



รายงานประเมินความเสี่ยง

การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน
กับประโยชน์ส่วนรวมของ องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งใหญ่
ประจำปี ๒๕๖๕

คำนำ

ความเสี่ยงด้านการทุจริต มีสาเหตุเกิดจากปัญหาหลายประการและมีผลกระทบต่อองค์กร ดังนั้น การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบข้าราชการ, พนักงาน และผู้บริหารทุกคนที่อยู่ในองค์กรและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็น วาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ โดยใช้แบบ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านการมีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อเป็นกระบวนการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ ซึ่งได้นำแนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยง การทุจริต จัดทำโดยองค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ มาดำเนินการประเมิน ซึ่งจะช่วยให้เป็นหลักประกัน ในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ จะไม่มีการทุจริตหรือกรณีที่พบการ ทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่า หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่ น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกัน ล่วงหน้าได้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่เพิ่มภาระงาน แต่อย่างใด

จัดทำโดย
งานนิติการ

การประเมินความเสี่ยงของการปฏิบัติงาน

งานนิติการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงของการปฏิบัติงาน โดยได้จัดแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการมีส่วนร่วมได้ส่วนเสียกระบวนการป้องกันทุจริต และประพฤตินิยมของเจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ สามารถนำมาวิเคราะห์จัดทำเป็นรายงานประเมินความเสี่ยงทุจริต และการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ ปี ๒๕๖๕ ดังนี้

๑. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ

๑.๑ Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้ เกิดขึ้นซ้ำอีก

๑.๒ Detective : ฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้อง สอดส่อง ตั้งแต่แรก ตั้งข้อสงสัยบางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้น แก่ผู้บริหาร

๑.๓ Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่ รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้ทำการ ทุจริตเข้ามาได้ ได้อีก

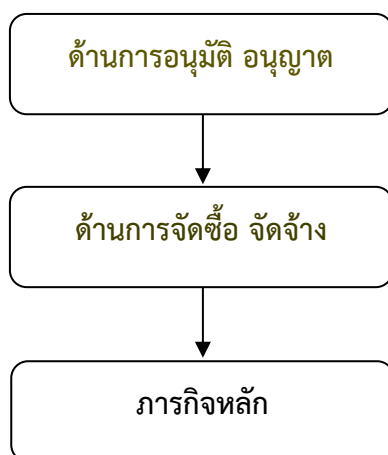
๑.๔ Forecastion : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดอาจจะเกิดขึ้นและป้องกัน ป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากกรพยากรณ์ประมาณการ ล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒. ขอบเขตความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย

๒.๑ ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ ความเสี่ยงการทุจริตจากภาระงานด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง

๒.๓ ความเสี่ยงการทุจริตภาระงานด้านภารกิจหลักตามอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน

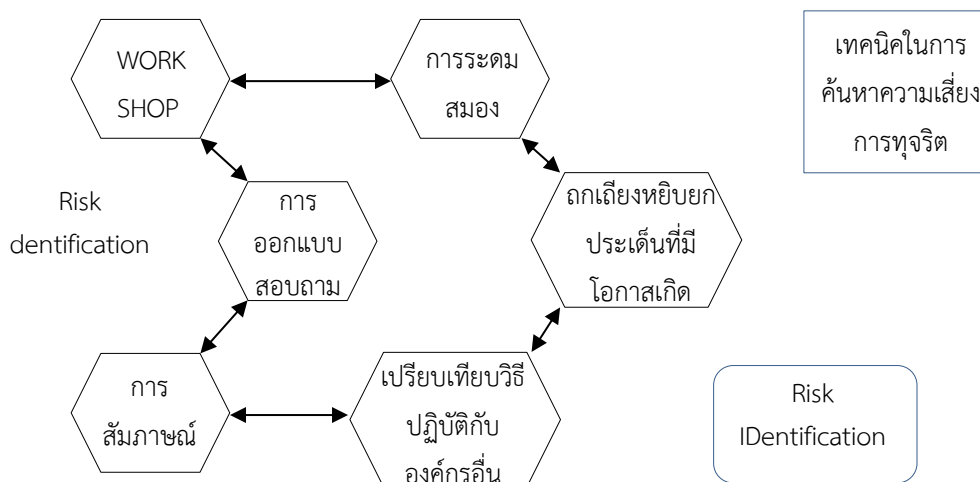


๓. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. การทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

เทคนิคในการระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตครั้งนี้ ได้ออกแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการมีส่วนร่วมได้ ส่วนเสียกระบวนการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ โดยให้ดำเนินการทำแบบประเมินออนไลน์ที่ <https://foms.gle/8LfNYzC6LyHaTOsz9> หรือ คิวอาร์โค้ด โดยมีรายละเอียดดังนี้



**แบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการมีส่วนร่วมได้ส่วนเสีย
กระบวนการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่
องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่**

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		ยังไม่เกิด เฝ้าระวัง ต่อเนื่อง	เกิดขึ้น แล้ว ยอมรับได้	เกินกว่า การ ยอมรับ
๑	การใช้ตำแหน่งไปดำเนินการเพื่อประโยชน์ของตนเองโดยตรง			
๒	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ไปช่วยเหลือญาติหรือบุคคลที่รู้จักเป็นการส่วนตัว			
๓	การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดยใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน			
๔	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว			
๕	การปิดบังข้อมูล/ความคิด			
๖	การหาผลประโยชน์ให้ตนเอง			
๗	การรับผลประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่			
๘	การใช้ของรางวัล ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า			
๙	การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์อื่นใดจากการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑๐	การรับงานภายนอกจนกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ			

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ได้นำผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการมีส่วนได้ส่วนเสียกระบวนการป้องกัน การทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ มาวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง ดังนี้

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง			มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
		ยังไม่เกิด เฝ้าระวัง ต่อเนื่อง	เกิดขึ้น แล้ว ยอมรับได้	เกินกว่า การ ยอมรับ		
๑	การใช้ตำแหน่งไปดำเนินการเพื่อ ประโยชน์ของตนเองโดยตรง	๕๔	๑	๐	๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ไกล่ลัด ๒.จัดอบรมให้ ความรู้/สร้าง จิตสำนึก สาธารณะและ การแยกแยะ ประโยชน์ส่วนตน และประโยชน์ ส่วนรวม	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน ที่ เกี่ยว กับ โอกาส/ ความ เสี่ยง การ ทุจริต
๒	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ไป ช่วยเหลือญาติหรือบุคคลที่รู้จัก เป็นการส่วนตัว	๕๑	๔	๐		
๓	การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดย ใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน	๕๔	๑	๐		
๔	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ ส่วนตัว	๕๒	๓	๐		
๕	การปิดบังข้อมูล/ความคิด	๕๔	๑	๐		
๖	การหาผลประโยชน์ให้ตนเอง	๕๔	๑	๐		
๗	การรับผลประโยชน์จากตำแหน่ง หน้าที่	๕๔	๑	๐		
๘	การใช้ของรางวัล ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า	๕๕	๐	๐		
๙	การได้รับของแถมหรือ ผลประโยชน์อื่นใดจากการจัดซื้อ จัดจ้าง	๕๓	๒	๐		
๑๐	การรับงานภายนอกจนกระทบ ต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ	๕๔	๑	๐		
	สรุป	๕๓๕	๑๕	๐		

หมายเหตุ

ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง : มีความเสี่ยงขั้นต่ำ ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ ความตระหนัก ความเอาใจใส่

เกิดขึ้นยอมรับได้ : มีความเสี่ยงปานกลาง ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม ตามมาตรการ/ นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม แผนเพื่อให้ความเสี่ยงการทุจริตลดลง

เกินกว่ายอมรับได้ : มีความเสี่ยงขั้นสูง ควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป

สรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		ยังไม่เกิด เฝ้าระวัง ต่อเนื่อง	เกิดขึ้น แล้ว ยอมรับ ได้	เกินกว่า การ ยอมรับ
๑	การใช้ตำแหน่งไปดำเนินการเพื่อประโยชน์ของตนเองโดยตรง	๕๔	๑	๐
๒	การใช้ตำแหน่งหน้าที่ไปช่วยเหลือญาติหรือบุคคลที่รู้จักเป็นการส่วนตัว	๕๑	๔	๐
๓	การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดยใช้ตำแหน่งหน้าที่การทำงาน	๕๔	๑	๐
๔	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ส่วนตัว	๕๒	๓	๐
๕	การปิดบังข้อมูล/ความคิด	๕๔	๑	๐
๖	การหาผลประโยชน์ให้ตนเอง	๕๔	๑	๐
๗	การรับผลประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่	๕๔	๑	๐
๘	การใช้ของรางวัล ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้า	๕๕	๐	๐
๙	การได้รับของแถมหรือผลประโยชน์อื่นใดจากการจัดซื้อจัดจ้าง	๕๓	๒	๐
๑๐	การรับงานภายนอกจนกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ	๕๔	๑	๐
	สรุป	๕๓๕	๑๕	๐

องค์การบริหารส่วนตำบลแกใหญ่มีบุคลากรทั้งสิ้น ๕๕ คน ทำแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการมีส่วนได้ส่วนเสีย จำนวนทั้งสิ้น ๕๕ คน โดยภาพรวมตัวชี้วัดทั้ง ๑๐ ตัว อยู่ในระดับความเสี่ยงขั้นต่ำ โดยบุคลากรส่วนใหญ่ให้ความสำคัญในความเสี่ยงที่จะเฝ้าระวังเพื่อไม่ให้เกิดคือ การใช้ของรางวัล ของกำนัล เพื่อหวังความก้าวหน้าและการรับงานภายนอกจนกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ประจำ

หมายเหตุ

ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง : มีความเสี่ยงขั้นต่ำ ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ
ความตระหนัก ความเอาใจใส่

เกิดขึ้นยอมรับได้ : มีความเสี่ยงปานกลาง ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม ตามมาตรการ/
นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม แผนเพื่อให้ความเสี่ยงการทุจริตลดลง

เกินกว่ายอมรับได้ : มีความเสี่ยงขั้นสูง ควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การใช้ตำแหน่งไปดำเนินการเพื่อ ประโยชน์ทางธุรกิจของตนเอง โดยตรง	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๔	๑	๐
การใช้ตำแหน่งไปช่วยเหลือญาติ หรือบุคคลที่รู้จักเป็นการส่วนตัว	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๑	๔	๐
การแลกเปลี่ยนผลประโยชน์โดย ใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๔	๑	๐
การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ ส่วนตัว	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๒	๓	๐
การปิดบังข้อมูล/ความคิด	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๔	๑	๐
การหาผลประโยชน์ให้ตนเอง	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๔	๑	๐
การรับผลประโยชน์จากตำแหน่ง หน้าที่	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๔	๑	๐
การใช้ของรางวัล ของกำนัล เพื่อ หวังความก้าวหน้า	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๕	๐	๐
การได้รับของแถมหรือ ผลประโยชน์อื่นใดจากการจัดซื้อ จัดจ้าง	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๓	๒	๐
การรับงานภายนอกจนกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ประจำ	ความเห็นเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ	๕๔	๑	๐

ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	ยังไม่เกิดเฝ้าระวัง ต่อเนื่อง	เกิดขึ้นยอมรับได้	เกินกว่ายอมรับได้
	๕๓๕	๑๕	๐

- ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง : มีความเสี่ยงขั้นต่ำ ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่มเติม ขอความร่วมมือ
ความตระหนัก ความเอาใจใส่
- เกิดขึ้นยอมรับได้ : มีความเสี่ยงปานกลาง ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม ตามมาตรการ/
นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม แผนเพื่อให้ความเสี่ยงการทุจริตลดลง
- เกินกว่ายอมรับได้ : มีความเสี่ยงขั้นสูง ควรจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป