



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ.

2565

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว
อำเภอวิเศษชัยชาญ จังหวัดอ่างทอง

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่งด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งมีปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่งจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการและเป็นเจตจำนงขององค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว ที่ร่วมมือต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และสามารถตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว จึงได้ทำการประเมินความเสี่งการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว รวมทั้งกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันการเสี่งของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว และจัดทำแผนบริหารความเสี่งที่มีประสิทธิภาพต่อไป

จัดทำโดย สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว
ตุลาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	หน้า
ความหมาย	
ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	
๑.การระบุความเสี่ยง	๔
๒.การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๔
๓.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๒
๔.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๓
๕.แผนบริหารความเสี่ยง	๕

ความหมาย ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน

ดังนี้ ๑)ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

๒)ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓)ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ของ การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร จัดการ

ทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ

อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับ

ระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง การกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการ

ดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว ที่มีประสิทธิภาพ

๑.การประเมินความเสี่ยง (Risk Identification)

๒.ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓.ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร จัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ

อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับ

ระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการ

ดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว ที่มีประสิทธิภาพ

๑.การประเมินความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

๑.ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

๒.ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓.ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริการจัดการ

ทรัพยากรภาครัฐ

กระบวนการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่เพื่อทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	กระบวนการ
๑	การมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้เป็นหัวหน้าพัสดุและเจ้าหน้าที่พัสดุ
๒	ความเป็นธรรมในการแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผลการปฏิบัติงานในหน่วยงาน
๓	การตรวจรับงานโครงการก่อสร้างไม่มีตัวแทนภาคประชาชน

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และUknow Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Uknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้นแล้ว)
๑.การมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้เป็นหัวหน้าพัสดุและเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งอาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อ จัดจ้าง		✓
๒.การแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผลการปฏิบัติงานในหน่วยงาน การดำเนินการไม่เป็นธรรม หรือมีระบบอุปถัมภ์		✓
๓.การตรวจรับงานโครงการก่อสร้างไม่มีตัวแทนภาคประชาชนอาจทำให้อาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้าง		✓

๒.การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน

ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน จนยากต่อการ ควบคุม

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้

ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Uknow Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เชี่ยวชาญ	เหลือ	ล้ม	แดง
๑.การมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้เป็นหัวหน้าพัสดุและเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งอาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อ จัดจ้าง		✓		
๒.การแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง ประเมินการปฏิบัติงานในหน่วยงาน การดำเนินการไม่เป็นธรรม หรือมีระบบอุปถัมภ์		✓		
๓.การตรวจรับงานโครงการก่อสร้างไม่มีตัวแทนภาคประชาชนอาจทำให้อาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้าง		✓		

๓.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงสูงในการทุจริต

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็นรุนแรง
๑.การมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้เป็นหัวหน้าพัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งอาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อ จัดจ้าง	๒	๒	๔
๒.การแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผลการ ปฏิบัติงานในหน่วยงาน การดำเนินการไม่เป็นธรรม หรือมีระบบอุปถัมภ์	๒	๒	๔
๓.การตรวจรับงานโครงการก่อสร้างไม่มีตัวแทนภาคประชาชนอาจทำให้อาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๒	๔

ตาราง ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก Must	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง Should
๑.การมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้เป็นหัวหน้าพัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งอาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อ จัดจ้าง	๒	
๒.การแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผลการ ปฏิบัติงานในหน่วยงาน การดำเนินการไม่เป็นธรรม หรือมีระบบอุปถัมภ์	๒	
๓.การตรวจรับงานโครงการก่อสร้างไม่มีตัวแทนภาคประชาชนอาจทำให้อาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	

ตาราง ๓.๒ ระดับความรุนแรงผลกระทบ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
๑.การมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้เป็นหัวหน้าพัสดุ และเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งอาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อ จัดจ้าง		X	
๒.การแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผลการ ปฏิบัติงานในหน่วยงาน การดำเนินการไม่เป็นธรรม หรือมีระบบอุปถัมภ์		X	
๓.การตรวจรับงานโครงการก่อสร้าง ไม่มีตัวแทนภาคประชาชนอาจทำให้อาจจะมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อ จัดจ้าง		X	

๔.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix – Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี: จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน: จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ และยอมรับไม่ได้มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการ ทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑.การมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้เป็นหัวหน้าพัสดุและเจ้าหน้าที่พัสดุซึ่งอาจมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้าง	ดี		✓	
๒.การแต่งตั้ง เลื่อนตำแหน่ง ประเมินผลการ ปฏิบัติงานในหน่วยงาน การดำเนินการไม่เอื้อธรรม หรือมีระบบอุปถัมภ์	ดี		✓	
๓.การตรวจรับงานโครงการก่อสร้างไม่มีตัวแทนภาคประชาชนอาจทำให้อาจจะมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้าง	ดี		✓	

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	รูปแบบ พฤติกรรมความ เสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงการทุจริตในความ โปร่งใสของการใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่	๑.การมอบหมาย เจ้าหน้าที่ให้ เป็น หัวหน้าพัสดุและ เจ้าหน้าที่พัสดุ	เจ้าหน้าที่ที่ ได้รับการแต่งตั้ง มีส่วนได้ส่วน เสียเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง	-จัดทำมาตรการแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันการทุจริตหรือก่อให้เกิดการ ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวมของ -ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติหน้าที่ของ เจ้าหน้าที่พัสดุ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อป้องกันการมีส่วนได้ส่วนเสีย และการ ทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	สำนักปลัด
	๒.ความเป็นธรรม ในการแต่งตั้ง เลื่อน ตำแหน่ง ประเมินผลการ ปฏิบัติงานใน หน่วยงาน	ใช้ระบบอุปถัมภ์ และพวกพ้องใน การแต่งตั้ง เลือ ตำแหน่ง และ ประเมินผล การ ปฏิบัติงาน	-จัดทำมาตรการการสร้าง ความโปร่งใสใน การบริหารงานบุคคล -ประกาศหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการ เลื่อนขั้น เงินเดือนการเลื่อนตำแหน่ง -ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ พิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือน หรือผู้ประเมิน ผลการปฏิบัติงานต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ในการเสนอ ชื่อ บุคคลที่สมควรได้รับการแต่งตั้ง เลื่อนขั้น เงินเดือน หรือเลื่อนตำแหน่ง	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	สำนักปลัด

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	รูปแบบ พฤติกรรมความ เสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงการทุจริตในความ โปร่งใสของการใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่	๓.การตรวจรับงาน โครงการก่อสร้างไม่ มีตัวแทนภาค ประชาชนอาจทำ ให้ อาจจะมีส่วนได้ ส่วนเสีย ในการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ที่ ได้รับการแต่งตั้ง อาจมีส่วนได้ ส่วนเสียในการ จัดซื้อจัดจ้าง	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุภาค ประชาชนเพื่อร่วมตรวจสอบการดำเนินงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหลักแก้ว	ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕	สำนักปลัด

