



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ของเทศบาลตำบลชมสะอาด อำเภอ เมยวดี จังหวัดร้อยเอ็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. บทนำ

เทศบาลตำบลชมสะอาดเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงตระหนักถึงความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าว และพร้อมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงและปัญหาขึ้นภายในหน่วยงาน จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและการประพฤติมิชอบภายในหน่วยงาน เพื่อเป็นกรอบในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงาน

๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้

๒.๑ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
๒. ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐตรวจสอบได้
๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม
๔. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อสงสัยบางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าจะไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องกันปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๔ ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เทศบาลตำบลขมิ้นสอาด ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการ การการรับโอน ข้าราชการเทศบาลตำบลขมิ้นสอาดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน(Operational Risk) โดย พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด(Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความ เสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

๓.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับโอนข้าราชการเทศบาลตำบลขมิ้นสอาดของ เทศบาลตำบลขมิ้นสอาด

๑.เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒.ผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓.ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

๓.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของการรับโอนข้าราชการเทศบาลตำบลชมสะอาด ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (UnknownFactor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

**การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตกระบวนการรับโอนข้าราชการ
เทศบาลตำบลชมสะอาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เทศบาลตำบลชมสะอาด ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการรับโอนข้าราชการเทศบาลตำบลชมสะอาดมาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส ที่จะเกิด (Likelihood)พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับประเด็นด้าน ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ เพื่อจะนำขั้นตอนของกระบวนการรับโอนข้าราชการเทศบาลตำบลชมสะอาดที่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับตั้งแต่ปานกลางขึ้นไป มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อป้องกัน และลดโอกาสการทุจริต

ระดับ	คำอธิบายการประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
การรับโอน ข้าราชการ เทศบาลตำบล ชมสะอาด	๑	การตรวจสอบตำแหน่งว่าง คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งและ ความต้องการของตำแหน่งที่รับ โอน	ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตำแหน่ง กรอบ อัตรากำลังของข้าราชการเทศบาลตำบลชม สะอาด ข้อมูลคนครองตำแหน่ง และตำแหน่ง ที่ว่างอย่างไม่ถูกต้อง หรือบิดเบือนจาก ข้อเท็จจริง เพื่อเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ ตอบแทน หรือเพื่อเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใด บุคคลหนึ่ง	๑	๑	๑	ต่ำ
	๒	การรับคำร้องขอโอน และตรวจสอบ คุณสมบัติตามแบบคำ ร้องขอโอนฯ ของ ข้าราชการที่ประสงค์ โอนมารับราชการ สังกัดเทศบาลตำบลชม สะอาด ที่มีคุณสมบัติ ตรงตามที่สำนักงาน เทศบาลกำหนด	๑) ผู้รับผิดชอบรับแบบคำร้องขอโอนฯผ่านช่องทาง ต่าง ๆ เช่น Walk in, ไปรษณีย์ หรือไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ โดยมีเจตนารับแบบคำร้องเฉพาะรายที่รู้จักเป็นการ ส่วนตัว เพื่อเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดตอบ แทน เพื่อแลกกับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคล หนึ่ง ๒) ผู้รับผิดชอบจัดเก็บและบันทึกข้อมูลแบบคำร้องขอ โอนของข้าราชการที่แจ้งความประสงค์ขอโอนมารับ ราชการสังกัดสำนักงานเทศบาลตำบลชมสะอาด โดย จงใจบันทึกข้อมูลเฉพาะรายที่รู้จักเป็นการส่วนตัว เพื่อ เรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน เพื่อ แลกกับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๓	๒	๖	ปานกลาง

	๓	ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น พิจารณาความเห็นการรับโอน ข้าราชการ เพื่อเสนอเรื่องถึงผู้มี อำนาจสั่งบรรจุและแต่งตั้งให้ ความเห็นชอบ - กรณีตำแหน่งประเภทวิชาการ ระดับปฏิบัติการ และระดับ ชำนาญการ เป็นสายงานที่จัด อยู่ในกลุ่มตำแหน่งและสายงาน เดียวกันกับสายงานในตำแหน่ง ที่จะแต่งตั้ง ให้ผู้มีอำนาจสั่ง บรรจุและแต่งตั้งตามมาตรา ๕๗ โดยนำผลการปฏิบัติราชการที่ ผ่านมา กำหนดเกณฑ์อยู่ใน ระดับที่ไม่ต่ำกว่าระดับดีมา ประกอบการพิจารณารับโอน	1) ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องถึงผู้บังคับบัญชาตามลำดับ ชั้น เพื่อให้เห็นในการพิจารณาการรับโอน ข้าราชการตามตำแหน่งและสังกัดที่กำหนด โดยเสนอ ข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง หรือบิดเบือนจากข้อเท็จจริง เพื่อ เรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ตอบแทน หรือเพื่อเอื้อ ประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง 2) ผู้มีอำนาจสั่งบรรจุและแต่งตั้งพิจารณาให้ความ เห็นชอบรับโอนข้าราชการมารับราชการสังกัด สำนักงานเทศบาลตำบลชุมสะอาด	๑	๑	๑	ต่ำ
--	---	---	---	---	---	---	-----

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ กระบวนการรับโอนข้าราชการ : กรณีตำแหน่งข้าราชการจัดอยู่ในกลุ่มตำแหน่งประเภทและสายงานเดียวกันกับตำแหน่งที่จะแต่งตั้ง								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑. ๒.	การตรวจสอบตำแหน่งว่าง คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งและความ ต้องการของตำแหน่งที่รับโอน การรับคำร้องขอโอนและตรวจสอบ คุณสมบัติตามแบบคำร้องขอโอนฯ ของข้าราชการที่ประสงค์โอนมารับ ราชการสังกัดเทศบาลตำบล สะอาด ที่มีคุณสมบัติตรงตามที่ สำนักงานเทศบาลกำหนด	๑) ผู้รับผิดชอบรับแบบคำร้อง ขอโอนฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น Walk in, ไปรษณีย์ หรือ ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ โดยมี เจตนารับแบบคำร้องเฉพาะรายที่ รู้จักเป็นการส่วนตัว เพื่อเรียกรับ สินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด ตอบแทน เพื่อแลกกับการเอื้อ ประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	ปานกลาง	๑.มีมาตรการและแนวทางในการขอรับแบบ คำร้องขอ ด้วยการหลีกเลี่ยง การพบเจอ กับเจ้าหน้าที่โดยตรง โดยกำหนดช่องทาง ไปรษณีย์และไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ ๒.กรณีและผู้รับผิดชอบมีพฤติกรรมที่ส่อไป ในทางทุจริตหรือเรียกรับเงินหรือ ผลประโยชน์ตอบแทนหรือเพื่อเอื้อ ประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่งให้ ผู้บังคับบัญชาดำเนินการตามกฎหมาย กฎ และระเบียบที่เกี่ยวข้องใน	๑.กำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อจัดเก็บและ บันทึกข้อมูลแบบคำร้องขอโอนมากกว่า ๑ ราย โดย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น กำกับ ติดตามและตรวจสอบอยู่เป็น ประจำ ๒.กำหนดช่องทางการยื่นแบบคำร้องขอ โอน รวมถึงการประกาศบนเว็บไซต์ เทศบาลตำบลสะอาด เพื่อให้รับทราบ แนวทางการปฏิบัติเป็นการทั่วไป	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	งานบุคลากร
๓.	ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นพิจารณา ความเห็นการรับโอนข้าราชการ เพื่อ เสนอเรื่องถึงผู้มีอำนาจสั่งบรรจุและ แต่งตั้งให้ความเห็นชอบ - กรณีตำแหน่งประเภทวิชาการ ระดับ ปฏิบัติการ และระดับชำนาญการ เป็น สายงานที่จัดอยู่ในกลุ่มตำแหน่งและ สายงานเดียวกันกับสายงานในตำแหน่ง ที่จะแต่งตั้ง ให้ผู้มีอำนาจสั่งบรรจุและ แต่งตั้งตามมาตรา ๕๗ โดยนำผลการ ปฏิบัติราชการที่ผ่านมา กำหนดเกณฑ์ อยู่ในระดับที่ไม่ต่ำกว่าระดับดีมา ประกอบการพิจารณารับโอน	๒) ผู้รับผิดชอบจัดเก็บและ บันทึกข้อมูลแบบคำร้องขอโอน ของข้าราชการที่แจ้งความ ประสงค์ขอโอนมารับราชการ สังกัดสำนักงานเทศบาลตำบล สะอาด โดยจงใจบันทึกข้อมูล เฉพาะรายที่รู้จักเป็นการส่วนตัว เพื่อเรียกรับสินบนหรือ						

ชื่อ - สกุล นายปัญญา ระหา (ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)

ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

ชื่อ - สกุล นางสาวเดือน เทียงธรรม (หัวหน้าผู้จัดทำ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด