



การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน จากการดำเนินงานตามภารกิจ
ของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลนาหมอบุญ
อำเภอจุฬาภรณ์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาหมอบุญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งมีบทบาทในการ ขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้วิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงระดับ ความเสี่ยง และวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตาม ภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประกอบด้วยประเด็น (๑) การอนุมัติ อนุญาตตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (๒) การใช้ อำนาจ ตามกฎหมายหรือ การให้บริการตามภารกิจ (๓) การจัดซื้อจัดจ้าง และ (๔) การบริหารงานบุคคล

ทั้งนี้หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์กรบริหารส่วนตำบลนาหมอบุญจะเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งในการผลักดันและขับเคลื่อนเจตจำนงและนโยบายการบริหารงาน ด้วยความสุจริต เพื่อเป็นการกำกับดูแลองค์กรที่ดีต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาหมอบุญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	๑
๒. นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑
๓. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
๔. เกณฑ์การวัดโอกาสเกิด (Likelihood)	๓
๕. เกณฑ์การวัดผลกระทบ (Impact)	๓
๖. ตารางแสดงระดับความเสี่ยง	๔
๗. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๕

**การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน กำหนดให้แสดง ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประกอบด้วย

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

๔. การบริหารงานบุคคล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

๑.๑ เหตุการณ์ความเสี่ยง

๑.๒ ระดับของความเสี่ยง

๑.๓ วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
สินบน (Bribery)	สินบน (Bribery) ISO ๓๗๐๐๑: ได้ให้ความหมายสินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะเป็นมี มูลค่า เท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้ง ทางตรงและ ทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืน กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น (ตามความหมาย ของ ISO ๓๗๐๐๑ “offering, promising, giving, accepting or soliciting of an undue advantage of any value (which could be financial or non- financial), directly or indirectly, and irrespective of location(s), in violation of applicable law, as an inducement or reward for a person acting or refraining from acting in relation to the performance of that person’s duties. (ที่มา : Bureau Veritas Certification Services The Implementation of ISO ๓๗๐๐๑ with Gift Giving and Receiving)

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
ของขวัญ (ระเบียบ สำนัก นายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยการให้หรือ รับ ของขวัญ ของ เจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๕)	เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กันเพื่ออภัยภัยไมตรี ให้เป็นรางวัล ให้ โดย เสนอหา ให้เพื่อการสงเคราะห์ หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายความ รวมถึง ประโยชน์อื่นใด อันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เช่น การให้สิทธิพิเศษซึ่งมิใช่ เป็นสิทธิที่ จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไปในการได้รับการลดราคาทรัพย์สินหรือการ ได้รับบริการ หรือ การรับการฝึกอบรม หรือการรับความบันเทิง ตลอดจนการ ออกค่าใช้จ่ายใน การ เดินทาง หรือท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหาร หรือสิ่งอื่นใดใน ลักษณะเดียว และ ไม่ว่า จะให้เป็นบัตร ตัว หรือหลักฐานอื่นใด การชำระเงินให้ ล่วงหน้า หรือการคืนเงินหรือ สิ่งของให้ในภายหลัง
การรับทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์ อื่นใด ตาม ธรรมจรรยา	มาตรา ๑๒๘ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและ ปรามปราม การทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบประกาศคณะกรรมการป้องกันและ ปรามปรามการ ทุจริตแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์ อื่น ใดโดย ธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๕๓ ข้อ ๓ ให้นิยาม “การรับ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับ ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือ บุคคลที่ให้แก่กันโอกาสต่างๆ โดย ปกติตาม ขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ ปฏิบัติกัน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๑. เกณฑ์การวัดโอกาสเกิด (Likelihood)

ระดับ คะแนน	ระดับการเกิดความเสี่ยง	โอกาสในการเกิด
5	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๙% หรือ เกิดบ่อย หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายใน รอบวันถึงสัปดาห์
4	สูง	โอกาสเกิดมากกว่า ๕๐% หรือ อาจเกิดขึ้นได้ง่าย หรือ อาจเกิดขึ้น ได้ ภายในรอบสัปดาห์ถึงรอบเดือน
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดมากกว่า ๑๐% หรือ อาจเกิดขึ้นได้เพราะเคยเกิดขึ้นแล้ว หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบปี
2	น้อย	โอกาสเกิดมากกว่า ๑% หรือ อาจเกิดขึ้นได้แต่ยังไม่เคยเกิดขึ้น หรือ อาจเกิดขึ้นได้ภายในรอบหลายปี
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๑% หรือ เป็นไปได้แต่เฉพาะในกรณีฉุกเฉิน หรือ เกิดขึ้นได้ยากแม้ในอนาคตในระยะยาว

๒. เกณฑ์การวัดผลกระทบ (Impact)

ระดับ คะแนน	ระดับ ความ รุนแรง	ด้านประสิทธิผล	ด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร		
		การดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	มีผลกระทบ ต่อ	ถูกฟ้องร้อง / ร้องเรียน	การนำเสนอข่าว
๕	สูงมาก	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๔๐ %	องค์กร / หน่วยงาน	คดีขึ้นสู่ศาลและ ถูก ตัดสินว่าผิด	พาดหัวข่าวทาง สถานี โทรทัศน์/ หนังสือพิมพ์ / สื่อ สังคมออนไลน์
๔	สูง	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๓๐-๔๐ %	หลายส่วนงาน	คดีอยู่ในชั้นศาล	กรอข่าวทางสถานี โทรทัศน์ / หนังสือพิมพ์/ สื่อ สังคมออนไลน์
๓	ปาน กลาง	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๒๐-๓๐ %	เฉพาะภายใน ส่วนงาน	ออกสื่อ	ข่าวระหว่างส่วนงาน เว็บไซต์
๒	น้อย	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย > ๑๐-๒๐ %	เฉพาะ หน่วยงาน ภายในส่วน งาน	ภายใน องค์กร/ หน่วยงาน	ข่าวภายในส่วนงาน เว็บไซต์
๑	น้อย มาก	ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ≤ ๑๐ %	เฉพาะบุคคล	ภายในส่วนงาน	ข่าวภายในหน่วยงาน

๓. ตารางแสดงระดับความเสี่ยง

ระดับผลกระทบ(Impact)	๕	๑X๕ (แดง)	๒X๕ (แดง)	๓X๕ (แดง)	๔X๕ (แดง)	๕X๕ (แดง)
	๔	๑X๔ (ส้ม)	๒X๔ (ส้ม)	๓X๔ (แดง)	๔X๔ (แดง)	๕X๔ (แดง)
	๓	๑X๓ (เหลือง) ๒X๓ (	๒X๓ (เหลือง)	๓X๓ (ส้ม)	๔X๓ (แดง)	๕X๓ (แดง)
	๒	๑X๒ (เขียว)	๒X๒ (เหลือง)	๓X๒ (เหลือง)	๔X๒ (ส้ม)	๕X๒ (ส้ม)
	๑	๑X๑ (เขียว)	๒X๑ (เขียว)	๓X๑ (เขียว)	๔X๑ (เขียว)	๕X๑ (เขียว)
		๑	๒	๓	๔	๕
	ระดับโอกาสเกิด (Likelihood)					

ระดับความเสี่ยง

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

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลนาหมอบุญ อำเภอจุฬาภรณ์ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความ เสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติ การ อำนวย ความ สะดวก ใน ก าร พิจา รณา อนุญาต ของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่บางรายอาจมีการ เรียกรับสินบนจากผู้ขอ อนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่าน มาตรฐาน ๒. เจ้าหน้าที่บางรายอาจมีการ เรียกรับสินบนจาก จากผู้ขอ อนุญาตประกอบกิจการใน พื้นที่ เพื่อแลกกับใบอนุญาต ประกอบ กิจการ เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับ ผู้ขออนุญาต บางรายในกรณี ที่ตั้งสถาน ประกอบการ ไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๑x๒ (ระดับต่ำ)	๑. ประกาศนโยบาย เจ้าหน้าที่ของรัฐทุกคน ไม่รับของขวัญและของ กำนัล ทุกชนิดจากการ ปฏิบัติ หน้าที่ (No Gift Policy) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ และเผยแพร่ ให้ เจ้าหน้าที่ทุกคนได้ รับทราบและถือปฏิบัติ ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอน การ ปฏิบัติงานตาม กฎหมาย เผยแพร่ ณ จุด บริการ ๓. จัดทำคู่มือการ ให้บริการประชาชน
๒. การ ใช้ อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการ ตาม ภารกิจ	๑. เจ้าหน้าที่บางรายอาจมี พฤติกรรมเลือกปฏิบัติ กับ ประชาชนผู้มาติดต่อ ๒. มี เจ้าหน้าที่บางรายอาจใช้ อำนาจ ตามกฎหมายเพื่อ ช่วยเหลือญาติ หรือพวกพ้อง ๓. มีเจ้าหน้าที่บาง รายใช้อำนาจเรียกรับสินบน เพื่อ แลกกับการลัดคิวหรือ อำนวยความสะดวก ในการ ให้บริการ ๔. มีเจ้าหน้าที่บางราย อาจเรียก รับสินบนจากผู้เสีย ภาษี เพื่อให้การประเมินภาษีที่ ต้องจัดเก็บน้อยกว่าความเป็น จริง		๑. มาตรการป้องกันการ ขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม ๒. ประกาศนโยบาย งดรับ ของขวัญของกำนัลทุก ชนิด (No Gift Policy) ๓. บุคลากรทุกคนปฏิบัติ หน้าที่เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ๔. ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติ หน้าที่

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความ เสี่ยง(โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๓.การจัดซื้อ จัดจ้าง	๑. มีเจ้าหน้าที่บางรายอาจเรียก รับ สินบนจากบริษัทฯ ผู้รับ จ้าง เพื่อ แลกกับการกำหนด TOR โดยการ Lock Spec ๒. มีเจ้าหน้าที่บางรายอาจเรียก รับ สินบนจากบริษัทฯ ผู้รับ จ้าง เพื่อให้ การตรวจรับงาน ไม่ตรงตามสัญญา หรือเอื้อ ประโยชน์ให้กับ บริษัทฯ ผู้รับจ้าง ๓. มีเจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับ เปอร์เซ็นต์เงินทอน สินบน จากการ ตรวจรับงาน	๓x๓ (ระดับสูง)	๑. อบรมความรู้กฎหมาย เกี่ยวกับการจัดซื้อจัด จ้าง ๒. อบรมความรู้เกี่ยวกับ การ ขัด กัน แห่ ง ผลประโยชน์ ๓. ส่งเสริมให้มีการ เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้างบน เว็บไซต์ของ หน่วยงาน
๔. การ บริหารงาน บุคคล	๑. มีเจ้าหน้าที่บางรายใช้ อำนาจ หน้าที่ในการเรียก รับสินบนจาก ผู้สมัครงาน เพื่อแลกกับการได้รับ คัดเลือกเข้าทำงาน ๒. มีการซื้อขายตำแหน่งโดย การ เรียกรับสินบนทั้งที่เป็น ตัวเงินและ ประโยชน์ รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มา ซึ่ง การเลื่อนตำแหน่ง โอนย้ายตาม ความประสงค์ หรือได้รับความดี ความชอบพิเศษ ๓. มีเจ้าหน้าที่บางรายใช้ อำนาจ หน้าที่ในการเรียก รับสินบนเพื่อ แลกกับ ความก้าวหน้าในการ ปฏิบัติงาน ๔. มีเจ้าหน้าที่บางรายใช้ อำนาจ หน้าที่ในการเรียก รับสินบน เพื่อ ส่งผลที่เป็น คุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง หรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็น ธรรม	๔x๑ (ระดับต่ำ)	๑.การกำหนดหลักเกณฑ์ ในการบริหารงานบุคคล ให้ ชัดเจนและเป็น รูปธรรม ๒. มีมาตรการแสดง เจตนาธรรมในการนำ หลักคุณธรรมมาใช้ใน การบริหารงานของ ผู้บริหาร ๓. มาตรการป้องกันการ ทุจริตในการ สอบ คัดเลือกในระหว่างก่อน สอบระหว่างสอบ และ หลังสอบ

