

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ในหน่วยงานภาครัฐ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่  
อำเภอราชสาส์น จังหวัดฉะเชิงเทรา

### การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ได้แก่

- (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- (๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงานข้างต้น เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและการประเมินผลกระทบความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

#### ๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี

#### ๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท

## ๓) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับ	คำอธิบาย
๕	- เกิดความเสียหายต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐเจ้าหน้าที่ที่ถูกกลโกงซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานที่กำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

## ๔) เกณฑ์วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

ตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต													
๑	ด้านการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการ	การอนุญาตก่อสร้างอาคาร	การให้สินบนเพื่อแลกกับการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร	๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ	๓	๒	๖	ระดับปานกลาง	<ul style="list-style-type: none"> <li>กำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ อย่างเคร่งครัด</li> <li>จัดอบรมความรู้เกี่ยวกับการรับสินบน ความผิดและโทษให้แก่เจ้าหน้าที่</li> <li>จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ กรณีตัวอย่างการรับสินบน เผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่รับทราบโดยทั่วกัน</li> <li>เพิ่มช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสที่เข้าถึงง่ายและปลอดภัยแก่ผู้แจ้ง</li> </ul>												
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>โอกาสที่เกิด</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี	๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี	๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี					
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย																			
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี																			
๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี																			
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี																			

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง			การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
							โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต	
				๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี					
				๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี					
				๒) เกณฑ์ผลกระทบ							
				ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)						
				๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป						
				๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท						

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง		การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
						โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต	
				๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท					
				๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท					
				๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท					

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต													
๒	ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	การใช้อำนาจดำเนินการตามหน้าที่	การให้สินบนเพื่อให้ละเว้นการดำเนินการกับผู้บุกรุกในการถมดินในที่ดินสาธารณะประโยชน์	๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ	๑	๑	๑	ระดับต่ำ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ควบคุม กำกับติดตาม การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</li> <li>- จัดอบรมความรู้เกี่ยวกับการรับสินบน ความผิดและโทษให้แก่เจ้าหน้าที่</li> <li>- เพิ่มช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสที่เข้าถึงง่ายและปลอดภัยแก่ผู้แจ้ง</li> </ul>												
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>โอกาสที่เกิด</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>สูง</td> <td>โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ปานกลาง</td> <td>โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี	๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี	๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี					
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย																			
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี																			
๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี																			
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี																			

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง			การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	
							โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต		
				๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี						
				๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี						
				๒) เกณฑ์ผลกระทบ								
				ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)							
				๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป							
				๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท							

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง		การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง						
						โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต							
				๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท											
				๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท											
				๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท											
๓	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกระทำการตรวจรับพัสดุหรือตรวจรับการจัดจ้าง เพื่อให้ทำการตรวจรับเป็นเท็จไม่ถูกต้องครบถ้วน	<b>๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ</b> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>โอกาสที่เกิด</th> <th>คำอธิบาย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>สูงมาก</td> <td>โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี</td> </tr> </tbody> </table>		ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี	๓	๓	๙	ระดับสูง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หากพิจารณาแล้วว่าสามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในครั้งเดียวและมีวงเงินเกินกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท ได้ ต้องไม่มีการลดงบประมาณลงมาเพื่อใช้วิธีจัดซื้อจัดจ้างแบบเฉพาะเจาะจง</li> <li>- อบรมให้ความรู้เรื่องระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง แก่เจ้าหน้าที่</li> </ul>
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย														
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี														

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง			การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
							โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต	
				๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี					
				๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี					
				๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี					
				๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี					

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการ/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต													
				๒) เกณฑ์ผลกระทบ																	
				<table border="1"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท	๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท	๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท	๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท					
ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)																				
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป																				
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท																				
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท																				
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท																				
๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท																				