



มาตรการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาหนอง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาหนอง อำเภอโพนพิสัย จังหวัดหนองคาย

www.nananglocal.go.th

มาตรการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

.....

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และเป็นเจตจำนงขององค์การบริหารส่วนตำบลนาหนึ่งที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และสามารถตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาหนึ่งจึงได้จัดมาตรการการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน โดยคัดเลือกกระบวนการงาน จำนวน ๑ กระบวนการ ตามกรอบการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตใน ๓ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ รวมทั้งกำหนดมาตรการกิจกรรมแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลนาหนึ่ง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน

กระบวนการที่เสี่ยงต่อการทุจริต

๑. เคยมีประวัติ/สมยอม
๒. สนองความต้องการผู้ขอรับบริการ
๓. ยกเว้นได้/ดุลยพินิจ
๔. เป็นประเพณี
๕. ไม่มีคนรู้เห็น
๖. ใช้หลักวิชาชีพเฉพาะ

รูปแบบการทุจริต

๑. ทุจริตในองค์กร เช่น ปลอมแปลงเอกสาร รับของขวัญ สินน้ำใจ สินบน เป็นต้น
๒. การจัดทำโครงการ เช่น ชำซ้อ/เวียนเบิกจ่าย กิจกรรมแฝง/กำหนดเท็จ เป็นต้น
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง เช่น แพงเกินจริง ไม่มีของ/ใช้ไม่ได้ ตรวจรับเท็จ เป็นต้น
๔. การให้บริการภาครัฐ เช่น เรียบรับผลประโยชน์ ค่าเสียเวลา เป็นต้น
๕. การเงิน บัญชี เช่น ปลอมใบเสร็จ ทำบัญชีเท็จ ไม่มีเอกสารเบิก เป็นต้น
๖. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ เช่น เรียกรับ กลั่นแกล้ง ปกปิดความผิด เป็นต้น

๗. งานก่อสร้างและระบบสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐาน เช่น ควบคุมงานเท็จ ฮั่ว เป็นต้น
๘. การพิจารณาออกใบอนุญาตตามกฎหมาย เช่น เอื้อประโยชน์ เลือกปฏิบัติ เป็นต้น

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาตตาม พ.ร.บ.อำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

แนวทางการวิเคราะห์ความเสี่ยงทุจริต

ตารางโอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น

ตารางระดับผลกระทบด้านการเงิน (Impact)

๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑ บาทถึง ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๑ บาทถึง ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาทถึง ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหาย ๑,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า

ตารางระดับผลกระทบไม่ใช้ด้านการเงิน (Impact)

๕	เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	แทบจะไม่มี

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

แนวทางการประเมินความเสี่ยงทุจริต

แบบตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score		
			โอกาส	ผลกระทบ	ค่าระดับความรุนแรง
	ระบุขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการตั้งแต่ต้นจนสิ้นสุด ที่ทำการประเมิน	ระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนการดำเนินงานโดยละเอียด อธิบายรูปแบบ/วิธีการที่อาจเกิดการทุจริตในอนาคต	ระดับโอกาส ๑-๕	ระดับผลกระทบ ๑-๕	ระดับความรุนแรง สูงมาก/สูง/ ปานกลาง/ ต่ำ

แนวทางจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต

ตารางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการ/โครงการ.....		
หน่วยงาน.....		
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
	ระบุขั้นตอน/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ในระดับว่า สูงมาก สูง ปานกลาง	ระบุมาตรการ/รูปแบบ/วิธีการดำเนินการ ที่นำไปสู่การปฏิบัติหรือบังคับใช้ ระยะเวลาดำเนินการ ฯลฯ ให้ชัดเจน

- ให้จัดทำเฉพาะการดำเนินงานที่มีความเสี่ยงสูงมาก สูง ปานกลาง ตามตารางประเมิน

.....