

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ของเทศบาลตำบลบางกระบือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง
(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้นหรือไม่เป็นไปตามกฎหมาย	๒ x ๔ (ปานกลาง)	๑.ประกาศนโยบาย No Gift Policy พร้อมทั้งเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ๒.จัดทำแผนผังขั้นตอนระยะเวลา การปฏิบัติงานตามกฎหมายเผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓.จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	(๑) การรับของขวัญ ของกำนัล จากผู้มาติดต่อเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากการบริการตามภารกิจ (๒) เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ	๒ x ๔ (ปานกลาง)	๑.ส่งเสริมการปฏิบัติงานโดยยึดหลักกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องรวมทั้งปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมหลักธรรมาภิบาล ๒.จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ ที่เข้าถึงโดยง่าย และปกปิดเป็นความลับ
(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง	(๑) การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามมาตรฐานคุณลักษณะเฉพาะ TOR (๒) มีการลือคสปกเพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ (๓) มีการเรียกรับสินบนเป็นทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลนั้น	๓ x ๔ (ปานกลาง)	๑.อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการกำหนด TOR ในการจัดหาพัสดุ รวมทั้งกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.ประกาศนโยบาย No Gift Policy พร้อมทั้งเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางจัดการ ความเสี่ยง
(๔) การบริหารงานบุคคล	(๑) การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม (๒) ช่วยเหลือญาติ พวกร้องในการสอบเข้าปฏิบัติงานในหน่วยงาน	๓ x ๔ (ปานกลาง)	๑.การกำหนดหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลเกี่ยวกับหลักเกณฑ์เงื่อนไขการเลื่อนเงินเดือนให้ชัดเจน เป็นรูปธรรม ๒.มาตรการแสดงเจตนาธรรมณ์เกี่ยวกับการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร ๓.ให้บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการตรวจสอบกระบวนการบริหารงานบุคคล

๑.ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย Likelihood(L)

ตารางที่ ๑.๑โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือมีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตารางที่ ๑.๒ โอกาสที่เกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงปริมาณ (ครั้ง)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๕ ปีต่อครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้น ๒-๓ ปี ต่อครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ปี ต่อครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑-๖ เดือน ต่อครั้ง
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า

ตารางที่ ๑.๓ โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ ในเชิงคุณภาพ

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเพียงเล็กน้อย
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นแต่นาน ๆ ครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นค่อนข้างสูง หรือบ่อย ๆ
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นทุกครั้งที่หรือเกือบทุกครั้ง

๒.ตารางการพิจารณากำหนดระดับคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ Impact (I)

ตารางที่ ๒.๑ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (ร้อยละ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์น้อยกว่าร้อยละ ๒๐
๒	น้อย	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๒๑-๔๐
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ร้อยละ ๔๑-๖๐
๔	สูง	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์ค่อนข้างรุนแรงร้อยละ ๖๑-๘๐
๕	สูงมาก	มีผลกระทบในการปฏิบัติงานหรือวัตถุประสงค์เป็นอย่างยิ่งมากกว่าร้อยละ ๘๐

ตารางที่ ๒.๒ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงปริมาณ (มูลค่าความเสียหาย)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ บาทแต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๔	สูง	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท แต่ไม่เกิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท

ตารางที่ ๒.๓ ความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงในเชิงคุณภาพ (การสูญเสียและบาดเจ็บ)

คะแนน	ระดับโอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อยไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควรมีการบาดเจ็บรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต

-ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะความเสี่ยงที่ได้จากการประเมิน โอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ ซึ่งแบ่งออกเป็น ๓ ระดับ คือ

- (แดง) สูง (คะแนนไม่น้อยกว่า ๑๕ คะแนน)
- (เหลือง) ปานกลาง (คะแนน ๕-๑๔ คะแนน)
- (เขียว) ต่ำ (คะแนน ๑-๔ คะแนน)

แผนภูมิระดับความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ (I)

๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบางกระบือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

### ๑.การคัดเลือกกระบวนการที่มีความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบางกระบือ

จากการพิจารณาของเทศบาลตำบลบางกระบือ พบว่ากระบวนการในด้านพิจารณาอนุมัติ อนุญาต เป็นกระบวนการที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงจากการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่

### ๒.การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	รับคำขออนุญาต	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวก
๒	ตรวจสอบเอกสาร	การใช้ดุลยพินิจโดยไม่เป็นธรรม
๓	เสนอพิจารณาอนุมัติ	การให้หรือรับสินบนเพื่อเอื้อประโยชน์
๔	แจ้งผลการพิจารณา	การเลือกปฏิบัติ

### ๓.การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลบางกระบือกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส และด้านปัจจัย โดยการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียดดังนี้

๓.๑ ด้านโอกาสที่จะเกิด พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของ ความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

โอกาสเกิดการทุจริต	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดสูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง/ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๓.๒ ด้านผลกระทบ การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๕	-เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม -เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบตามความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	-ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ -ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	-หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง -มีการส่งหนังสือร้องเรียนและมีการตั้งคำถามต่อการทำงานใด
๒	-ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส -เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	-แทบจะไม่มี

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสเกิดการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

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

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบ ที่เกิดขึ้นและขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยที่

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์}$$

ตารางระดับความเสี่ยง

ความรุนแรงของผลกระทบ (I)

๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)

๔.การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ x ความรุนแรงของเหตุการณ์			
			โอกาสในการเกิดเหตุการณ์	ความรุนแรงของเหตุการณ์	แผนภูมิความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
๑	รับคำขออนุญาต	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวก	๒	๔	๘	ปานกลาง
๒	ตรวจสอบเอกสาร	การใช้ดุลยพินิจโดยไม่เป็นธรรม	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	เสนอพิจารณาอนุมัติ	การให้หรือรับสินบนเพื่อเอื้อประโยชน์	๓	๔	๑๒	ปานกลาง
๔	แจ้งผลการพิจารณา	การเลือกปฏิบัติ	๒	๓	๖	ปานกลาง

๕.การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	รับคำขอ	เรียกรับผลประโยชน์	ปานกลาง	ประกาศ No Gift Policy	ติดประกาศอบรมเจ้าหน้าที่	ตลอดปี ๒๕๖๙	ไม่ใช้งบ	งานนิติการ
๒	เสนออนุมัติ	ให้หรือรับสินบน	ปานกลาง	กำชับติดตามหลายชั้น	ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ	ต่อเนื่อง	ไม่ใช้งบ	ทุกกอง
๓	ทุกขั้นตอน	เลือกปฏิบัติ	ปานกลาง	ช่องทางร้องเรียน	เปิดช่องทางออนไลน์	ต่อเนื่อง	ไม่ใช้งบ	งานนิติการ

แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการงาน การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการ ควบคุม หรือป้องกัน ความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	หมายเหตุ
๑	รับคำขอ	เรียกรับ ผลประโยชน์	ปานกลาง	ประกาศ No Gift Policy	ตีตประกาศ อบรม เจ้าหน้าที่	๑.จัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศ ณ วันที่ ๒๑ มกราคม ๒๕๖๙ ๒.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ นโยบาย No Gift Policy ๓.การเน้นย้ำ สอดแทรกในการประชุมประจำเดือนทุกครั้ง	
๒	เสนออนุมัติ	ให้หรือรับ สินบน	ปานกลาง	กำชับ ติดตาม หลายชั้น	ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ	ผู้บังคับบัญชาได้กำกับ ตรวจสอบ และลงนามรับรอง ความถูกต้องก่อนอนุมัติทุกกรณี พร้อมตรวจสอบเอกสาร ประกอบอย่างรอบคอบ และไม่ พบข้อร้องเรียนหรือพฤติกรรม ส่อไปในทางทุจริตใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	
๓	ทุกขั้นตอน	เลือกปฏิบัติ	ปานกลาง	ช่องทาง ร้องเรียน	เปิดช่อง ออนไลน์	เพิ่มช่องทางรับเรื่องร้องเรียน การทุจริตผ่านเว็บไซต์ของ เทศบาล	