



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า

ที่ ๗ /๒๕๖๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ดังกล่าว ประกอบกับคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๔ รับทราบมติคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (คตช.) ในการประชุม คตช. ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๐ ที่เสนอให้รัฐบาลประกาศให้ "ปี ๒๕๖๐ เป็นปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการ ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ" โดยมอบหมายให้สำนักงาน ป.ป.ท. เป็นหน่วยงานขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ นั้น

ฉะนั้น เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ดังนี้

|                              |                                                 |                      |
|------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
| ๑.จ.ส.ท.สมพร เจริญฤทธิ์      | ปลัด อบต.หนองข่า                                | ประธานคณะกรรมการ     |
| ๒.นายเสน่ห์ ชิมสด            | หัวหน้าสำนักปลัด                                | คณะกรรมการ           |
| ๓.นายทวิช ดีอินทร์           | ผอ.กองช่าง                                      | คณะกรรมการ           |
| ๔.นางสาวดารารัศมี ม่วงศิลป์  | ผอ.กองสวัสดิการสังคม                            | คณะกรรมการ           |
| ๕.นางสาววิมลศรี แก้วขวาน้อย  | ผอ.กองสาธารณสุขฯ                                | คณะกรรมการ           |
| ๖.นางสาวเทวี แก่นท้าว        | ผอ.กองคลัง                                      | คณะกรรมการ           |
| ๗.นายภาณุวิชญ์ วิชาคุณาสิน   | นักวิชาการศึกษารักษาราชการแทน<br>ผอ.กองการศึกษา | คณะกรรมการ           |
| ๘.นางสาวพรนภา จันทร์ศรี      | นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ                      | คณะกรรมการ           |
| ๙.นางสาวปรีฉัตร หินเมืองเก่า | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ                       | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ให้มีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๒. จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๓. จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
๔. ติดตามประเมินผลและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี เพื่อนำผลไปบริหารจัดการความเสี่ยงในปีถัดไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๙

จ.ส.ท.



(สมพร เจริญฤทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า  
เรื่อง นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๙

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ดังกล่าว ประกอบกับคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๔ รับทราบมติคณะกรรมการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (คตช.) ในการประชุม คตช. ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๐ ที่เสนอให้รัฐบาลประกาศให้ "ปี ๒๕๖๐ เป็นปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการ ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ" โดยมอบหมายให้สำนักงาน ป.ป.ท. เป็นหน่วยงานหลักในการขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ นั้น

ฉะนั้น เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และมติคณะรัฐมนตรี องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า ทุกสำนัก/กอง ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ
  ๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
  ๓. กำหนดให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับการบรรลุตัวชี้วัด/เป้าหมาย กลยุทธ์ ตามแผนยุทธศาสตร์และแผนดำเนินงานประจำปี
  ๔. กำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงรวมทั้งปีและทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำไปบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป
  ๕. กำหนดให้มีการนำเทคโนโลยีมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อการจัดการที่ดี
  ๖. กำหนดให้มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์บนหน้าเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า
- จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๙

จ.ส.ท.

(สมพร เจริญฤทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า (สำนักปลัด) โทร. ๐-๔๔๐๕-๖๐๒๘

ที่ ขย ๘๓๐๐๑/๓๖

วันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๙

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า

### เรื่องเดิม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า ได้ดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๙ ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ข้อ ๐๒๑ กำหนดให้ แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ อย่างน้อย ๑ ด้าน

### ข้อเท็จจริง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า ที่ ๗/๒๕๖๙ ลงวันที่ ๖ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๙ เรื่องแต่งตั้งคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ คณะกรรมการได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ได้จัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

### ข้อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินงานตามนโยบายป้องกันและปราบปรามทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า เป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อยโปร่งใสและตรวจสอบได้ เห็นควรอนุมัตินำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีพ.ศ. ๒๕๖๙ เผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของหน่วยงาน [www.nongkha.go.th](http://www.nongkha.go.th)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายเสน่ห์ ชิมสด)

หัวหน้าสำนักปลัด

-ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ) จ.ส.ท.....

(สมพร เจริญฤทธิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า

-ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า

.....  
.....

(ลงชื่อ).....



(นายวัชรินทร์ ทองคนทา)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
และประพฤติมิชอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า  
อำเภอเกษตรสมบูรณ์ จังหวัดชัยภูมิ

## การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

### องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า อำเภอกะเปอร์สมบูรณ จังหวัดชัยภูมิ

.....

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยง มาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

| นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ที่มา : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (สำนักงาน ป.ป.ท.) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ศัพท์เฉพาะ                                                                                    | คำอธิบาย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ความเสี่ยงการทุจริต<br>(Corruption Risk)                                                      | <p><b>ความเสี่ยง</b> : เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p><b>ทุจริต</b> : การใช้อำนาจรัฐในทางที่ผิด : การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบและการรับสินบน หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต</p> <p><b>ปัญหา หรือความต้องการ</b> : ของผู้รับบริการ หรือธุรกิจตัวกลาง” หรือ Third Party หรือ Customs Broke หรือที่เรียกชื่ออย่างอื่น สำหรับด้านการอนุมัติอนุญาต ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงการทุจริตเนื่องจากความยุ่งยาก(Pain point) อุปสรรคของหรือความ ต้องการของผู้ขอรับบริการ ในแต่ละจุดสัมผัสของการให้บริการเป็นจุดเสี่ยงหรือเป็นสื่อการเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใดนำไปสู่การจ่ายเงินและค่าธรรมเนียมนอกระบบ หรืออาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือการตอบแทนบุญคุณในรูปแบบต่าง ๆอาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม</p> |

| <b>นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต</b><br><small>ที่มา : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (สำนักงาน ป.ป.ท.)</small> |                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ศัพท์เฉพาะ</b>                                                                                                                                                              | <b>คำอธิบาย</b>                                                                                                                                                      |
| <b>ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต</b>                                                                                                                                              | เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต                                                                                     |
| <b>โอกาส (Likelihood)</b>                                                                                                                                                      | โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต                                                                                                               |
| <b>ผลกระทบ (Impact)</b>                                                                                                                                                        | ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน                                                                                              |
| <b>ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)</b>                                                                                                                      | คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) |
| <b>ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)</b>                                                                                                                            | ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ                                                                                                                       |

### ขอบเขตประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ

จะแบ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๓ ประเด็น ดังนี้

๑. การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. การใช้จ่ายงบประมาณ

### ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๖ ขั้นตอน ดังนี้

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
- ๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
- ๖) การจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

### ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า แบ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตจากการดำเนินงานตามภารกิจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๓ ประเด็น ดังนี้

๑. การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. การใช้จ่ายงบประมาณ

### ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (know factor และ Unknow factor)

| เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                     | ประเภทความเสี่ยง                      |                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                         | Know factor<br>(ความเสี่ยงที่เคยเกิด) | Unknow factor<br>(ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด) |
| <b>๑. การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ</b>                                                          |                                       |                                            |
| เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงานตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาขออนุมัติ/อนุญาต |                                       | √                                          |
| <b>๒. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b>                                                                  |                                       |                                            |
| เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ     |                                       | √                                          |
| <b>๓. การใช้จ่ายงบประมาณ</b>                                                                            |                                       |                                            |
| -                                                                                                       |                                       |                                            |

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการงานหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

| โอกาสเกิดการทุจริต (likelihood) |                                                              |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| ๕                               | โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)    |
| ๔                               | โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูง)       |
| ๓                               | โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง) |
| ๒                               | โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)  |
| ๑                               | โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง / ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น) |

**๒. ด้านผลกระทบ (Impact)** การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

**๒.๑ ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน**

| ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) |                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๕                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม</li> <li>- เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น</li> </ul> |
| ๔                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ</li> <li>- รองเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว</li> </ul>                              |
| ๓                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเขาตรวจสอบข้อเท็จจริง</li> <li>- มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน</li> </ul>                               |
| ๒                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แฉเบาะแส</li> <li>- เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล</li> </ul>                                                                                 |
| ๑                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- แทบจะไม่มี</li> </ul>                                                                                                                                                                                |

## ๒.๒ ผลกระทบทางการเงิน

| ระดับ | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)               |
|-------|--------------------------------------------------|
| ๕     | ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป          |
| ๔     | ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท |
| ๓     | ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท   |
| ๒     | ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท   |
| ๑     | ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า      |

## ตารางการประเมินระดับค่าความเสี่ยง

| เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                   | ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| <b>๑. ความเสี่ยงด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ</b>                                          |                              |                           |                                     |
| เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงานตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาอนุมัติ/อนุญาต | ๓                            | ๒                         | ๖                                   |
| <b>๒. ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b>                                                  |                              |                           |                                     |
| เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ  | ๔                            | ๒                         | ๘                                   |
| <b>๓. ความเสี่ยงด้านการใช้จ่ายงบประมาณ</b>                                                            |                              |                           |                                     |
| -                                                                                                     |                              |                           |                                     |

## ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ

### การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตเป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยแบ่งออกเป็น

**สถานะสีเขียว** : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

**สถานะสีเหลือง** : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้อุปกรณ์ควบคุมป้องกันระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

**สถานะสีส้ม** : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

**สถานะสีแดง** : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

### เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

(ระดับความเสี่ยง = โอกาสเกิดการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

| ระดับ | ระดับความเสี่ยง                            | ช่วงคะแนน |
|-------|--------------------------------------------|-----------|
| ๔     | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)   | ๑๕ - ๒๕   |
| ๓     | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)         | ๙ - ๑๔    |
| ๒     | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๔ - ๘     |
| ๑     | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)          | ๑ - ๓     |

ตารางการประเมินระดับความเสี่ยง

| เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                     | ระดับความเสี่ยง |         |     |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------|-----|--------|
|                                                                                                         | ต่ำ             | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |
| <b>๑. ความเสี่ยงด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ</b>                                            |                 |         |     |        |
| เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงานตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาขออนุมัติ/อนุญาต |                 | √       |     |        |
| <b>๒. ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b>                                                    |                 |         |     |        |
| เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ    |                 | √       |     |        |
| <b>๓. ความเสี่ยงด้านการใช้จ่ายงบประมาณ</b>                                                              |                 |         |     |        |
| -                                                                                                       |                 |         |     |        |

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตจากการดำเนินงานตามภารกิจ

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองข่า อำเภอกะเปอร์ สมบูรณ์ จังหวัดชัยภูมิ

| เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                     | ระดับความเสี่ยง | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>๑. ความเสี่ยงด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ</b>                                            |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงานตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาขออนุมัติ/อนุญาต | ปานกลาง         | <p>๑.จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำขอขึ้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาตและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอ</p> <p>๒.ปิดประกาศคู่มือสำหรับประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่ทางสื่อต่างๆ เช่น ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์หลักหน่วยงาน</p> |

| ๒. ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่                                                        |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ | ปานกลาง | <p>๑.จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลในการจัดทำโครงการ</p> <p>๓.ผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔.เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่</p> <p>๕.หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญ ควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ</p> |
| ๓. ความเสี่ยงด้านการใช้จ่ายงบประมาณ                                                                  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| -                                                                                                    |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |