                                                                                                                                           |                     | ระดับต่ำ                               | ระดับปานกลาง | ระดับสูง | ระดับสูงมาก |
| ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชน หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ |                     |                                        |              |          |             |
| - ใช้ตำแหน่งหน้าที่ช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้บุคคลหรือผู้รับบริการ                                                                                                        | ดี                  | ✓                                      |              |          |             |
| - การรับสินบน ของขวัญ หรือของกำนัล ที่มีค่าซึ่งส่งผลต่อการปฏิบัติหน้าที่                                                                                                  | ดี                  | ✓                                      |              |          |             |
| ๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่                                                                                                                    |                     |                                        |              |          |             |
| - เจ้าหน้าที่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อช่วยเหลืออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการหรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด โดยเรียกรับสินบนเป็นการตอบแทน                                     | ดี                  | ✓                                      |              |          |             |
| ๓. ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล                                                                                                                                        |                     |                                        |              |          |             |
| - ผู้บริหารใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบน หรือมีการเสนอให้สินบน ในการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนระดับ ต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง                                        | ดี                  | ✓                                      |              |          |             |
| ๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง                                                                                                                               |                     |                                        |              |          |             |
| - การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงสามารถกำหนดหรือเลือกผู้รับจ้างได้ เจ้าหน้าที่อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง                                     | ดี                  |                                        | ✓            |          |             |

### แผนบริหารความเสี่ยง

**ขั้นตอนที่ ๕** ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในระดับ **สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง** มาทำแผนบริหารความเสี่ยง(กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง แต่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับหรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงหรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสมเกิดความเสี่ยงนำมาประเมินความเสี่ยงเพิ่มเติม)

ตารางประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน และแนวทางในการจัดการความเสี่ยง  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลตลาดโพธิ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

| ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริตในประเด็น<br>ที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน                                                                        | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                     | ระดับความเสี่ยง<br>(โอกาส X ผลกระทบ)          | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | หมายเหตุ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <p>๑. การอนุมัติ อนุญาต<br/>ตามพระราชบัญญัติ<br/>การอำนวยความสะดวก<br/>สะดวกในการพิจารณา<br/>อ ญ ู ฎ า ต ข อ ง ท ำ ง<br/>ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> | <p>การรับของขวัญหรือผลประโยชน์<br/>หรือการรับสินบน</p> <p>๑. ใช้ตำแหน่งหน้าที่ ช่วยเหลือ<br/>อำนวยความสะดวกให้บุคคลหรือ<br/>ผู้รับบริการ</p> <p>๒. การรับสินบนของขวัญหรือของ<br/>กำนัล ที่มีค่าซึ่งส่งผลกระทบต่อปฏิบัติ<br/>หน้าที่</p> | <p>๑ x ๑<br/>(ต่ำ)</p> <p>๑ x ๑<br/>(ต่ำ)</p> | <p>๑. จัดทำเอกสารที่ระบุรายละเอียดข้อปฏิบัติต่าง ๆ ใน<br/>การปฏิบัติงานที่จะเป็นการป้องกันการไม่เข้าไป<br/>เกี่ยวข้องกับการทุจริตในเรื่องต่าง ๆ</p> <p>๒. จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบนให้ผู้ปฏิบัติงาน<br/>ในองค์กรทุกระดับถือปฏิบัติ</p> <p>๓. จัดทำแนวทางการป้องกันการรับสินบนและการ<br/>กำกับติดตาม</p> <p>๔. กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติ<br/>ที่ดีเพื่อเป็นการป้องกันการทุจริต</p> |          |

| ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริตในประเด็น<br>ที่เกี่ยวกับการรับสินบน | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                  | ระดับความเสี่ยง | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | หมายเหตุ |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| ๒. การใช้อำนาจและ<br>ตำแหน่งหน้าที่                                | เจ้าหน้าที่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการ<br>เพื่อช่วยเหลืออำนวยความสะดวก<br>ให้แก่ ผู้รับบริการหรือบุคคลหนึ่ง<br>บุคคลใด โดยเรียกรับสินบนเป็นการ<br>ตอบแทน | ๑ x ๑<br>(ต่ำ)  | <p>๑. กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติ<br/>เพื่อป้องกันการเรียกรับสินบน ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนใน<br/>องค์กรถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๑ มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่าง<br/>ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วม</p> <p>๑.๒ ประกาศนโยบาย งดรับของขวัญของกำนัล<br/>ทุกชนิด เพื่อตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ของตนเองให้ถูกต้อง<br/>ตามระเบียบ กฎหมาย</p> <p>๒.๑ ผู้บังคับบัญชาควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติ<br/>หน้าที่</p> <p>๒.๒ ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนเรื่องการ<br/>ทุจริตของเจ้าหน้าที่ในองค์กรให้ประชาชนทราบ เพื่อ<br/>สร้างความเกรงกลัวสำหรับการเรียกรับสินบนของ<br/>เจ้าหน้าที่</p> |          |

| ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริตในประเด็น<br>ที่เกี่ยวกับการรับสินบน | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                            | ระดับความเสี่ยง | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                   | หมายเหตุ |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| ๓. การบริหารงาน<br>บุคคล                                           | ผู้บริหารใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนหรือมีการเสนอให้สินบนในการบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนระดับ ต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง | ๑ x ๓<br>(ต่ำ)  | <p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. กำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมให้บุคลากรภายในองค์กรได้รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓. จัดทำแผนปรับปรุงอัตราค่าจ้าง และแผนพัฒนาบุคลากร</p> |          |

| ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริตในประเด็น<br>ที่เกี่ยวกับการรับสินบน | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                 | ระดับความเสี่ยง    | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                          | หมายเหตุ |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| ๔. การจัดซื้อจัดจ้าง                                               | การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธี<br>เฉพาะเจาะจงสามารถกำหนดหรือ<br>เลือกผู้รับจ้างได้ เจ้าหน้าที่อาจมีการ<br>เรียกรับผลประโยชน์ในกระบวนการ<br>จัดซื้อจัดจ้าง | ๒ x ๓<br>(ปานกลาง) | ๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม<br>๒. จัดทำคู่มือหลักเกณฑ์เกี่ยวกับกระบวนการจัดซื้อ<br>จัดจ้าง<br>๓. ส่งเสริมคุณธรรมให้พนักงานและผู้บริหารมี<br>คุณธรรมและความโปร่งใส<br>๔. เผยแพร่รายงานการจัดซื้อจัดจ้างหรือแผนจัดหา<br>พัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ |          |

หมายเหตุ : ๑. กรณีหน่วยงานที่ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ให้ระบุ ว่า  
“ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับทรัพย์สินในกระบวนการงาน อนุมัติ อนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกใน  
การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘”

๒. ต้องระบุให้ครบทุกประเด็น \*\*\*