

รายงานการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการ/รับสินบน  
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. 2568

๑. หลักการ

จากคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี นางสาวแพทองธาร ชินวัตร นายกรัฐมนตรี แถลงต่อรัฐสภา วันจันทร์ที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๗ ในภาคผนวกได้แสดงตารางความสอดคล้องระหว่างนโยบายในการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรีกับหน้าที่ของรัฐและแนวนโยบายแห่งรัฐของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และยุทธศาสตร์ชาติไว้ ตารางนี้ชี้ให้เห็นว่านโยบายดังกล่าวข้างต้น มีความสอดคล้องกับ

มาตรา ๗๖ รัฐพึงพัฒนาระบบราชการแผ่นดิน ทั้งราชการส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค ส่วนท้องถิ่น และหน่วยงานของรัฐอย่างอื่นให้เป็นไปตามหลักบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีโดยหน่วยงานของรัฐต้องร่วมมือ และช่วยเหลือกันในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดิน การจัดบริการสาธารณะและการใช้จ่ายงบประมาณมีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน รวมตลอดจนพัฒนาเจ้าหน้าที่ของรัฐให้มีความซื่อสัตย์สุจริต และเป็นผู้มีทัศนคติเป็นผู้ให้บริการประชาชนให้เกิดความสะดวก รวดเร็ว ไม่เลือกปฏิบัติ และปฏิบัติหน้าที่ อย่างมีประสิทธิภาพ รัฐพึงดำเนินการให้มีกฎหมายเกี่ยวกับ การบริหารบุคคลของหน่วยงานภาครัฐ ให้เป็นไปตามระบบคุณธรรมโดยกฎหมายดังกล่าวอย่างน้อยต้องมีมาตรการป้องกันมิให้ผู้ใดใช้อำนาจ หรือกระทำการโดยมิชอบที่เป็นการก้าวก่ายหรือแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ หรือกระบวนการแต่งตั้งหรือการพิจารณาความดีความชอบของเจ้าหน้าที่รัฐ รัฐพึงจัดให้มีมาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นหลักในการกำหนดประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐในหน่วยงานนั้นๆ ซึ่งต้องไม่ต่ำกว่ามาตรฐานทางจริยธรรมดังกล่าว ดังนี้

หน้าที่ ๑๒ ของเอกสารคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี

๑. การต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันทุกรูปแบบ เน้นการมีส่วนร่วมของประชาชนทุกภาคส่วน
๒. การกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และภาคประชาชนเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดตัดสินใจในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่นและการดูแลชุมชน
๓. เน้นใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้มีความสำคัญกับความโปร่งใส
๔. ปฏิรูประบบราชการให้ทันสมัยในระบบดิจิทัล (Digital Government) และปฏิรูปกองทัพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ปรับขนาดให้มีความคล่องตัว เพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการใช้งบประมาณและการปฏิบัติราชการ การปรับขนาดกำลังคนภาครัฐให้สอดคล้องกับภารกิจ
๕. ยกระดับการบริหารภาครัฐให้ตอบสนองภาคประชาชนมากยิ่งขึ้น
๖. ปรับบทบาทภาครัฐเป็นการส่งเสริมสนับสนุน การอำนวยความสะดวก (Facilitate) และการกำกับ กฎกติกา (Regulate) เพื่อประชาชนและเอกชนได้รับบริการที่สะดวกรวดเร็ว

มาตรา ๗๗ รัฐจัดให้มีกฎหมายเท่าที่จำเป็นและยกเลิกหรือปรับปรุงกฎหมายที่หมดความจำเป็นหรือไม่สอดคล้องกับสภาพการณ์หรือที่เป็นอุปสรรคต่อการดำรงชีวิตหรือการประกอบอาชีพโดยไม่ชักช้า เพื่อไม่ให้เป็นภาระแก่ประชาชนและดำเนินการให้ประชาชนเข้าถึงตัวบทกฎหมายต่างๆ ได้โดยสะดวกและสามารถเข้าใจกฎหมายได้ง่ายเพื่อปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างถูกต้องก่อนการตรากฎหมายทุกลบ รัฐพึงจัดให้มีและการรับฟังความของผู้เกี่ยวข้อง วิเคราะห์ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากกฎหมายอย่างรอบด้าน และระบบ รวมถึงการเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็น และการวิเคราะห์นั้นต่อประชาชนและนำมาประกอบการพิจารณาในกระบวนการตรากฎหมายทุกขั้นตอน เมื่อกฎหมายมีผลใช้บังคับแล้วรัฐพึงจัดให้มีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมายในรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยรับฟังความคิดเห็นของผู้เกี่ยวข้องประกอบด้วยเพื่อพัฒนากฎหมายทุกลบให้สอดคล้องและเหมาะสมกับบริบทต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป รัฐพึงใช้ระบบอนุญาตและระบบคณะกรรมการในกฎหมายเฉพาะกรณีที่เหมาะสม พึงกำหนดหลักเกณฑ์การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ของรัฐและระยะเวลาในการดำเนินการตามขั้นตอนต่างๆ ที่บัญญัติไว้ในกฎหมายให้ชัดเจนและพึงกำหนดโทษเฉพาะความผิดร้ายแรง



หน้าที่ ๑๒ ของเอกสารคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี

๑. ยึดมั่นในหลักนิติธรรมและความโปร่งใส

๒. พื้นฟูหลักนิติธรรมที่เข้มแข็ง

๓. ส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารสาธารณะของรัฐ

๔. กระจายอำนาจสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและภาคประชาชนเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ตัดสินใจในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่นและการดูแลชุมชน

๕. ลดขั้นตอนและกฎหมายที่ไม่จำเป็น (Ease Doing Business) เพื่อไม่ให้ภาครัฐเป็นอุปสรรคของภาคธุรกิจหรือขัดขวางการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ

มาตรา ๗๘ รัฐพึงส่งเสริมให้ประชาชนและชุมชนมีความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข และมีส่วนร่วมในการพัฒนาประเทศด้านต่างๆ การจัดทำบริการสาธารณะในระดับชาติ ระดับท้องถิ่น การตรวจสอบการใช้อำนาจรัฐ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบรวมถึงการตัดสินใจในทางการเมืองและการอื่นใดบรรดา ที่อาจมีผลกระทบต่อประชาชนหรือชุมชน

หน้าที่ ๑๒ และ ๑๔ ของเอกสารคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี

๑. ยึดมั่นในหลักนิติธรรมและความโปร่งใส

๒. พื้นฟูหลักนิติธรรมที่เข้มแข็ง

๓. ส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารสาธารณะของรัฐ

๔. กระจายอำนาจสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและภาคประชาชนเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ตัดสินใจ ในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่นและการดูแลชุมชน

๕. ลดกฎหมายและขั้นตอนที่ไม่จำเป็น (Ease of Doing Business) เพื่อไม่ให้ภาครัฐเป็นอุปสรรคของภาคธุรกิจหรือขัดขวางการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) หรือที่เรียกว่าการประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐเครื่องมือหนึ่ง โดยเป็นเครื่องมือในเชิงบวกที่มุ่งพัฒนาระบบราชการไทยในเชิงสร้างสรรค์เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศรับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กร ผลการประเมินที่ได้รับจะช่วยให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำไปใช้ในการปรับปรุงพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การให้บริการ สามารถอำนวยความสะดวกและตอบสนองต่อประชาชนได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานภาครัฐ ดังนั้น การประเมิน ITA จึงมิได้เป็นเพียงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสเพียงเท่านั้น แต่ยังเป็นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน เพื่อให้ทราบถึงช่องว่างของความไม่เป็นธรรมและความด้อยประสิทธิภาพ สำหรับนำไปจัดทำแนวทางมาตรการต่างๆ ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการไทยต่อไป

การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจตนเอง เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอันส่งผลให้เกิดความตระหนักและปรับปรุงการบริหารงานและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและให้ความสำคัญกับด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้การประเมิน ITA ยังส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการของหน่วยงานภาครัฐในทางปฏิบัติอย่างเห็นได้ชัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งความตื่นตัวและหันมาให้ความสนใจต่อการพัฒนาแพลตฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์ของตนเองให้ทันสมัยและน่าสนใจมากขึ้น ที่สำคัญคือส่งผลให้หน่วยงานมีการจัดการข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระบบระเบียบและเตรียมความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ได้รับทราบและส่งเสริมให้เกิดการตรวจสอบด้วย



นอกจากนี้ ในด้านประชาชนและสังคมไทยแล้ว การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่ทุกคนจะได้มีส่วนร่วมในการสะท้อนความคิดเห็นเพื่อนำไปสู่พัฒนาการบริหารงานภาครัฐ เพื่อให้ประชาชนคนไทยได้รับการบริการจากภาครัฐที่ดีขึ้นและยังส่งผลให้ประชาชนและสาธารณชนมีโอกาสได้มีส่วนร่วมกำกับติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของภาครัฐได้มากขึ้นอีกด้วย

ITA เป็นการประเมินคุณลักษณะด้านคุณธรรมและความโปร่งใส โดยใช้ข้อมูลครอบคลุมทุกด้าน และหลากหลายมิติ กำหนดระเบียบวิธีการประเมินผลที่เป็นไปตามหลักการทางสถิติและทางวิชาการเพื่อให้ผลการประเมินสามารถสะท้อนสุขภาวะขององค์กรในด้านคุณธรรมและความโปร่งใสได้อย่างแท้จริง โดยมีการเก็บข้อมูลจาก ๓ ส่วน ดังนี้

๑. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency Assessment : IIT) หรือแบบวัด IIT

๒. แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and Transparency Assessment : EIT) หรือแบบวัด EIT

๓. แบบตรวจการเปิดเผยสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) หรือ แบบวัด OIT

ในการนี้ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต มีตัวชี้วัดย่อย ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

## ๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
๒. เพื่อระบุระดับความเสี่ยงการทุจริตภายในองค์การบริหารส่วนตำบลฯ
๓. เพื่อกำหนดวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้รับบริการจากองค์การบริหารส่วนตำบลฯ

## ๓. นิยามความหมายของความเสี่ยง (Corruption Risk)

ความเสี่ยงการทุจริต การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต (อ้างอิงจาก : คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยง (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต แผนการประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต” (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท.)

## ๔. ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ “ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐ “ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ผู้อื่น เชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น



#### ๕. ความหมายของสินบน

สินบน Bribery ISO ๓๗๐๐๑ ได้ให้ความหมายสินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกรับผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น

#### ๖. กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 กระบวนการ ดังนี้

Corrective: แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทาอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective: เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทาอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้ซึ่งเรื่องที่น่าสงสัยหาการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive: ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสูญเสียต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าจะทาไป มีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting: การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องกันปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากกรพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

#### ๗. ประเภทของความเสี่ยง

ในการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงของเทศบาลฯ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลฯ ได้ดำเนินการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ใน ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

๔. การบริหารงานบุคคล

#### ๘. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุนายละเอียดเหตุการณ์ที่เกิดความเสี่ยงการทุจริต หรือมีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต ว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงาน โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)



| เกณฑ์โอกาสที่เกิดการทุจริต (Likelihood) |                                                                      |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| ๕                                       | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา 4 ปี |
| ๔                                       | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๓ ปี    |
| ๓                                       | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๒ ปี  |
| ๒                                       | เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๑ ปี   |
| ๑                                       | เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)                      |

| ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) |                                                                   |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| ๕                                  | กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูงมาก  |
| ๔                                  | กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูง     |
| ๓                                  | กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับปานกลาง |
| ๒                                  | กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำ     |
| ๑                                  | กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำมาก  |

| ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) |         |         |         |        |        |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|
| โอกาส                                 | ผลกระทบ |         |         |        |        |
|                                       | ๑       | ๒       | ๓       | ๔      | ๕      |
| ๕                                     | สูง     | สูง     | สูงมาก  | สูงมาก | สูงมาก |
| ๔                                     | ปานกลาง | สูง     | สูง     | สูงมาก | สูงมาก |
| ๓                                     | ต่ำ     | ปานกลาง | สูง     | สูง    | สูงมาก |
| ๒                                     | ต่ำ     | ต่ำ     | ปานกลาง | สูง    | สูงมาก |
| ๑                                     | ต่ำ     | ต่ำ     | ปานกลาง | สูง    | สูง    |

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

| ลำดับความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง                            | ช่วงคะแนน     | เขตสี (zone)                                                                                 |
|-----------------|--------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑               | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)   | ๒๐ - ๒๕ คะแนน | แดง     |
| ๒               | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)         | ๑๐ - ๑๖ คะแนน | ส้ม     |
| ๓               | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๔ - ๙ คะแนน   | เหลือง  |
| ๔               | ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)         | ๒ - ๓ คะแนน   | เขียว   |
| ๕               | ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)    | ๑ คะแนน       | ฟ้า     |



ข้อ O๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ มีองค์ประกอบด้านข้อมูล อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็น ดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

ในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ แต่ละประเด็น ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

(๒) ระดับของความเสี่ยง

(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลชุมแสง ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวตามกรอบที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด มีรายละเอียดดังนี้



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประเด็น เรื่อง การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘  
ชื่อภารกิจงาน : การต่ออายุใบอนุญาตสร้าง

| ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                               | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                     | ความเสี่ยงในการรับสินบน                                                                                                                                                                                          | ระดับความเสี่ยง | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| การต่ออายุใบอนุญาตประกอบ<br>กิจการสถานบริการน้ำมัน<br>ขั้นตอนที่อาจก่อให้เกิดการเรียก<br>รับสินบน คือ ขั้นตอนการ<br>พิจารณา เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ<br>พิจารณา/ตรวจสอบ - ผลการ<br>ตรวจสอบความปลอดภัย -<br>เอกสารหลักฐานประกอบโดยมี<br>ระยะเวลาพิจารณาดังนี้<br>ใช้ระยะเวลาพิจารณา ๔๕ วัน | ๑.ผู้ประกอบการมีข้อเสนอ/<br>ข้อต่อรองกับเจ้าหน้าที่เพื่อให้<br>เจ้าหน้าที่ดำเนินการในขั้นตอน<br>การพิจารณาแล้วเสร็จเร็วกว่า<br>ระยะเวลาที่ควรจะเป็น<br>๒.เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อ<br>จะดำเนินการพิจารณาเอกสาร<br>ให้เสร็จก่อนระยะเวลาที่กำหนด | ผู้ประกอบการเสนอให้สิ่งเหล่านี้<br>กับเจ้าหน้าที่/เจ้าหน้าที่ที่ขอรับ<br>สิ่งเหล่านี้จากผู้ประกอบการ<br>๑.ทรัพย์สิน เงินทอง<br>๒.ของสมมมนาคุณ<br>๓.ของขวัญ<br>๔.ให้บริการที่ไม่ต้องจ่าย<br>๕.การพาไปเลี้ยงรับรอง | ต่ำ             | เนื่องจากเหตุการณ์ที่มีการประเมิน<br>จากขั้นตอนของการต่ออายุ<br>ใบอนุญาตก่อสร้าง คาดว่าอาจจะ<br>เกิดขึ้น ทางเทศบาลฯ จึงได้กา<br>หนดวิธีการในการบริหารจัดการ<br>ความเสี่ยง ไว้ดังนี้<br>๑.ให้พบทวนคู่มือการปฏิบัติงาน<br>และคู่มือบริการประชาชนใหม่<br>๒.ให้เจ้าหน้าที่แจ้งรายละเอียด<br>ขั้นตอนการต่ออายุใบอนุญาต กับ<br>ผู้ประกอบการล่วงหน้า เพื่อให้<br>ผู้ประกอบการมีความเข้าใจ และ<br>ผู้ประกอบการมีเวลาเตรียมเอกสาร<br>เข้ามาติดต่อเพื่อต่ออายุใบอนุญาต<br>โดยมีล่วงหน้าเวลาตามที่กำหนดไว้<br>ในคู่มือ จะได้ไม่กระทบต่อการ<br>ประกอบกิจการ |



|  |  |  |  |                                                 |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------|
|  |  |  |  | ๓.การประกาศนโยบาย No Gift Policy ของผู้บริหารใน |
|  |  |  |  | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และ                        |
|  |  |  |  | แจ้งเวียนให้ทราบ                                |
|  |  |  |  | ๔.จัดโครงการป้องกันทุจริตโดยใช้                 |
|  |  |  |  | อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ (การเรียก                  |
|  |  |  |  | รับสินบนจากการปฏิบัติหน้าที่)                   |
|  |  |  |  | เทศบาลตามลดค่าธรรมเนียม                         |
|  |  |  |  | ๕.จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้                   |
|  |  |  |  | และการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม                   |
|  |  |  |  | บุคลากร ตามประมวลจริยธรรม                       |



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประเด็น เรื่อง การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ  
ชื่อภารกิจงาน : การช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย

| ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง                                                                                                                                                         | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ความเสี่ยงในการรับสินบน                                                                                                                                                                                                                               | ระดับความเสี่ยง | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| การช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย<br>ขั้นตอน การตรวจสอบเอกสารผู้ประสงค์ขอรับความช่วยเหลือ<br>แจ้งเหตุ กับเทศบาลตามลำดับ<br>กรม/ผู้บริหารท้องถิ่น/ ผู้นำชุมชน/เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทา<br>สาธารณภัย | การแจ้งเหตุ เมื่อเกิดเหตุสาธารณภัย สามารถแจ้งกับผู้บริหารท้องถิ่น ผู้นำชุมชน เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลฯ ตรงนี้เป็นช่องโหว่ของการบังคับใช้กฎหมาย ตลอดทั้งการให้บริการประชาชน ด้วยเหตุผลที่ว่า การแจ้งเหตุนี้ในเบื้องต้น ไม่ได้มีคณะกรรมการร่วมตรวจสอบเอกสาร แต่ให้อำนาจแก่บุคคลสามกลุ่มข้างต้น เป็นผู้ตรวจพิจารณา ก่อน นำส่งหลักฐานมายังเทศบาลฯ ดังนั้น เหตุการณ์นี้อาจก่อให้เกิดการใช้ดุลพินิจส่วนตัวในการพิจารณาเลือกปฏิบัติหรือการใช้อำนาจเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มบุคคลใด | ๑. อาจมีการเรียกรับสินบน/สินบน เพื่อการพิจารณาว่าสมควรให้ใครบ้างได้รับการช่วยเหลือจากเทศบาลฯ<br>๒. ผู้พิจารณาเอกสาร อาจเสนอให้ผู้ได้รับการพิจารณา นาเงิน หรือ สิ่งของที่ได้รับจากเทศบาลฯ มาแบ่งปันตน หรือจัดตั้งเลี้ยว หรือจัดจัดหาของขวัญของกำนัลให้ | ต่ำ             | ๑.กำหนดนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการไม่ยอมรับการให้หรือรับสินบนในทุกกรณี<br>๒.กำหนดขั้นตอนและกระบวนการที่ชัดเจนสำหรับการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อลดช่องว่างที่อาจนำไปสู่การทุจริต<br>๓.ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การร้องเรียน และประกาศมาตรการให้ความคุ้มครองแก่ผู้ที่กล้าออกมาเปิดเผยข้อมูลการถูกรับสินบน โดยไม่กลัวการถูกกลั่นแกล้งหรือได้รับอันตราย<br>๔.แจ้งเวียนนโยบายและ<br>ความสำคัญของการป้องกันการทุจริตไปยังพนักงานทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ |



|  |                                                                           |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--|---------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | บุคคลหนึ่ง เกิดขึ้นได้ ซึ่งอาจมีผู้<br>ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนมากที่สุด |  |  | ๕.กำหนดมาตรการลงโทษที่<br>รวดเร็วและเหมาะสมกับความผิดที่<br>กระทำอย่างเด็ดขาด<br>๖.การประกาศนโยบาย No Gift<br>Policy ของผู้บริหารใน<br>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และ<br>แจ้งเวียนให้ทราบ<br>๗.จัดโครงการป้องกันทุจริตโดยใช้<br>อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ (การเรียก<br>รับสินบนจากการปฏิบัติหน้าที่)<br>องค์การบริหารส่วนตำบลชุมแสง<br>๘.จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้<br>และการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม<br>บุคลากร ตามประมวลจริยธรรม |
|--|---------------------------------------------------------------------------|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประเด็น เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อภารกิจงาน : การกำหนดขอบเขตของงาน (Terms Of Reference : TOR)

| ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง         | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ความเสี่ยงในการรับสินบน                                                                                                 | ระดับความเสี่ยง | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| การกำหนดขอบเขตของงาน<br>(Terms Of Reference : TOR) | การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะของพัสดุ สิ่งที่ต้องการจัดหา กำหนดคุณสมบัติเงื่อนไขให้กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง เช่น ในการจัดซื้อจัดจ้างสินค้าประเภทใดประเภทหนึ่ง สามารถกำหนดให้ผู้ประกอบการที่เป็นบุคคลธรรมดาสามารถเสนอราคาได้ แต่คณะกรรมการหากกำหนดให้เฉพาะ นิติบุคคล เท่านั้น ที่สามารถเสนอราคาเพื่อเป็นผู้ค้ากับหน่วยงาน | คณะกรรมการจัดหา TOR เรียก รับสินบนในรูปสิ่งของ หรือ เงิน เพื่อแลกกับการกำหนดคุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการ | ต่ำ             | ๑.ควรมีการสลับสับเปลี่ยนบุคลากรที่จะทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการกำหนดขอบเขตของงาน (Terms Of Reference : TOR) เพื่อไม่ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งผูกขาดหน้าที่นั้นๆ เพื่อป้องกันมิให้เป็นโอกาสที่บุคคลเดิมๆ จะติดต่อกับผู้ประกอบการ เพื่อเอื้อประโยชน์ส่วนตน<br>๒.ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน เพื่อลดโอกาสในการกระทำการทุจริต<br>๓.หน่วยตรวจสอบภายใน ทาการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลและการปฏิบัติงาน |



|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                    |
|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  | ๔.การประกาศนโยบาย No Gift Policy ของผู้บริหารใน<br>ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และ<br>แจ้งเวียนให้รับทราบ                                                                                                                                 |
|  |  |  |  | ๕. จัดโครงการป้องกันทุจริตโดยใช้<br>อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ (การเรียก<br>รับสินบนจากการปฏิบัติหน้าที่)<br>องค์การบริหารส่วนตำบลชุมแสง<br>๖. จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้<br>และการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม<br>บุคลากร ตามประมวลจริยธรรม |



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประเด็น เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง  
ชื่อภารกิจงาน : การตรวจรับพัสดุ

| ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง       | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                         | ความเสี่ยงในการรับสินบน                                                                                                                                | ระดับความเสี่ยง | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ขั้นตอนการตรวจรับพัสดุ ของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ | คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจตรวจรับพัสดุ ไม่ตรงตาม TOR ที่ได้กำหนดไว้ โดยอาจมีการลดทอนคุณลักษณะ หรือขยายเวลาการตรวจรับ เนื่องจากผู้ประกอบการส่งมอบของไม่ตรงกับ TOR เพื่อไม่ให้เกิดค่าปรับขึ้น | คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เรียกรับผลประโยชน์อย่างหนึ่งอย่างใดจากผู้ประกอบการ เช่น เรียกรับสิ่งของ หรือเงิน เพื่อเป็นค่าอำนวยความสะดวก ไม่เป็นไปตามระเบียบ | ต่ำ             | ๑.ในการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ควรแต่งตั้งจากบุคลากรที่สังกัดกองงานต่างๆ กองสลับการเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ แต่ละโครงการ เพื่อร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เป็นการป้องกันการเอื้อผลประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการ<br>๒.จัดทำคู่มือการตรวจรับพัสดุ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการตรวจรับพัสดุ ให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด<br>๓.ใบส่งมอบงานต้องลงรับในระบบสารบรรณกลาง มีใช้ลงสมุดคุมของกองใดกองหนึ่ง เพื่อป้องกันการแก้ไขเอกสาร<br>๔.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ต้องตรวจรับพัสดุโดยพร้อมเพรียง |



|  |  |  |  |  |                                                                                   |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  | กัน มีใช้ต่างคนต่างตรวจคนละ<br>ช่วงเวลา และอาจมีการบันทึกภาพ<br>ประกอบการตรวจด้วย |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------|



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประเด็น เรื่อง การบริหารงานบุคคล

ชื่อภารกิจงาน : การสรรหาและเลือกสรรบุคคลเพื่อจ้างเป็นพนักงานจ้าง

| ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง                                                                                                                         | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                        | ความเสี่ยงในการรับสินบน                                                                            | ระดับความเสี่ยง | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| การสรรหาและเลือกสรรบุคคลเพื่อจ้างเป็นพนักงานจ้าง ขั้นตอนการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง คือ แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการสรรหาและเลือกสรรบุคคลเป็นพนักงานจ้าง | ๑. คณะกรรมการอาจมีการเลือกปฏิบัติต่อผู้สมัครบางรายที่มีส่วนได้ส่วนเสียกับคณะกรรมการ/ผู้บริหาร/บุคลากรของหน่วยงาน<br>๒. ผู้มีอำนาจหรือบุคคลภายนอกที่เป็นผู้มีอุปการะคุณต่อหน่วยงาน/ผู้มีอิทธิพลในพื้นที่ อาจเข้ามาแทรกแซงผลการคัดเลือกเพื่อให้บุคคลที่ตนต้องการได้เข้าทำงาน | อาจเป็นการเรียกรับเงินสด ของขวัญ การให้บริการ หรือผลประโยชน์อื่นๆ เพื่อแลกกับการให้ผ่านการค้าเลือก | ต่ำ             | ๑. การแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการสรรหาและเลือกสรรบุคคลเป็นพนักงานจ้างควรประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและเป็นที่ไว้วางใจของหน่วยงานต่างๆ ร่วมเป็นคณะกรรมการในการคัดเลือก<br>๒. การสมัครเข้ารับการสรรหา อาจกระทำในรูปแบบการสมัครออนไลน์ เพื่อให้ผู้ที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถลงทะเบียน/จำนวนผู้สมัครไปเปิดเผยมก่อนการสอบ<br>๓. จัดทำช่องทางเพื่อให้ผู้สมัครสามารถสอบถามเกี่ยวกับกระบวนการสอบ ผลคะแนน ฯลฯ เพื่อความโปร่งใส |



|  |  |  |  |  |                                                                                                                                       |
|--|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  | ๔.เมื่อดำเนินการสรรหาเรียบร้อยแล้ว ควรเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกระบวนการคัดเลือกทุกขั้นตอนให้รับทราบผ่านเว็บไซต์หน่วยงานเพื่อความโปร่งใส |
|  |  |  |  |  | ๕.จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้และการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมบุคลากร ตามประมวลจริยธรรม                                                   |

หมายเหตุ : จากการบริหารความเสี่ยง และมีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดข้างต้น อาจจะเป็นการคาดการณ์ของบุคลากรส่วนตำบลชุมแสง ทั้งนี้เพียงการประเมินว่าอาจเกิดขึ้น จึงได้จัดทำวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นมาเพื่อเป็นการเฝ้าระวัง เท่านั้น