



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลมุขลินี
อำเภอท่าม่วง จังหวัดลพบุรี

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาค้นต่อที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสนอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ปัญหา การทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่ พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือจากเกิดความเสี่ยงเพิ่มขึ้นก็จะ เป็นความเสียหายที่น้อยกว่า องค์กรที่ไม่นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลมูจลินท์ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อน หน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือ หนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/ ๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบที่ กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริม การมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลมูจลินท์ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวข้องกับสินบนในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งจะเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลมูจลินท์

ตุลาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

หน้า

๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๓. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	๒
๔. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต	๔
๖. เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๗. มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ	๗
๘. ปัญหา อุปสรรค ข้อเสนอแนะและการติดตามผลการดำเนินการตามมาตรการ เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑๐

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลมูจลินท์ อำเภอท่าม่วง จังหวัดลพบุรี

๑. หลักการและเหตุผล

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เพื่าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงานตามมาตรการที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็น การ มุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งวัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

นอกจากนี้ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรให้นำไปสู่ปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการของหน่วยงานให้เป็นไปอย่างมีธรรมาภิบาลและมีมาตรการในการป้องกันการทุจริตภายในองค์กร ได้ กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐเปิดเผยข้อมูลตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ในตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เรื่อง การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตอันเป็นการกำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสภายในหน่วยงานและ การกำกับ ติดตามให้มีการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

ดังนั้น เพื่อเป็นการส่งเสริมการบริหารงานตามกรอบธรรมาภิบาล และเพื่อขับเคลื่อนการยกระดับคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ให้เป็นไปตามเป้าหมายแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) องค์การบริหารส่วนตำบลมูจลินท์ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ขึ้น

๒. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดซ้ำอีก

Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่อง ตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่ พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไป มีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้า ในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต

๓. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลมูจลินท์ ได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจําปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ไว้จำนวน ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

๔. การบริหารงานบุคคล

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) และการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง (Risk)	<ul style="list-style-type: none"> ➢ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง, ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส) ➢ เหตุการณ์การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร
การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)	<ul style="list-style-type: none"> ➢ กระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
การทุจริต	<p>➤ องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ ได้กำหนดนิยามและรูปแบบของการทุจริตเป็น ๗ ประเภท ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การทุจริตขนาดใหญ่ (Grand Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่รัฐ ระดับสูงเพื่อบิดเบือนนโยบายหรือการใช้อำนาจรัฐในทางมิชอบ เพื่อให้ผู้นำหรือผู้บริหารประเทศได้รับผลประโยชน์จากการใช้ทรัพยากรของชาติ ๒. การทุจริตขนาดเล็ก (Petty Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่ รัฐระดับกลางและระดับล่างต่อประชาชนทั่วไป โดยใช้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายในทางมิชอบ ๓. การติดสินบน (Bribery) เป็นการเสนอ การให้ หรือสัญญาว่าจะให้ผลประโยชน์ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่าง ๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจ ให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายหรือศีลธรรมอันดี ๔. การยักยอก (Embezzlement) คือ การที่พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ องค์กร ของรัฐนำเงินหรือสิ่งของที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในหน้าที่ราชการ มาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง ๕. การอุปถัมภ์ (Patronage) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรคเล่นพวก ด้วยการคัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ทางการเมืองหรือเครือข่าย (Connection) เพื่อเข้ามาทำงานหรือเพื่อได้รับผลประโยชน์ โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติและความเหมาะสม ๖. การเลือกที่รักมักที่ชัง (Nepotism) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรค เล่นพวก โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐจะใช้อำนาจที่มีในการให้ผลประโยชน์ หรือให้ หน้าที่การงานแก่เพื่อน ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิด โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติ และความเหมาะสม ๗. ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม อันเกิดจากที่บุคคลต้องมีหน้าที่หรือสถานะมากกว่า ๑ สถานะ
การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวม	<p>➤ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะ ที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐ หรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตนเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่าง ๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตนหรือความสัมพันธ์ส่วนตน เข้า มามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจในการพิจารณา ตัดสินใจในการกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนั้น เพื่อแสวงหา ประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่น ๆ สำหรับตนเองหรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง</p>

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง / ปัญหา	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (Rick Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

๔. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตฯ ตามขั้นตอน ดังนี้

๓.๑ กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ตามประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

๓.๒ กำหนดระดับความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต

๓.๓ กำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่มีลักษณะเป็นแนวทางการป้องกันเพื่อ

ไม่ให้เกิดการทุจริตหรือแนวทางแก้ไขเหตุการณ์การทุจริต

๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต เกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ของ องค์การบริหารส่วนตำบลมุขลินท์ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดำเนินการผ่านการวิเคราะห์ข้อมูลโดยการพิจารณากระบวนการจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่ได้ดำเนินการในปีที่ผ่านมา เช่น เรื่องการลงโทษทางวินัยของเจ้าหน้าที่ รวมถึงข้อมูลสถิติเรื่องร้องเรียนการทุจริต ซึ่งในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ที่ผ่านมา ไม่พบการลงโทษทางวินัยของเจ้าหน้าที่ และไม่พบเรื่องร้องเรียนการทุจริตของเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน ในประเด็นเกี่ยวกับสินบน ตลอดจนการวิเคราะห์ข้อมูลจากความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายในและภายนอกที่ได้สะท้อนผ่านผลคะแนนเครื่องมือแบบวัด IIT และ EIT ของการประเมิน ITA ในปีที่ผ่านมา

๖. เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลมุขลินท์ ได้กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตฯ ไว้ ดังนี้

๑. เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นยาก

๒. เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
๕	สูงมาก	ความเสียหายเกิน ๕ แสน ขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๑ ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานด้านความโปร่งใสติดลบ
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๑ ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	หน่วยตรวจสอบ เข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑ ถึง ๑๐๐,๐๐๐ บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคน ร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	ความเสียหายไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท	แทบจะไม่มี

๓. กำหนดระดับความเสี่ยง(Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหายการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสียหายการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

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

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

๗. มาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลมูจลินท์ อำเภอท่าม่วง จังหวัดลพบุรี

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การ อำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานมีการเรียกรับ สินบน หรือผลประโยชน์ เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับบุคคลภายนอก ในการ อนุมัติ อนุญาต หรือให้ได้รับการ ยกเว้น หรือไม่เป็นตามกฎหมาย	ปานกลาง ๓ x ๒	๑. ผู้บังคับบัญชามีการกำกับดูแลตรวจสอบ อย่างใกล้ชิด และมอบนโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการสร้าง วัฒนธรรม No Gift Policy แก่เจ้าหน้าที่ใน หน่วยงาน ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓. จัดทำคู่มือ หรือแนวทางการให้บริการ สำหรับผู้มารับบริการ ๔. ผู้บังคับบัญชามีการจัดกิจกรรมที่เป็นการ เสริมสร้าง/ส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมแก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	<p>๑. เจ้าหน้าที่เลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มารับบริการ</p> <p>๒. ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง</p>	ปานกลาง ๒ x ๒	<p>๑. จัดทำบัตรคิวในการให้บริการ</p> <p>๒. จัดช่องทางการร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. ส่งเสริมการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม</p> <p>๔. ผู้บังคับบัญชามีการจัดกิจกรรมที่เป็นการเสริมสร้าง/ส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๓) การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานมีการกำหนด TOR ที่จัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเอื้อประโยชน์กับพวกพ้อง	สูง ๓ X ๓	<p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำ TOR ที่มีความรู้ และมีความเป็นกลาง โดยให้มีการสับเปลี่ยน หมุนเวียนกัน</p> <p>๒. นำบัญชีราคามาตรฐานครุภัณฑ์ มาเป็น แนวทางในการกำหนดคุณลักษณะ เฉพาะของครุภัณฑ์</p> <p>๓. ส่งเสริมการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรม</p> <p>๔. ผู้บังคับบัญชามีการจัดกิจกรรมที่เป็นการ เสริมสร้าง/ส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมแก่ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p>	ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการและการดำเนินการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๔) การบริหารงานบุคคล	๑. การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนไม่เป็นธรรม	ปานกลาง ๒ x ๒	<p>๑. มีการเผยแพร่การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม</p> <p>๒. ผู้บริหารหน่วยงานสั่งกำชับผู้บังคับบัญชาหรือผู้ประเมินผลการปฏิบัติงาน ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือน อย่างเป็นธรรม</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานสามารถร้องทุกข์ต่อผู้บริหารได้ หากเห็นว่าไม่ได้รับความเป็นธรรมเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือน</p>	ต.ค.๒๕๖๖ ถึง ก.ย. ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

๘. ปัญหา อุปสรรค ข้อเสนอแนะ และการติดตามผลการดำเนินการตามมาตรการ เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตฯ

ปัญหา อุปสรรค

ในการจัดทำมาตรการ และการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลมุจลินท์ มีปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน คือ บุคลากรในหน่วยงานบางคนไม่ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบกับขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อเสนอแนะ

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลมุจลินท์ มีข้อเสนอแนะและแนวทางแก้ไข ดังนี้

๑. จัดอบรมให้ความรู้ หรือจัดกิจกรรมที่เป็นการปลูกจิตสำนึกหรือสร้างวัฒนธรรมองค์กรใหม่ให้แก่บุคลากรในหน่วยงาน ให้มีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน
๒. เผยแพร่กฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ คู่มือ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอและหลากหลายช่องทาง เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและชัดเจน รวมถึงการเผยแพร่บทลงโทษต่างๆ หากบุคลากรกระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบต่อหน้าที่การงาน
๓. จัดประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง เพื่อมอบนโยบายต่างๆ ที่เป็นการป้องกันการทุจริต และสร้างการรับรู้ เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานตระหนักเห็นถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตฯ

การติดตามผลการดำเนินการตามมาตรการ เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ให้มีการติดตามผลการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามมาตรการที่กำหนดไว้โดยให้รายงานต่อผู้บริหาร จำนวน ๒ รอบ ได้แก่ รอบ ๖ เดือน (ภายในเดือนเมษายน ๒๕๖๗) และรอบ ๑๒ เดือน (ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๗)
