



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านดุง อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

จัดทำโดย
งานตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านดุง
อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นกระบวนการที่สำคัญในการพัฒนาและยกระดับการทำงานของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อสร้างความโปร่งใส ลดโอกาสในการเกิดการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการประชาชน โดยเฉพาะในหน่วยงานท้องถิ่นที่มีบทบาทในการดูแลและพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน การประเมินความเสี่ยงในการทุจริตใน องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับ อำเภอบ้านดุง จังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จะครอบคลุมถึงประเด็นที่สำคัญ ๔ เรื่อง ดังนี้

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ การประเมินในประเด็นนี้จะเน้นการตรวจสอบกระบวนการอนุมัติและอนุญาตต่าง ๆ ในหน่วยงานท้องถิ่น เพื่อให้มั่นใจว่าการอนุมัติได้รับการดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นธรรมตามกฎหมาย

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ การใช้อำนาจในลักษณะต่าง ๆ จะต้องมีการควบคุมและตรวจสอบ เพื่อป้องกันการใช้อำนาจในทางที่ไม่เหมาะสมหรือเกิดผลกระทบในเชิงลบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดซื้อจัดจ้างเป็นกระบวนการที่มีความเสี่ยงในการทุจริตสูง ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงในประเด็นนี้จะช่วยลดความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันและการบริหารงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. การบริหารงานบุคคล การบริหารงานบุคคลที่โปร่งใสและยุติธรรมมีความสำคัญในการสร้างขวัญและกำลังใจให้กับบุคลากรในองค์กร และช่วยลดความเสี่ยงจากการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากการสรรหาหรือการประเมินผลการทำงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเหล่านี้จะช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลอ่อนนาลับสามารถปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพและโปร่งใสมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ประชาชนได้รับบริการที่ดีที่สุดจากหน่วยงานท้องถิ่น ข้าพเจ้าขอขอบพระคุณผู้ที่ให้การสนับสนุนในการจัดทำการประเมินความเสี่ยงนี้ หวังว่า งานนี้จะเป็นข้อมูลที่มีประโยชน์ในการพัฒนางานของหน่วยงานต่อไป

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวก	๑. การให้สินบนเพื่อเร่งกระบวนการ อนุมัติใบอนุญาตหรือการอนุมัติ โครงการที่ไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์	๔	๓	สูง	๑. ใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ในการอนุมัติ พัฒนา ระบบการอนุมัติ อนุญาตทางอิเล็กทรอนิกส์ที่ใช้ งานง่าย โปร่งใส และตรวจสอบได้ จัดทำคู่มือการใช้งานระบบและการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ ๒. ถ่วงสมดุลใช้ดุลยพินิจ กำหนดหลักเกณฑ์การ อนุมัติให้ชัดเจนในระบบ และการอนุมัติจะต้อง นำไปสู่การปฏิบัติภายใต้ข้อกฎหมาย ถูกต้องตาม แบบแผนราชการ ๓. กำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการอนุมัติ ใบอนุญาตและโครงการให้ชัดเจนและเป็นธรรม โดยอิงตามกฎหมาย ระเบียบ และมาตรฐานที่ เกี่ยวข้อง ๔. จัดให้มีการตรวจสอบภายในกระบวนการ อนุมัติใบอนุญาตและโครงการอย่างสม่ำเสมอ ๕. จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ ถูกต้องในการอนุมัติใบอนุญาตและโครงการ ๖. จัดให้มีช่องทางให้ประชาชนสามารถแจ้ง เบาะแสการทุจริตได้โดยสะดวกและปลอดภัย

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	๒. การให้สินบนเพื่อหลีกเลี่ยงการตรวจสอบหรือการยื่นเอกสารที่ไม่สมบูรณ์เพื่อให้ผ่านการอนุมัติ	๔	๓	สูง	๑. กำหนดหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการตรวจสอบและอนุมัติเอกสารให้ชัดเจนและเป็นธรรม โดยอิงตามกฎหมาย ระเบียบ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดให้มีการตรวจสอบภายในกระบวนการตรวจสอบและอนุมัติเอกสารอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้องในการตรวจสอบและอนุมัติเอกสาร ๔. เปิดเผยข้อมูลให้ประชาชนตรวจสอบได้ง่าย และให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการตรวจสอบกระบวนการตรวจสอบและอนุมัติเอกสาร
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑. การให้สินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางที่ไม่ถูกต้อง เช่น การตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรม	๓	๔	สูง	๑. สร้างจิตสำนึกและวัฒนธรรมองค์กร จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎหมาย และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ๒. รับฟังความคิดเห็น เปิดโอกาสให้ประชาชนแสดงความคิดเห็นผ่านการประชุมประชาคมรับฟังความคิดเห็นจากประชาชนอย่างสม่ำเสมอ ๓. กำหนดหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการใช้อำนาจของเจ้าหน้าที่ให้ชัดเจนและเป็นธรรม โดยอิงตามกฎหมาย ระเบียบ และจรรยาบรรณ

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
					๔. จัดให้มีช่องทางให้ประชาชนสามารถร้องเรียนหรือทักท้วงผลการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ได้ ๕. กำหนดให้มีคณะกรรมการหรือหน่วยงานอิสระในการตรวจสอบการใช้อำนาจของเจ้าหน้าที่
	๒. การให้สินบนเพื่อให้เจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกในการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายหรือขั้นตอน	๓	๔	สูง	๑. สร้างจิตสำนึกและวัฒนธรรมองค์กรฝึกรอบรมเจ้าหน้าที่และปลูกฝังจิตสำนึกให้ปฏิบัติงาน ๒. กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องให้ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๓. พัฒนาระบบการปฏิบัติงานทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-service) เพื่อเพิ่มความโปร่งใสและลดการแทรกแซงจากบุคคลภายนอก ๔. พัฒนาระบบการปฏิบัติงานทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-service) เพื่อเพิ่มความโปร่งใสและลดการแทรกแซงจากบุคคลภายนอก
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ในกระบวนการประมูลเพื่อให้ได้รับสัญญาหรือโครงการที่ไม่โปร่งใส	๕	๕	สูงมาก	๑. ใช้เทคโนโลยีเพื่อป้องกันการทุจริต ใช้ระบบประมูลอิเล็กทรอนิกส์ มีการตรวจสอบการประมูลทุกครั้งและติดตามผลในทุกการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ระบบตรวจสอบเอกสาร ใช้ระบบตรวจสอบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์เพื่อป้องกันการทุจริตและการปลอมแปลงเอกสาร และตรวจสอบเอกสารทุกครั้งที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
					๓. จัดให้มีการตรวจสอบภายในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ ๔. กำหนดเกณฑ์การประเมินผู้เสนอราคาให้ชัดเจนและเป็นธรรม โดยให้ความสำคัญกับคุณภาพและราคาที่เหมาะสม ๕. จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้องในการจัดซื้อจัดจ้าง ๖. ปลุกฝังจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส
	๒. การให้สินบนเพื่อแลกกับการเลือกผู้ชนะการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ได้มาตรฐานหรือไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของโครงการ	๕	๕	สูงมาก	๑. เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการจัดซื้อจัดจ้างทั้งหมดบนเว็บไซต์ของ อบต. รวมถึงรายละเอียดโครงการ งบประมาณ คุณสมบัติของผู้เสนอราคา และเกณฑ์การประเมิน ๒. พัฒนาระบบการจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-procurement) เพื่อเพิ่มความโปร่งใสและลดการแทรกแซงจากบุคคลภายนอก ๓. จัดให้มีการตรวจสอบภายในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ ๔. กำหนดเกณฑ์การประเมินผู้เสนอราคาให้ชัดเจนและเป็นธรรม โดยให้ความสำคัญกับคุณภาพและราคาที่เหมาะสม

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
					๕. จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้องในการจัดซื้อจัดจ้าง ๖. ปลุกฝังจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและโปร่งใส
๔. การบริหารงานบุคคล	๑. การให้สินบนเพื่อขอเลื่อนตำแหน่งหรือได้รับการแต่งตั้งในตำแหน่งที่ไม่เหมาะสม	๓	๓	สูง	๑. สร้างจิตสำนึกและวัฒนธรรมองค์กร จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการทำงานที่ยึดธรรมจัดฝึกอบรมทุกปีเกี่ยวกับ มาตรฐานจริยธรรมของเจ้าหน้าที่ ๒. ใช้ระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่เป็นธรรมและวัดผลได้จริง ๓. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งและเลื่อนตำแหน่ง พร้อมเหตุผลในการพิจารณา ๔. ปลุกฝังจิตสำนึกให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและต่อต้านการทุจริต ๕. จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรสามารถแจ้งเบาะแสการทุจริตได้โดยสะดวกและปลอดภัย ๖. จัดให้มีการตรวจสอบภายในกระบวนการแต่งตั้งและเลื่อนตำแหน่งอย่างสม่ำเสมอ

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	โอกาสเกิด การทุจริต	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความ เสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	๒. การบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ การให้สินบนเพื่อแลกกับการได้เข้ามา ทำงาน หรือการรับสินบนใน กระบวนการสรรหาบุคคลเข้าทำงานใน หน่วยงานราชการ หรือองค์กรต่าง ๆ	๓	๓	สูง	๑. ปลุกฝังจิตสำนึกให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและต่อต้านการทุจริต ๒. การสรรหาบุคคลเข้าทำงานต้องมีการกำหนดขั้นตอนที่ชัดเจน เช่น การประกาศรับสมัครงาน การสัมภาษณ์ การประเมินผล และการตัดสินใจควรมีการตรวจสอบจากหลายฝ่ายเพื่อป้องกันการทุจริต ๓. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับการคัดเลือกพร้อมเหตุผลในการพิจารณา ๔. จัดให้มีช่องทางให้ผู้สมัครสามารถร้องเรียนหรือทักท้วงผลการคัดเลือกได้

๔. เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ที่มาของฐานข้อมูล https://www.pacc.go.th/pacc_๒๐๑๕/rmc๒๕๖๖/assets/files/manual_๐๓๐๒๒๕๖๖_๔.pdf

จาก กองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ (กบส.) สำนักงาน ป.ป.ท.