



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลนาจิว
อำเภอสังขุม จังหวัดหนองคาย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานของภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาจิว

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ : ด้านการใช้งบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ : ๑. การลงทะเบียนเข้าร่วมอบรมตามโครงการต่างๆ ที่หน่วยงานอื่นเป็นผู้จัด

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน
๑	๑. การขออนุญาตเข้าร่วมอบรม ๒. การเบิกค่าใช้จ่าย เช่น ค่า เดินทาง ค่าที่พัก ค่าลงทะเบียน ๓. รายงานผลการเข้าร่วมอบรม

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (ต่อ)

ชื่อกระบวนการ/โครงการ : ๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง จากผู้ขออนุญาต รับสินบนเพื่อออกใบอนุญาตก่อสร้างโดยเจตนาไม่ตรวจสอบให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการทุจริต
๑	๑. การขออนุญาตเข้าร่วมอบรม ๒. การเบิกค่าใช้จ่าย เช่น ค่า เดินทาง ค่าที่พัก ค่าลงทะเบียน ๓. รายงานผลการเข้าร่วมอบรม	๑. - การไปอบรมไม่ขออนุญาตตามขั้นตอน ๒. - การเบิกค่าใช้จ่าย ไม่ดำเนินการตามระเบียบ - เบิกจ่ายค่าลงทะเบียนอบรมแล้ว แต่ปรากฏว่าบุคลากรที่ขออนุญาตไม่เข้าร่วมอบรม ๓. - บุคลากรไม่ได้ไปอบรมจริงตามที่ขออนุญาต - ไม่ส่งผลรายงานการอบรมภายในระยะเวลา ๖๐ วัน - บุคลากรรายงานผลการเข้าร่วมอบรมไม่สอดคล้องกับปริมาณเนื้อหาที่อบรมจริง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
เกณฑ์โอกาสการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)		
	ความถี่ของการเกิดเหตุการณ์	มีข้อบ่งชี้หรือหลักฐานของการเกิดเหตุการณ์
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)	มีข้อบ่งชี้ถึงความน่าจะเป็นสูงที่จะเกิดขึ้นในระยะใกล้
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (ร้อยละ ๑๐)	มีข้อบ่งชี้ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในระยะใกล้
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)	มีข้อบ่งชี้ถึงความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้นในระยะใกล้
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๓)	ไม่มีข้อบ่งชี้ถึงความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้นในระยะใกล้
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ร้อยละ ๑)	เป็นไปได้ไม่ได้

ผลกระทบ (Impact) ด้านการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๕	กระทบต่องบประมาณ ระดับสูงมาก (มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป)
๔	กระทบต่องบประมาณ ระดับสูง (ตั้งแต่ ๑,๕๐๐,๐๐๐- ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท)
๓	กระทบต่องบประมาณ ระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐- ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท)
๒	กระทบต่องบประมาณ ระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐- ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)
๑	กระทบต่องบประมาณ ระดับต่ำมาก (ต่ำกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท)

ผลกระทบ (Impact) ด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๕	เจ้าหน้าที่ทำผิดกฎหมายจนเกิดการดำเนินคดีฟ้องร้องต่อหน่วยงาน มีคำพิพากษาถึงที่สุดทำให้หน่วยงานแพ้งานแพ้คดีและสูญเสียหรือชดใช้ค่าสินไหมทดแทนรวมทั้งสูญเสียภาพลักษณ์ด้านการเป็นองค์กรที่มีธรรมาภิบาล
๔	เจ้าหน้าที่ทำผิดกฎหมายภายในและภายนอก เช่น มีเจตนากระทำผิดกฎหมาย หรือจงใจหรือประมาทเลินเล่อกระทำการละเมิดทำต่อบุคคลหรือหน่วยงานอื่น จนเกิดการร้องเรียนต่อหน่วยงานหรือต้องชดใช้ค่าสินไหมทดแทน
๓	เจ้าหน้าที่ทำผิดระเบียบภายใน จนเกิดความเสียหายรุนแรงต่อหน่วยงาน (ระดับ ๓) เช่น จงใจทำผิดระเบียบ หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง หรือทำ ผิดระเบียบ หรือทำผิดระเบียบซ้ำๆ เกิดความเสียหายแก่หน่วยงานเป็นตัวแทนหรือกระทำผิดวินัยอย่างร้ายแรง
๒	เจ้าหน้าที่ทำผิดกฎระเบียบภายใน จนเกิดความเสียหายปานกลางต่อหน่วยงาน (ระดับ ๒) เช่น ประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรงหรือผิดระเบียบซ้ำๆ แต่ไม่เกิดความเสียหายเป็นตัวแทน หรือกระทำผิดวินัยไม่ร้ายแรงและหน่วยได้ลงโทษภาคทัณฑ์หรือตัดเงินเดือน
๑	เจ้าหน้าที่ทำผิดกฎหมายระเบียบภายใน จนเกิดความเสียหายเล็กน้อยต่อหน่วยงาน (ระดับ ๑) เช่น กระทำผิดข้อบังคับประมวลจริยธรรม หรือประมาทเลินเล่อ หรือทำผิดระเบียบ หรือกระทำผิดวินัยไม่ร้ายแรง และหน่วยงานได้ตักเตือนเป็นหนังสือ

ผลกระทบ (Impact) ด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๕	ด้านธรรมาภิบาล มีข้อร้องเรียนการทุจริตและปรากฏว่ามีการทุจริตจริง จนเป็นข่าวแพร่หลายทั้งภายในและภายนอกจนเกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ชื่อเสียงหลักธรรมาภิบาลของสำนักงาน เช่น มีข้อกำหนดหรือข้อตกลงที่มีผลประโยชน์ทับซ้อน มีการออกนโยบายโดยเอื้อ ประโยชน์ต่อหน่วยงานใดหน่วยงานหนึ่งพวกพ้องมีการเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการดำเนิน เป็นต้น ส่งผลกระทบถึงการเป็นองค์กรที่ไม่มีคุณธรรมและความโปร่งใส
๔	ด้านธรรมาภิบาล มีข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและปรากฏข่าวเชิงลบ เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ ชื่อเสียง หลักธรรมาภิบาลของหน่วยงาน
๓	ด้านธรรมาภิบาล มีข้อร้องเรียนต่อเจ้าหน้าที่ พนักงาน และบุคลากร เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงาน
๒	ไม่มี
๑	ไม่มี

ระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

Risk Appetite Boundary: ขอบเขตของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

ระดับความ เสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย
สูงมาก	๑๕-๒๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง	๙-๑๔	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
ปานกลาง	๕-๘	ระดับที่ยอมรับได้ - แต่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง
ต่ำ	๑-๔	ระดับที่ยอมรับได้


ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต


ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	๑. การขออนุญาตเข้าร่วมอบรม ๒. การเบิกค่าใช้จ่าย เช่น ค่า เดินทาง ค่าที่พัก ค่าลงทะเบียน ๓. รายงานผลการเข้าร่วมอบรม	๑. - การไปอบรมไม่ขออนุญาตตาม ขั้นตอน ๒. - การเบิกค่าใช้จ่าย ไม่ ดำเนินการตามระเบียบ - เบิกจ่ายค่าลงทะเบียนอบรม แล้ว แต่ปรากฏว่าบุคลากรที่ขอ อนุญาตไม่เข้าร่วมอบรม ๓. - บุคลากรไม่ได้ไปอบรมจริง ตามที่ขออนุญาต - ไม่ส่งผลรายงานการอบรม ภายในระยะเวลา ๖๐ วัน - บุคลากรรายงานผลการเข้า ร่วมอบรมไม่สอดคล้องกับปริมาณ เนื้อหาที่อบรมจริง	๔	๒	๕	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดการมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ: การลงทะเบียนเข้าร่วมอบรมตามโครงการต่างๆ ที่หน่วยงานอื่นเป็นผู้จัด							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑. การขออนุญาตเข้าร่วมอบรม ๒. การเบิกค่าใช้จ่าย เช่น ค่าเดินทาง ค่าที่พัก ค่าลงทะเบียน ๓. รายงานผลการเข้าร่วมอบรม	๑. - การไปอบรมไม่ขออนุญาตตามขั้นตอน ๒. - การเบิกค่าใช้จ่าย ไม่ดำเนินการตามระเบียบ - เบิกจ่ายค่าลงทะเบียนอบรมแล้ว แต่ปรากฏว่าบุคลากรที่ขออนุญาตไม่เข้าร่วมอบรม ๓. - บุคลากรไม่ได้ไปอบรมจริงตามที่ขออนุญาต - ไม่ส่งผลรายงานการอบรมภายในระยะเวลา ๖๐ วัน - บุคลากรรายงานผลการเข้าร่วมอบรมไม่สอดคล้องกับปริมาณเนื้อหาที่อบรมจริง	ปานกลาง	๑.สร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่บุคลากรในสังกัด เนื่องจากบางท่านอาจไม่ได้เข้าร่วม อบรมที่หน่วยงานอื่นเป็นผู้จัดทำให้หลงลืมหรือไม่ได้ ติดตามการเปลี่ยนแปลงของระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. - สร้างจิตสำนึกที่ดีให้แก่บุคลากรรวมไปถึงแสดงให้เห็นคุณและโทษของการกระทำ - สร้างความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการระเบียบเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ ๓. - สร้างการตระหนักรู้ ถึงหน้าที่และ ความ รับผิดชอบ	๑. แจ้งเวียนระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเข้าร่วมอบรม ๒. - อบรมวินัยและการดำเนินการทางวินัย ให้แก่บุคลากร - แจ้งเวียนระเบียบข้อสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การเบิกจ่าย เป็นไปตามระเบียบ - กองคลังต้องให้ ข้อเสนอแนะรวมถึงวิธีการที่ถูกต้อง ให้แก่ บุคลากร ๓.- งานการเจ้าหน้าที่คอยติดตามให้บุคลากร	ก.ย.๖๘-ต.ค.๖๙	สำนักปลัด กองคลัง

ชื่อกระบวนการ/โครงการ: การลงทะเบียนเข้าร่วมอบรมตามโครงการต่างๆ ที่หน่วยงานอื่นเป็นผู้จัด							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
					ที่ไป อบรม จัดส่ง รายงานผล การเข้า ร่วมอบรมภายใน กำหนดระยะเวลา - ชี้แจงทำความเข้าใจถึง เหตุผล ความจำเป็น รวมทั้งหลักการ ปฏิบัติ เมื่อไป อบรมที่หน่วยงาน อื่นจัด		

ลงชื่อ..........(ผู้จัดทำรายงาน)
 (นายกฤษณ์ ผาจิระวัฒน์ชาติ)
 ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ
 ลงวันที่๒๐.....พฤษภาคม.....๒๕๖๙.....

ลงชื่อ..........(ผู้ตรวจทานรายงาน)
 (นายเกรียงศักดิ์ กองศรี)
 ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนางิ้ว
 ลงวันที่๒๐.....พฤษภาคม.....๒๕๖๙.....