

การประเมินความเสี่ยงและประพฤติมิชอบ
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2566

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

1. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่
ท่านเห็นว่า ประเด็นใดเป็นความเสี่ยงอันดับที่ 1 ให้ใส่เลข 1 และเรียงลำดับจนครบจำนวนข้อ
ที่กำหนดไว้

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
1	กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ
2	บุคลากร
3	นโยบาย
4	ระบบงาน และ/หรือกระบวนการ

2. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดพลาดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส
ในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. 2566 ข้อ O34 และ O35

3. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป
จากการขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมิน โดยการให้จัดอันดับความเสี่ยงภายในขององค์การบริหารส่วน
ตำบลพินาณ ผลจากการตอบ พบว่า ผู้ตอบแบบประเมินคิดเห็นตรงกัน 1 ข้อ ที่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงสุด ได้แก่
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการตรวจรับพัสดุ-การควบคุมงานก่อสร้าง

ดังนั้น เพื่อให้ได้ข้อสรุปที่ชัดเจนขึ้น จึงขอความร่วมมือทุกท่าน จัดอันดับความเสี่ยง จาก 4 หัวข้อ โดยเรียง
อันดับว่า หัวข้อใดมีความเสี่ยงในระดับใด

คำอธิบาย

1. ถ้าหากท่านคิดว่า หัวข้อใดมีความเสี่ยง สูงสุด ให้ใส่หมายเลข 1 ในช่องลำดับที่

2. ถ้าหากท่านคิดว่า หัวข้อใดมีความเสี่ยง ระดับรองลงมา ให้ใส่หมายเลข 2 ในช่องลำดับที่

3. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดพลาดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส
ในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. 2566 ข้อ O34 และ O35

4. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
1	บุคลากร
2	ระบบงาน และ/หรือกระบวนการ
3	นโยบาย
4	กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

ภาพนี้อาจตัวอย่างมาจาก ปปช. มาให้ดูเพื่อเป็นแนวทางในการนำไปตั้งประเด็น
ในการจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ



๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)					
หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ					
ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย : ปี : ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑ - ๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	< ๑ หมื่นบาท	๑ - ๕ หมื่นบาท	๕ หมื่นบาท- ๒ แสนบาท	๒ แสนบาท- ๑ ล้านบาท	> ๑ ล้านบาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	อันตรายถึงชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ การดำเนินงานของ หน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood X Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น 4 ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

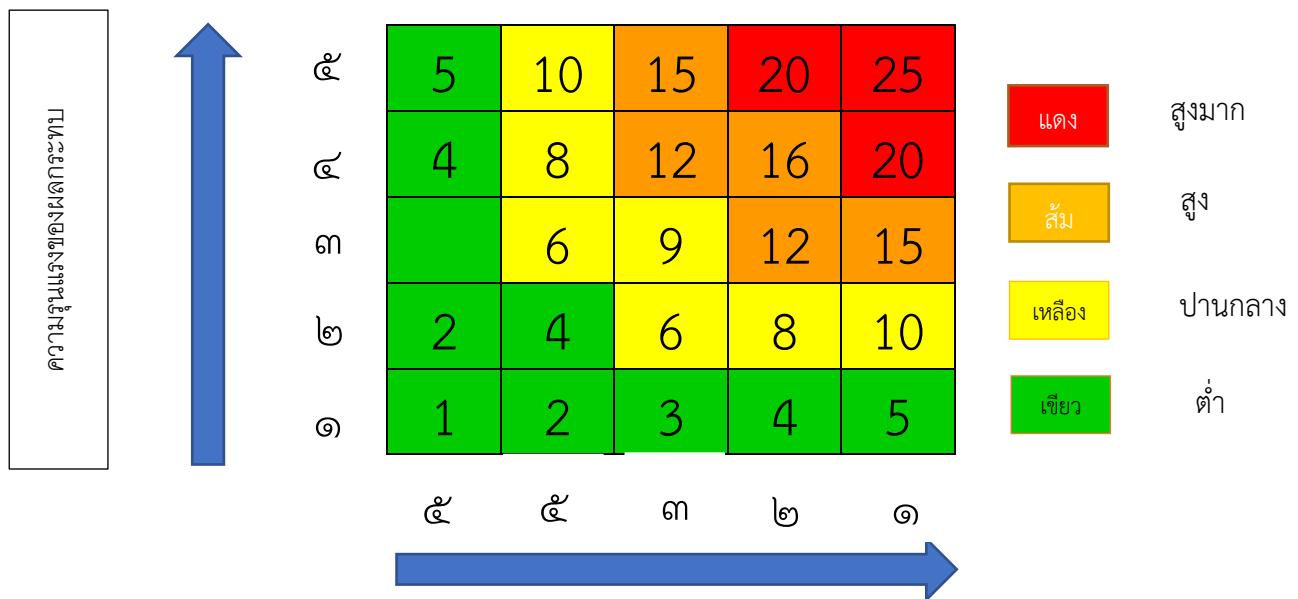
1.ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง 1 – 5 คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

2.ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง 6 – 10 คะแนน เป็นระดับคะแนนที่ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ยังมีต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

3.ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง 11 – 16 คะแนน จะต้องมีการลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4.ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง 17 – 25 คะแนน ต้องมีการลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ และมาตรการการจัดการความเสี่ยง

แหล่งความเสี่ยง (1)	เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor) (2)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (Existing Control) (3)	ประเมินความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่ จากผลวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ (4)			มาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยงที่คงเหลือเพิ่มเติม (5)	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ (6)
			โอกาส (L) (4.1)	ผลกระทบ (I) (4.2)	ความรุนแรง (L*I) (4.3)		
1.บุคลากร	<p>1.จิตสำนึกของบุคลากรแต่ละคนต่างกันในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริต</p> <p>2.เงินเดือนสำหรับการครองชีพแต่ละคนต่างกัน</p> <p>3.พฤติกรรมการใช้จ่ายของบุคลากร</p> <p>อาจเป็นแรงผลักดันไปสู่การกระทำในเรื่องการทุจริตประพฤติมิชอบต่อหน้าที่</p>	<p>- กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- อบต.ได้จัดทำประกาศ มาตรการ เพื่อมาควบคุมด้านบุคลากร เพื่อป้องปรามบุคลากร ดังนี้</p> <p>1) มาตรการในการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่</p> <p>2) มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือผลประโยชน์ทับซ้อน และการให้หรือรับสินบน</p>	3	4	12	<p>ในการประชุมประจำเดือน เน้นย้ำบทลงโทษที่จะเกิดขึ้นหากกระทำความผิด เพื่อสร้างความตระหนักถึงผลที่จะเกิดขึ้นหากกระทำผิด และปลูกฝังจิตสำนึกของพนักงานด้านคุณธรรม ความโปร่งใส และการมีธรรมาภิบาลต่อการปฏิบัติหน้าที่</p>	สำนักปลัดเทศบาล และทุกๆ กองฯ

แหล่งความเสี่ยง (1)	เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor) (2)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (Existing Control) (3)	ประเมินความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่จากผลวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ (4)			มาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยงที่คงเหลือเพิ่มเติม (5)	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ (6)
			โอกาส (L) (4.1)	ผลกระทบ (I) (4.2)	ความรุนแรง (L*I) (4.3)		
		<p>3)มาตรการในการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> -โครงการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อเพิ่มพูนประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและประโยชน์สุขของประชาชน -โครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 แก่ข้าราชการการเมือง พนักงานเทศบาล และประชาชนในพื้นที่ 					

แหล่งความเสี่ยง (1)	เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor) (2)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (Existing Control) (3)	ประเมินความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่จากผลวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ (4)			มาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยงที่คงเหลือเพิ่มเติม (5)	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ (6)
			โอกาส (L) (4.1)	ผลกระทบ (I) (4.2)	ความรุนแรง (L*I) (4.3)		
		<p>-ประกาศ เรื่อง นโยบายการงดรับและการให้ของขวัญ</p> <p>-จัดทำป้าย</p> <p>1) ประชาสัมพันธ์เชิญชวนผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ครูและบุคลากรทางการศึกษา อวยพรปีใหม่ ส่งความปรารถนาดี ที่มีต่อกันผ่านสื่อออนไลน์แทนการให้ของขวัญ</p> <p>2) ป้ายประชาสัมพันธ์ No Gift Policy งดให้องค์การบริหารส่วนตำบลพิมาน แสดงเจตนากรณีในการเป็นองค์กรที่มีความโปร่งใสในการดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมสุจริตในการปฏิบัติงาน</p>					

แหล่งความเสี่ยง (1)	เหตุการณ์ความเสี่ยง (Risk Factor) (2)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (Existing Control) (3)	ประเมินความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่จากผลวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ (4)			มาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยงที่คงเหลือเพิ่มเติม (5)	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้วเสร็จ (6)
			โอกาส (L) (4.1)	ผลกระทบ (I) (4.2)	ความรุนแรง (L*I) (4.3)		
2.ระบบงานและ/หรือกระบวนการ	1.การออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือ รื้อถอนอาคาร	-กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง -คำสั่ง อบต.ฯ เรื่อง แต่งตั้ง นายช่าง/ นายตรวจ ตามพรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. 2522	3	3	9	ทบทวนคู่มือการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร ให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่เป็นปัจจุบัน	กองช่าง

