



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
องค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

จัดทำโดย งานนิติการ  
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น  
ตุลาคม ๒๕๖๗

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการและเป็นเจตจำนงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น ที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และสามารถตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น รวมทั้งกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

งานนิติการ

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น

ตุลาคม ๒๕๖๗

# สารบัญ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	หน้า
ความหมาย	
ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	
๑. การระบุความเสี่ยง	๒
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๓
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๔
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๔
๕. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน	๗

## ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

## ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบบออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก

๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร

จัดการทรัพยากรภาครัฐ

## วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ อธิบายรูปแบบพฤติกรรม เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็นที่มีประสิทธิภาพ

### ๑.การประเมินความเสี่ยง (Risk Identification)

#### ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต
<b>(๑) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> กระบวนการงาน การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ		
๑.	การรับเอกสารการขออนุญาตการตรวจสอบเอกสารการขออนุญาต และตรวจสอบพื้นที่สถานประกอบกิจการ	๑.เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาในการตรวจเอกสารเพื่อเรียกเก็บค่าดำเนินการ ๒.มีการเรียกเอกสารมากเกินไปในคู่มือประชาชน อาจเป็นช่องทางในการตอรองเรียกผลประโยชน์
๒	การพิจารณาใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	ผู้มีอำนาจพิจารณาการอนุญาตมีการประวิงเวลาเพื่อเรียกเก็บค่าใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
<b>(๒) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ</b> กระบวนการงาน การให้บริการตามอำนาจหน้าที่		
๑	การให้บริการตามอำนาจหน้าที่	๑.เจ้าหน้าที่เรียกเก็บทรัพย์สินค่าตอบแทนจากการให้บริการ ๒.มีการเรียกรับสินบนเพื่อแลกการบริการที่สะดวกรวดเร็ว
<b>(๓) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b> กระบวนการงานจัดซื้อจัดจ้าง		
๑	การจัดหาผู้รับจ้าง/การทำสัญญา	คู่สัญญาการจัดซื้อ/จัดจ้างมีการตอบแทนการทำสัญญาด้วยทรัพย์สิน หรือของมีค่า เทศกาลต่างๆ
๒	การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง	คณะกรรมการมีการประวิงเวลาเรียกรับทรัพย์สิน หรือค่าดำเนินการตรวจรับ
๓	การอนุมัติเบิกจ่ายงานจัดซื้อ/จัดจ้าง	ผู้บริหารมีการประวิงเวลาเพื่อหวังผลตอบแทนในการอนุมัติเบิกจ่าย
<b>(๔) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล</b> กระบวนการงาน การแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง		
๑	การแต่งตั้ง หรือเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น	๑.เจ้าหน้าที่หรือผู้บริหารเรียกรับสินบนจากผู้สมัครสอบแข่งขันเป็นพนักงานจ้าง ๒.มีการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น

## ๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน จนยากต่อการควบคุม
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
<b>๑) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> กระบวนการ การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ				
๑. การรับเอกสารการขออนุญาตการตรวจสอบเอกสารการขออนุญาต และตรวจสอบพื้นที่สถานประกอบกิจการ		✓		
๒. การพิจารณาใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ		✓		
<b>๒) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือ การให้บริการตามภารกิจ</b> กระบวนการ การให้บริการตามอำนาจหน้าที่				
๑. การให้บริการตามอำนาจหน้าที่		✓		
<b>(๓) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b> กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง				
๑. การจัดหาผู้รับจ้าง/การทำสัญญา		✓		
๒. การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง		✓		
๓. การอนุมัติเบิกจ่ายงานจัดซื้อ/จัดจ้าง		✓		

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
<b>๔) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล</b> กระบวนการ การแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง				
๑.การแต่งตั้ง หรือเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น		✓		

**๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)**

**๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง**

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงสูงในการทุจริต

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

**๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ**

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย ในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็นxรุนแรง
<b>๑) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> กระบวนการ การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ			
๑.การรับเอกสารการขออนุญาตการตรวจสอบเอกสารการขออนุญาต และตรวจสอบพื้นที่สถานประกอบกิจการ	๒	๒	๔
๒.การพิจารณาใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	๒	๒	๔
<b>๒) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ</b> กระบวนการ การให้บริการตามอำนาจหน้าที่			
๑.การให้บริการตามอำนาจหน้าที่	๒	๒	๔
<b>(๓) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b> กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑.การจัดหาผู้รับจ้าง/การทำสัญญา	๒	๒	๔
๒.การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง	๒	๒	๔
๓.การอนุมัติเบิกจ่ายงานจัดซื้อ/จัดจ้าง	๒	๒	๔

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็นรุนแรง
<b>๔) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล</b> กระบวนการ การแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง			
๑.การแต่งตั้ง หรือเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น	๒	๒	๔

**ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง**

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก Must	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง Should
<b>๑) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> กระบวนการ การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ		
๑.การรับเอกสารการขออนุญาตการตรวจสอบเอกสารการขออนุญาต และตรวจสอบพื้นที่สถานประกอบกิจการ	๒	
๒.การพิจารณาใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	๒	
<b>๒) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ</b> กระบวนการ การให้บริการตามอำนาจหน้าที่		
๑.การให้บริการตามอำนาจหน้าที่	๒	
<b>(๓) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b> กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง		
๑.การจัดหาผู้รับจ้าง/การทำสัญญา	๒	
๒.การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง	๒	
๓.การอนุมัติเบิกจ่ายงานจัดซื้อ/จัดจ้าง	๒	
<b>๔) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล</b> กระบวนการ การแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง		
๑.การแต่งตั้ง หรือเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น	๒	



ตาราง ๓.๒ ระดับความรุนแรงผลกระทบ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
<b>๑) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b> <b>กระบวนการงาน การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ</b>			
๑. การรับเอกสารการขออนุญาตการ ตรวจสอบเอกสารการขออนุญาต และ ตรวจสอบพื้นที่สถานประกอบกิจการ		X	
๒. การพิจารณาใบอนุญาตประกอบกิจการที่ เป็นอันตรายต่อสุขภาพ		X	
<b>๒) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ</b> <b>กระบวนการงาน การให้บริการตามอำนาจหน้าที่</b>			
๑. การให้บริการตามอำนาจหน้าที่		X	
<b>(๓) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b> <b>กระบวนการงานจัดซื้อจัดจ้าง</b>			
๑. การจัดหาผู้รับจ้าง/การทำสัญญา		X	
๒. การตรวจรับพัสดุหรืองานจ้าง		X	
๓. การอนุมัติเบิกจ่ายงานจัดซื้อ/จัดจ้าง		X	
<b>๔) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล</b> <b>กระบวนการงาน การแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง</b>			
๑. การแต่งตั้ง หรือเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น		X	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังเย็น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>๑.การทุจริตที่เกี่ยวข้อง กับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกใน การพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>กระบวนการ การออก ใบอนุญาตประกอบ กิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาใน การตรวจเอกสารเพื่อเรียก รับค่าดำเนินการ</p> <p>๒.มีการเรียกเอกสารมาก เกินกว่าระบุไว้ในคู่มือ ประชาชน อาจเป็น ช่องทางในการตอรองเรียก รับผลประโยชน์</p> <p>๓.ผู้มีอำนาจพิจารณาการ อนุญาตมีการประวิงเวลา เพื่อเรียกรับค่าใบอนุญาต ประกอบกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ</p>	ปานกลาง	<p>๑.ประกาศนโยบาย No Gift Policy</p> <p>๒.จัดทำแผนผังขั้นตอน การปฏิบัติงานตาม กฎหมาย และเผยแพร่ ณ จุดให้บริการ</p> <p>๓.จัดทำคู่มือการให้บริการ ประชาชน</p>	ม.ค.- เม.ย. ๖๘	สำนักปลัด
<p>๒.การทุจริตด้านการใช้ อำนาจตามกฎหมายหรือ การให้บริการตามภารกิจ</p> <p>กระบวนการ การ ให้บริการตามอำนาจ หน้าที่</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่เรียกเก็บ ทรัพย์สินค่าตอบแทนจาก การให้บริการ</p> <p>๒.มีการเรียกรับสินบนเพื่อ แลกการบริการที่สะดวก รวดเร็ว</p>	ปานกลาง	<p>๑.เสริมสร้างความรู้ความ เข้าใจในเรื่องผลประโยชน์ ทับซ้อนหรือการขัดกัน ระหว่างประโยชน์ส่วน บุคคลและประโยชน์ ส่วนรวมและการรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ใดโดยธรรมจรรยาของ เจ้าหน้าที่ของรัฐ</p> <p>๒.สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ เห็นความสำคัญและมี จิตสำนึกในการต่อต้านการ ทุจริต</p>	ต.ค. ๖๗ - กย. ๖๘	สำนักปลัด

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p><b>๓.การจัดซื้อจัดจ้าง</b> กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑.คู่สัญญาการจัดซื้อ/จัดจ้างมีการตอบแทนการทำสัญญาด้วยทรัพย์สิน หรือของมีค่า เทศกาลต่างๆ</p> <p>๒.คณะกรรมการมีการประวิงเวลาเรียกรับทรัพย์สิน หรือค่าดำเนินการตรวจรับ</p> <p>๓.ผู้บริหารมีการประวิงเวลาเพื่อหวังผลตอบแทนในการอนุมัติเบิกจ่าย</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>๑.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล</p> <p>๒.อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓.อบรมความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์</p> <p>๔.ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p>	<p>ต.ค. ๖๗ - กย. ๖๘</p>	<p>สำนักปลัดและกองคลัง</p>
<p><b>๔.การบริหารงานบุคคล</b> กระบวนการ การแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่หรือผู้บริหารเรียกรับสินบนจากผู้สมัครสอบแข่งขันเป็นพนักงานจ้าง</p> <p>๒.มีการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่งที่สูงขึ้น</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>๑.จัดทำมาตรการมาตรฐานการสร้างโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล</p> <p>๒.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล</p>	<p>ต.ค. ๖๗ - เม.ย. ๖๘</p>	<p>สำนักปลัด</p>