



การประเมินความเสี่ยง
การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโป่ง
อำเภอองาว จังหวัดลำปาง

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโป่งให้ความสำคัญกับการบริหารราชการตามหลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยเฉพาะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การให้ หรือการรับสินบน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเป็นธรรมในการปฏิบัติราชการและความเชื่อมั่นของ ประชาชน ต่อหน่วยงานภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโป่งจึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริต

ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ เพื่อใช้เป็น แนวทางในการวิเคราะห์ ระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในกระบวนการปฏิบัติงานของ หน่วยงาน พร้อมทั้งกำหนดมาตรการ แนวทางการป้องกัน และการควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

การดำเนินงานมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโป่ง ปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใสและตรวจสอบได้ ตลอดจนสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชนในการ ดำเนินงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี นำไปสู่การพัฒนาท้องถิ่นอย่าง ยั่งยืนต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโป่ง

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

1. เพื่อวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้หรือรับสินบนจากกระบวนการปฏิบัติงาน
2. เพื่อประเมินระดับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน และกำหนดมาตรการหรือแนวทางในการป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม
3. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโป่งมีความรู้ ความเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันการทุจริต โดยเฉพาะในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
4. เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล
5. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภายในของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ และลดโอกาสในการเกิดการทุจริต
6. เพื่อให้การดำเนินงานของอบต. สอดคล้องกันนโยบายและแนวทางของภาครัฐด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต รวมทั้งการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

ความหมายของการทุจริต สินบน และประโยชน์ทับซ้อน

การทุจริต (Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบเพื่อประโยชน์ต่อ ตนเอง ครอบครัว เพื่อน คนรู้จัก หรือประโยชน์อื่นใดอันมิควรได้ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น การทุจริตอาจ เกิดได้หลายลักษณะ เช่น การติดสินบนเจ้าพนักงานด้วยการให้หรือการรับสินบนทั้ง ที่เป็นเงินและสิ่งของ การมีผลประโยชน์ทับซ้อน การฟอกเงิน การยกยอก การปกปิดข้อเท็จจริง การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม เป็นต้น

สินบน หมายถึง ทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใด ที่มอบให้หรือสัญญาว่าจะให้แก่บุคคล (โดยเฉพาะเจ้าหน้าที่รัฐ) เพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการ หรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งหน้าที่ ไม่ว่าจะการนั้นจะชอบหรือไม่ชอบด้วยหน้าที่ก็ตาม

ประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สถานการณ์ที่บุคคล (มักเป็นเจ้าหน้าที่รัฐ นักการเมือง หรือผู้บริหาร) มีผลประโยชน์ส่วนตัวมากจนมีผลต่อการตัดสินใจ หรือปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงประโยชน์ตนเองหรือพวกพ้อง มากกว่าผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งถือเป็นความผิดเชิงจริยธรรมและเป็นจุดเริ่มต้นของการทุจริต

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ด้านการอนุมัติ/อนุญาต: ประเมินขั้นตอนที่ต้องมีการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจมีการเรียกรับเงินเพื่อแลกกับความรวดเร็ว หรือลดขั้นตอนการทำงาน

ด้านการใช้อำนาจ/การให้บริการตามภารกิจ: ครอบคลุมการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจมีการรับสินบน หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม

ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง: ประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากการถือสเปค การเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับเหมา หรือการรับสินบนจากคู่สัญญา

ด้านการบริหารงานบุคคล: ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการซื้อขายตำแหน่ง การโยกย้าย หรือการเลื่อนขั้นที่ไม่เป็นธรรม

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๑. การกำหนดขอบเขตของการประเมินความเสี่ยง
๒. การระบุความเสี่ยงการทุจริต
๓. การวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง
๔. การกำหนดมาตรการป้องกันและควบคุมความเสี่ยง
๕. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการ/**ขั้นตอนที่ ๒** การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านโป่ง

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ชื่อกระบวนการ / โครงการ การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ในการให้บริการประชาชน

| ลำดับที่ | ขั้นตอนการดำเนินงาน | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต |
|----------|--|---|
| ๑ | การให้ข้อมูลหรือคำแนะนำแก่ประชาชนที่มาติดต่อราชการ | เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ข้อมูลหรือให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ |
| ๒ | การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องต่างๆ | อาจมีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลบางกลุ่ม |
| ๓ | การพิจารณาให้ความช่วยเหลือหรือการให้บริการแก่ประชาชน | อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการช่วยเหลือหรือการบริการก่อนผู้อื่น |
| ๔ | การติดตามหรือเร่งรัดการดำเนินงาน | อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานให้เสร็จรวดเร็ว |

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ตารางที่ ๑: เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิดขึ้น | คำอธิบาย |
|-------|--------------------|--------------------------|
| ๕ | สูงมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ |
| ๔ | สูง | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง |
| ๓ | ปานกลาง | มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง |
| ๒ | น้อย | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง |
| ๑ | น้อยมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นยาก |

ตารางที่ ๒: เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิดขึ้น | คำอธิบาย |
|-------|--------------------|---|
| ๕ | สูงมาก | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก |
| ๔ | สูง | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง |
| ๓ | ปานกลาง | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง |
| ๒ | น้อย | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ |
| ๑ | น้อยมาก | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก |

วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งจะบ่งบอกถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาส} \times \text{ผลกระทบ}$$

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน |
|-------|------------------------|-------------|
| ๑ | ความเสี่ยงระดับสูงมาก | ๑๕-๒๕ คะแนน |
| ๒ | ความเสี่ยงระดับสูง | ๙-๑๔ คะแนน |
| ๓ | ความเสี่ยงระดับปานกลาง | ๕-๘ คะแนน |
| ๔ | ความเสี่ยงระดับต่ำ | ๑-๔ คะแนน |

ตารางที่ ๓: การแบ่งระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

| ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) | | | | | |
|--|------------------|---------|---------|---------|---------|
| โอกาส (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | | | | |
| | ๑ | ๒ | ๓ | ๔ | ๕ |
| ๕ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก | สูงมาก |
| ๔ | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก |
| ๓ | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูง | สูงมาก |
| ๒ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง |
| ๑ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง |

- ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ
- สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน/หลายหน่วยงานภายในองค์กร/มีหลายขั้นตอน >> จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก/คนที่ไม่รู้จักก็ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน >> ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายทุจริต

| ลำดับที่ | ขั้นตอนการดำเนินงาน | ประเด็นความเสียหายทุจริต | Risk Score (L x I) | | | ระดับความเสี่ยง |
|----------|--|--|--------------------|--------|------------|-----------------|
| | | | Likelihood | Impact | Risk Score | |
| ๑ | การให้ข้อมูลหรือคำแนะนำแก่ประชาชนที่มาติดต่อราชการ | เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ข้อมูลหรือให้ความช่วยเหลือเป็นการพิเศษ | ๓ | ๓ | ๙ | ปานกลาง |
| ๒ | การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องต่างๆ | อาจมีการใช้อำนาจหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลบางกลุ่ม | ๔ | ๔ | ๑๖ | สูงมาก |
| ๓ | การพิจารณาให้ความช่วยเหลือหรือการให้บริการแก่ประชาชน | อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้บริการช่วยเหลือหรือการบริการก่อนผู้อื่น | ๓ | ๓ | ๙ | ปานกลาง |
| ๔ | การติดตามหรือเร่งรัดการดำเนินงาน | อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานให้เสร็จรวดเร็ว | ๓ | ๓ | ๙ | ปานกลาง |

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน / โครงการ การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ในการให้บริการประชาชน

| ลำดับ ที่ | ขั้นตอนการดำเนินงาน | ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต | ระดับความ เสี่ยง | มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต | วิธีดำเนินการ | ระยะเวลา | งบประมาณ | ผู้รับผิดชอบ |
|--------------|--|---|---------------------|--|---|--------------------|----------|--------------|
| ๑ | การให้ข้อมูลหรือ คำแนะนำแก่ประชาชน ที่มาติดต่อราชการ | เจ้าหน้าที่อาจ เรียกรับ ผลประโยชน์ เพื่อให้ข้อมูลหรือ ให้ความช่วยเหลือ เป็นการฉ้อโกง | ปานกลาง | กำหนดคู่มือการให้บริการและ มาตรฐานระยะเวลา | เผยแพร่คู่มือเว็บไซต์ | ตลอด ปีงบประมาณ | ๐ | สำนักปลัด |
| ๒ | การใช้ชุดलयพินิจในการ พิจารณาเรื่องต่างๆ | อาจมีการใช้ อำนาจหน้าที่เพื่อ ประโยชน์ให้บุคคล หรือกลุ่มบุคคล บางกลุ่ม | สูงมาก | กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณา ที่ชัดเจนและตรวจสอบได้ | แต่งตั้งคณะกรรมการ ร่วมพิจารณา | ตลอด ปีงบประมาณ | ๐ | สำนักปลัด |
| ๓ | การพิจารณาให้ความ ช่วยเหลือหรือการ ให้บริการแก่ประชาชน | อาจมีการเรียกรับ สินบนเพื่อให้ได้รับ การช่วยเหลือหรือ การบริการก่อน ผู้อื่น | ปานกลาง | ลำดับการให้บริการที่โปร่งใส | ทำทะเบียนรับคำร้อง | ตลอด ปีงบประมาณ | ๐ | สำนักปลัด |
| ๔ | การติดตามหรือเร่งรัด การดำเนินงาน | อาจมีการเรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อ เร่งรัดการ ดำเนินงานให้เสร็จ รวดเร็ว | ปานกลาง | จัดทำช่องทางร้องเรียนและ กำกับติดตาม | เปิดช่องทางร้องเรียน ออนไลน์/กล่องรับเรื่อง ร้องเรียน | ตลอด ปีงบประมาณ | ๐ | สำนักปลัด |