



การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาด
อำเภอสุวรรณภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาด
ตำบลห้วยหินลาด ปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ☒ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการอนุมัติพิจารณา อนุญาต
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☐ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

ชื่อกระบวนการงาน โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตสายบ้านหนองแขงไปบ้านคำแม่แสง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาด

ผู้รับผิดชอบ นางธนันท์ตรี ภูสระคู โทรศัพท์ ๐๔๓-๐๓๐๑๑๗

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง(Known factor และ Unknown factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง	
		Known factor	Unknown factor
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมี คณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ ขออนุญาตบางรายการที่คุณสมบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์		√
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตาม ภารกิจ		√
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง		√
๔	การบริหารงานบุคคล		√

หมายเหตุ : อธิบายรายละเอียด พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริต

- ความเสี่ยง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยเกิดขึ้น เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อน คาดหมายว่าจะมี
โอกาสเกิดขึ้นซ้ำ หรือประวัติมีดำเนินอยู่แล้ว √ Known factor
- ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/
พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น √ Unknown factor

๗.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การนำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของการทุจริต ของแต่ละโอกาส/
ความเสี่ยงการทุจริต

สถานะสีเขียว คือ ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง คือ ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถเฝ้าระวังความรอบคอบระมัดระวังใน
ระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมี คณะกรรมการบางท่าน เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางรายการที่ คุณสมบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์				√
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย /การให้บริการตามภารกิจ			√	
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง			√	
๔	การบริหารงานบุคคล		√		

๗.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตที่มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง จนถึงสูงมาก (สีส้ม กับ สีแดง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีค่า ๑ – ๓ ระดับ ความรุนแรงของผลกระทบที่ค่า ๑ – ๓ โดยมีเกณฑ์ ดังนี้

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่าขั้นตอนนั้น เป็น must หมายถึงความจำเป็นสูง ของการเฝ้าระวังการทุจริต ค่าของ must คือ อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่าขั้นตอนนั้น เป็น Should หมายถึงจำเป็นต่ำ ในการเฝ้าระวังการทุจริต ค่าของ Should คือ อยู่ในระดับ ๑

ระดับของความรุนแรงผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้เสีย stakeholder รวมถึงงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับ การเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้ใช้ กลุ่มเป้าหมาย customer/user ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับกระบวนการภายใน internal process หรือกระทบ ต่อการเรียนรู้ องค์ความรู้ learning & growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ SCORING ระดับความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของการ ระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง รวมจำเป็น x รุนแรง
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่าน เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายการที่คุณสมบัติไม่ ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	๓	๓	
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจ	๒	๓	
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๒	
๔	การบริหารงานบุคคล	๑	๑	

๗.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

การนำค่าความรุนแรงจากตาราง ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีการควบคุมการทุจริตในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยง การทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑.พิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบาง ท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ ขออนุญาตบางรายการที่ คุณสมบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	พอใช้			√
๒.การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้บริการ ตามภารกิจ	พอใช้		√	
๓.การจัดซื้อจัดจ้าง	พอใช้		√	
๔.การบริหารงานบุคคล	ดี	√		

๗.๕ แผนบริหารความเสี่ยง

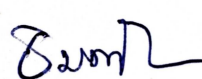
การนำเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูง ค่อนข้างสูง และปานกลางมาทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามลำดับความรุนแรง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาด

ความเสี่ยง	กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการ ป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่าน เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายการที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	เจ้าหน้าที่บางรายเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง (บางราย) ทั้งที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ (สมยอม)	เจ้าหน้าที่บางรายเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง (บางราย) ทั้งที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ (สมยอม)	- การแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้พิจารณาคุณสมบัติของ กรรมการ (ไม่ใช่ผู้มีส่วนได้เสียกับผู้ขออนุญาต) - จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์ มาตรการการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	สำนักปลัด
๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	เจ้าหน้าที่บางรายมีการ ให้บริการประชาชนอย่างไม่เท่าเทียมกัน มีการปิดบัง หรือบิดเบือนข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการหรือ ให้บริการของเจ้าหน้าที่ของ หน่วยงาน	เจ้าหน้าที่บางรายมีการ ให้บริการประชาชน อย่างไม่เท่าเทียมกัน มี การปิดบังหรือบิดเบือน ข้อมูลเกี่ยวกับการ ดำเนินการหรือให้บริการ ของเจ้าหน้าที่ของ หน่วยงาน	-ชี้แจงและจัดประชุมให้เกิด ความรู้ความเข้าใจและสร้าง ความตระหนักในการเป็น ข้าราชการที่ดี -ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการใช้ อำนาจตามกฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจ	เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ – กันยายน ๒๕๖๘	สำนักปลัด

ความเสี่ยง	กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการ ป้องกันการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓.การจัดซื้อจัดจ้าง	เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนใน การจัดซื้อจัดจ้าง	หัวหน้า/เจ้าหน้าที่พัสดุ เลือกจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ รับจ้างที่ตนเองสนิทหรือ เป็นญาติหรือร้านที่ ตนเองมีผลประโยชน์	-จัดทำมาตรการป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อนในการ จัดซื้อจัดจ้าง -จัดทำประกาศ มาตรการ ส่งเสริมความโปร่งใสในการ จัดซื้อจัดจ้าง -ให้ความรู้ความเข้าใจในการ เสริมสร้างการเป็น ข้าราชการที่ดี	เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	สำนักปลัด
๔.การบริหารงานบุคคล	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือ ญาติหรือบุคคลที่ตนเอง ได้รับผลประโยชน์เข้ามา ทำงาน	มีการรับบุคคลที่เป็น เครือญาติหรือบุคคลที่ ตนเองได้รับผลประโยชน์ เข้ามาทำงาน	-จัดทำมาตรการป้องกันการ รับสินบน -การคัดเลือกกรรมการสอบ ควรเป็นผู้ที่อยู่นอกพื้นที่เพื่อ ป้องกันข้อสอบรั่วไหล	เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘	สำนักปลัด


(นางธันท์ตรี ภูสระคู)
นักจัดการงานทั่วไป


(นายพิรพงษ์ ชีโกศรี)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาด


(นายชนบรณ น้ำกระจ่าย)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาด

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาด อำเภอสวรรณภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยหินลาดได้จัดทำรายงานผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประกอบด้วย หนังสือรับรองผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ พร.๕) จึงได้จัดทำสรุปกระบวนการที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๑. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีดังนี้

ขั้นที่ ๑ หากิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาเหตุที่อาจจะเกิดการทุจริตจากการตรวจสอบของหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน

ขั้นที่ ๒ การหาเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาเหตุการณ์จากกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ซึ่งอาจมีมากกว่า ๑ เหตุการณ์ใน ๑ กิจกรรม

ขั้นที่ ๓ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงการทุจริต แยกสถานะออกตามสัญญาณไฟจราจร ดังนี้

๑) **สีเขียว** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ

๒) **สีเหลือง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

๓) **สีแดง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

๔) **สีแดง** คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นที่ ๔ การหามาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หาแนวทาง/กิจกรรมที่สามารถจัดการความเสี่ยงการทุจริตออกไปให้หมด



รูปภาพแผนผังขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหรือผลการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ลำดับ	กิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	หมายเหตุ
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต อาจมีคณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาต บางรายการที่ คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	เจ้าหน้าที่บางรายเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง (บางราย) ทั้งที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ (สมยอม)	สีส้ม	- การแต่งตั้งคณะกรรมการให้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการ (ไม่ใช่ผู้มีส่วนได้เสียกับผู้ขออนุญาต) - จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์ มาตรการการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	เจ้าหน้าที่บางรายมีการให้บริการประชาชนอย่างไม่เท่าเทียมกัน มีการปิดบังหรือบิดเบือนข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการหรือให้บริการของเจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน	สีเหลือง	- ชี้แจงและจัดประชุมให้เกิดความรู้ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี - ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติตามระเบียบการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	หัวหน้า/เจ้าหน้าที่พัสดุเลือกจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้รับจ้างที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองมีผลประโยชน์	สีเหลือง	- จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง - จัดทำประกาศ มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง - ให้ความรู้ความเข้าใจในการเสริมสร้างการเป็นข้าราชการที่ดี	

ลำดับ	กิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม	ระดับ ความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริต	หมายเหตุ
๔	การบริหารงานบุคคล	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเอง ได้รับผลประโยชน์เข้ามาทำงาน	สีเขียว	-จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน -การคัดเลือกกรรมการสอบควรเป็นผู้ที่อยู่นอก พื้นที่เพื่อป้องกันข้อสอบรั่วไหล	

๓. สรุปผลการประเมิน

สำหรับการประเมินจากการตรวจสอบจากภายในหน่วยงาน มีกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตหรือการขัดระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม มี ๔ เรื่อง ดังนี้

- ๑) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ระดับความเสี่ยง **สีส้ม**
- ๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ระดับความเสี่ยง **สีเหลือง**
- ๓) การจัดซื้อจัดจ้าง ระดับความเสี่ยง **สีเหลือง**
- ๔) การบริหารงานบุคคล ระดับความเสี่ยง **สีเขียว**

งานบริหารงานทั่วไป
สำนักงานปลัด อบต.
โทรศัพท์/โทรสาร ๐ ๔๓๐๓๐๑๑๗