

การประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการ ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน

ประจำปี พ.ศ.2568



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน อำเภอยะใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช
ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘

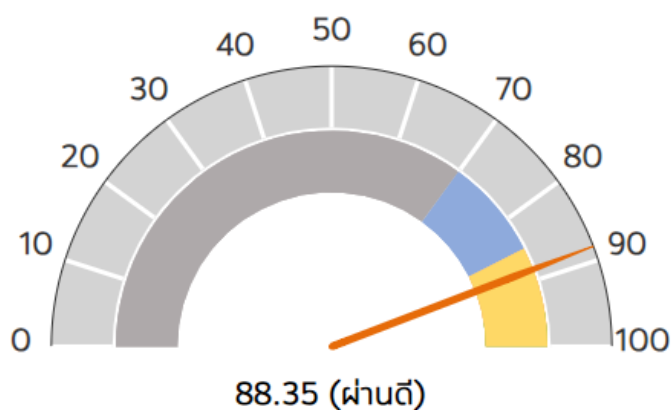
ส่วนที่ ๑ : ความเป็นมา

ที่มาและความสำคัญ

สินบน (Bribe) เป็นหนึ่งรูปแบบของการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งเป็นปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน และนับวันรูปแบบของสินบนก็ยิ่งมีความซับซ้อน ยากแก่การตรวจสอบมากขึ้นและส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ก่อให้เกิดความเสียหายและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศในทุกมิติ ทั้งทางด้านสังคมที่ก่อให้เกิดความเหลื่อมล้ำและไม่เท่าเทียมของประชาชน ด้านเศรษฐกิจที่กระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน และด้านการเมืองที่ทำให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ด้านความโปร่งใสของประเทศ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (๒๑) ประเด็น การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ซึ่งมีเป้าหมายหลักเพื่อให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้กำหนดแนวทางในการพัฒนาเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยให้ความสำคัญกับการปรับ และหล่อหลอมพฤติกรรมของ “คน” ให้มีจิตสำนึกและพฤติกรรมที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต โดยการเปลี่ยนแปลงวิธีคิด (Paradigm Shift) หรือสามารถแยกแยะประโยชน์ส่วนตนออกจากประโยชน์ส่วนรวมได้อีกทั้งยังได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนา “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีทุจริตและประพฤติมิชอบ ในหน่วยงานภาครัฐ ผ่านการสร้างนวัตกรรมในการต่อต้านการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐอย่างต่อเนื่อง เพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอนการดำเนินงาน โดยแนวทางการสร้างความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐที่สำคัญประการหนึ่ง คือ “การประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดจากการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน” เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมี มาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงาน

นอกจากนี้ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจสถานะ และปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรให้นำไปสู่ปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการของหน่วยงานให้เป็นไปอย่างมีธรรมาภิบาล ซึ่งแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (๒๑) ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) กำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ต้องผ่านเกณฑ์ ๘๕ คะแนนขึ้นไป ผ่านการเก็บข้อมูลจาก ๓ ส่วน ได้แก่ แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal Integrity and Transparency Assessment : IIT) แบบวัดการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External Integrity and Transparency Assessment : EIT) และแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ทั้งนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน มีผลการประเมิน ITA อยู่ที่ ๘๘.๓๕ คะแนน จากคะแนนเต็ม ๑๐๐ คะแนน อยู่ในระดับ “ผ่านดี”



● ต้องปรับปรุงโดยด่วน ● ต้องปรับปรุง ● ผ่าน ● ผ่านดี ● ผ่านดีเยี่ยม

โดยมีรายละเอียดผลการประเมินรายตัวชี้วัด ดังนี้

IIT

IIT 1 การปฏิบัติหน้าที่	คะแนนเฉลี่ย 93.97	IIT 2 การใช้งบประมาณ	คะแนนเฉลี่ย 90.79	IIT 3 การใช้อำนาจ	คะแนนเฉลี่ย 96.19
IIT 4 การใช้ทรัพยากรของราชการ	คะแนนเฉลี่ย 87.30	IIT 5 การแก้ไขปัญหาการทุจริต	คะแนนเฉลี่ย 90.48		

EitPublic

EitPublic 6 คุณภาพการดำเนินงาน	คะแนนเฉลี่ย 95.88	EitPublic 7 ประสิทธิภาพการสื่อสาร	คะแนนเฉลี่ย 92.97	EitPublic 8 การปรับปรุงการทำงาน	คะแนนเฉลี่ย 85.45
EitSurvey 6 คุณภาพการดำเนินงาน	คะแนนเฉลี่ย 93.64	EitSurvey 7 ประสิทธิภาพการสื่อสาร	คะแนนเฉลี่ย 86.97	EitSurvey 8 การปรับปรุงการทำงาน	คะแนนเฉลี่ย 76.37

OIT

OIT 9 การเปิดเผยข้อมูล	คะแนนเฉลี่ย 79.64	OIT 10 การป้องกันการทุจริต	คะแนนเฉลี่ย 91.67
---------------------------	----------------------	-------------------------------	----------------------

ข้อมูลสถิติจำนวนเรื่องร้องเรียนเจ้าหน้าที่ อบต.บ้านเนิน ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ในช่วงระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ -๒๕๖๗ จากกระบวนการร้องเรียน ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน ไม่พบว่ามีข้อมูลเรื่องร้องเรียนเจ้าหน้าที่อบต.บ้านเนิน ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ส่วนที่ ๒ : แนวคิดที่เกี่ยวข้องกับการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบน จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน อำเภอยะใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช ในฐานะส่วนราชการ มีภารกิจหลักตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๗) พ.ศ. ๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒. แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๙ รวมทั้งการบริการสาธารณะด้านต่าง ๆ สำหรับท้องถิ่น ได้ตระหนักและเห็นว่าการมีมาตรการป้องกันการทุจริต หรือการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมา ใช้จะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงานได้ และเป็นการขับเคลื่อนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวคิดหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและน่าเชื่อถือ โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ในกรณีนี้ จึงได้นำหลักเกณฑ์ในคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ ของสำนักงาน ป.ป.ท. มาปรับใช้เป็นกรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน เพื่อเป็นแนวทางในการควบคุม กำกับและลดความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการบริหารราชการ

ความหมาย สินบน หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แกบุคคลเพื่อให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นไม่กระทำการตามที่ผู้จ่ายเงินสินบนต้องการ คำศัพท์ที่สื่อถึงสินบน เช่น เงินแป๊ะเจี๊ยะ เงินใต้โต๊ะ ส่วนค่าดำเนินการ ค่าอำนวยความสะดวก ค่าน้ำร้อนน้ำชา ค่าหัวคิว เงินทอน^๑

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อประเมินความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้/รับ สินบนของบุคลากร
- ๒) เพื่อกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของบุคลากร
- ๓) เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน มีการปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือค่านิยมหลัก ขององค์กรคือ “ซื่อสัตย์ เป็นธรรม มีอาชีพ โปร่งใส ตรวจสอบได้”
- ๔) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับประชาชนเกี่ยวกับการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน

กรอบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) สอดคล้องกับหลักการ ที่ ๘
– การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ซึ่งเป็นหนึ่งในองค์ประกอบของ
หลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓
(Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งเป็นหลักการ
ที่ได้รับการยอมรับอย่างแพร่หลายที่ได้กำหนดกรอบการควบคุมภายในองค์กร
ไว้ด้วยกัน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้



องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ – องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ – คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ – คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ – องค์กร จูง รักษาไว้ และใส่ใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ – องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ – กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ – ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ – พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ – ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ ๑๐ – ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ ๑๑ – พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ – ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ – องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ – มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ ๑๕ – มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ ๑๖ – ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ ๑๗ – ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นหนึ่งในองค์ประกอบของหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓)

ซึ่งในส่วนของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตสอดคล้องกับหลักการที่ ๘ – การพิจารณาโอกาสที่จะเกิด การทุจริต โดยกรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ กระบวนการ ดังนี้

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
Corrective	แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้น / สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว และจะอย่างไรเพื่อไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
Detective	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส)
Preventive	ป้องกัน หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่นำไปสู่การสูญเสียต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาอีก
Forecasting	การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกัน ป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

การกำหนดเกณฑ์การประเมิน

หลักเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย ได้แก่

๑.ด้านโอกาสที่เกิด (Likelihood) ซึ่งจะพิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

๒. ด้านผลกระทบ (Impact) เป็นการวัดความรุนแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาส (Likelihood)				
	๑	๒	๓	๔	๕
เกิดเหตุการณ์ทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	มีโอกาสดำเนินการขึ้นยาก	มีโอกาสดำเนินการขึ้นน้อยครั้ง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นบางครั้ง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นบ่อยครั้ง	มีโอกาสดำเนินการขึ้นเป็นประจำ

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง	ก่อให้เกิดบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรง

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

ระดับความรุนแรง

ความหมายของระดับความรุนแรง มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑ - ๔ คะแนน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ด้านองค์ประกอบของข้อคำถามที่ ๐๒๓ ของการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ที่กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

- (๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
- (๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- (๓) การจัดซื้อจัดจ้าง
- (๔) การบริหารงานบุคคล

และในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ แต่ละประเด็นจะต้องมีรายละเอียด อย่างน้อยประกอบด้วย

- (๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง
- (๒) ระดับของความเสี่ยง
- (๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ส่วนที่ ๓ : การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Risk Identification)

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน พิจารณาดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจของหน่วยงานแล้ว เห็นว่ากระบวนการที่อาจพบความเสี่ยงต่อการทุจริตในแต่ละประเด็นมีดังต่อไปนี้
ตารางที่ ๑ แบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ให้คะแนนความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง (แยกตามสี)

ประเด็น	ภารกิจ/กระบวนการ/การดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑. การอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ขั้นตอนหลัก การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน การขออนุญาตก่อสร้าง - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	-ยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิดหรือไม่แจ้งข้อความจริง เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ - เจ้าหน้าที่รับคำร้องและส่งมอบใบอนุญาตตามคำร้อง เป็นคนเดียวกัน เสี่ยงที่จะมีการเรียกรับผลประโยชน์ รวมถึง การระบุตัวเจ้าหน้าที่อย่างเฉพาะเจาะจง	๒	๒	๒	๖ ปานกลาง 
๑. การอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การขออนุญาตก่อสร้างอาคารดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคารความเสี่ยงที่พบ คือ ๑. รูปแบบแปลนการก่อสร้าง ที่พบว่า ผู้ขออนุญาตจะแจ้งเจ้าหน้าที่เป็นอันดับแรกว่าไม่สามารถจัดทำเองได้ ๒. ผู้มาขออนุญาตแสดงความจำนงให้เจ้าหน้าที่รับจ้างเขียนแบบแปลนการก่อสร้างให้กับตน	หน่วยงาน บริษัท ห้างร้านหรือผู้รับจ้างเขียนแบบ ออกแบบการก่อสร้างในพื้นที่เรื่องข้อมูลเพื่อนำมาจัดทำฐานข้อมูลผู้รับจ้างเขียน ออกแบบการก่อสร้าง พร้อมกำชับการรับจ้างการเขียนแบบแปลนการก่อสร้างต่อผู้มาติดต่อขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง หรือรื้อถอนเพื่อป้องกันเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน+	๒	๒	๒	๖ ปานกลาง 
๑. การอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	การจัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย	๒	๒	๒	๖ ปานกลาง 

ประเด็น	ภารกิจ/กระบวนการงาน/ การดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
๒.การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย/ การให้บริการตาม ภารกิจ	-การให้บริการแก่ประชาชน ตามลำดับ การที่เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือก ปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ	-การให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับอัน เนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือการให้ สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่มหรือมีการติด สินบนเพื่อให้ได้เร็วขึ้น -การเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ -การให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน	๑	๑	๑	๓ ต่ำ 
๒.การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย/ การให้บริการตาม ภารกิจ	-การใช้อำนาจตามกฎหมาย	-การใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้อง	๒	๒	๒	๖ ปานกลาง 
๓.การจัดซื้อ จัดจ้าง	การใช้จ่ายงบประมาณ และ ทรัพยากรของรัฐ	การใช้จ่ายงบประมาณและทรัพยากรของรัฐ ความเสี่ยงที่พบ คือ การสั่งซื้อวัสดุ สำนักงานจำนวนหลายรายการพร้อมกันแต่ ผู้รับจ้างส่งมอบหลายครั้ง อาจก่อให้เกิด ความสับสนในการตรวจนับจำนวน และเมื่อ พบว่าจำนวนสิ่งของไม่ครบอาจมีการขอรับ เป็นสิ่งอื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๔	๕	๓	๑๒ สูง 
๓.การจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	คณะกรรมการหรือบุคคลซึ่งได้รับแต่งตั้งให้ ทำหน้าที่จัดทำร่างขอบเขตงาน/ รายละเอียดการจัดดำเนินการดังกล่าว โดย อาจเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างราย ใดรายหนึ่ง	๔	๕	๓	๑๒ สูง 
๔.การบริหารงาน บุคคล	การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้ายโอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือนและการ มอบหมายงาน	การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้ายโอนเลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือนและการมอบหมายงาน ไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้อง หรือมีการ เรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือ เลื่อนตำแหน่ง	๒	๓	๓	๘ ปานกลาง 
๔.การบริหารงาน บุคคล	การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อ เลื่อนขั้นเงินเดือน	การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้น เงินเดือนไม่เป็นธรรม	๒	๒	๒	๖ ปานกลาง 

๒.แผนและมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

จากการวิเคราะห์และประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ตามตารางที่ ๑ ส่วนใหญ่เป็นเหตุการณ์ที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงถึงสูงมาก เนื่องจากในอดีต องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน ได้เคยรับเรื่องร้องเรียนและให้ชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการกิจหรือการดำเนินงานในแต่ละกระบวนการงาน ดังนั้น เพื่อเป็นการป้องกันและเฝ้าระวังเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จึงได้กำหนดมาตรการและวิธีการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ดังตารางต่อไปนี้

ตารางที่ ๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

แผนและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘					
ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
การอนุมัติ ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร ขั้นตอน การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน	-แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรับคำร้องและตรวจเอกสารอย่างน้อย ๒ คน ร่วมกันตรวจสอบเพื่อถ่วงดุลอำนาจและลดโอกาสที่เจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่งจะทำการทุจริต -ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์/เอกสารที่ใช้ในการยื่นคำร้องให้ผู้รับบริการทราบ	จัดทำคู่มือพร้อมการประชาสัมพันธ์เพื่อการรับทราบและเข้าใจในขั้นตอนการดำเนินการตามกฎหมาย การจัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย	ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง กันยายน ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด กองช่าง
การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	มาตรการ No Gift Policy -การเสริมสร้างวัฒนธรรมการให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน -การพัฒนาคุณภาพการให้บริการประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล -จัดทำโครงการบุคลากรต้นแบบ ด้าน “บริการเป็นเลิศ” การพัฒนากระบวนการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ E - Service	จัดทำเป็นโครงการพร้อมประชาสัมพันธ์ มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทาง การรับเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน	ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง กันยายน ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ตารางที่ ๒ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

แผนและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘					
ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
คณะกรรมการหรือบุคคลซึ่งได้รับแต่งตั้งให้ทำหน้าที่จัดทำร่างขอ บ ข เ ต ง า น / รายละเอียดการจ้างดำเนินการดังกล่าว โดยอาจเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่ง	ควบคุม กำกับให้ข้าราชการหรือบุคคลผู้ได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่จัดทำร่างขอ บ ข เ ต ง า น / รายละเอียดการจ้างปฏิบัติหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ตามระเบียบกระทรวงการคลังกำหนด และคู่มือการบริหารจัดการการผลประโยชน์ทับซ้อน	ประ ชา สัม พันธ์หลักเกณฑ์หรือแนวทางการจัดทำร่างขอ บ ข เ ต ง า น / รายละเอียดการจ้างของกรมบัญชีกลางและคู่มือการบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อนให้หน่วยงานภายในอบต.บ้านเนินรับทราบและถือปฏิบัติ	ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง กันยายน ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัดกองคลังกองช่าง
การเลือกปฏิบัติในขั้นตอนคัดเลือกบุคคลให้มีสิทธิเข้ารับการฝึกอบรมที่ไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	จัดให้มีหลักเกณฑ์/คู่มือ/แนวทางเกี่ยวกับการคัดเลือกบุคคลให้มีสิทธิเข้ารับการฝึกอบรม	จัดทำหลักเกณฑ์/คู่มือ/แนวทางเกี่ยวกับการคัดเลือกบุคคลให้มีสิทธิเข้ารับการฝึกอบรม	ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง กันยายน ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัดกองคลังกองช่าง

การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน มีค่านิยมหลัก ๕ ประการ คือ “ซื่อสัตย์ เป็นธรรม มีอาชีพ โปร่งใส ตรวจสอบได้” ซึ่งเป็นสิ่งที่เจ้าหน้าที่ทุกคนขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนินยึดถือและปฏิบัติอย่างเคร่งครัดมาโดยตลอด ทำให้ความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นได้น้อยมากส่งผลให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพัตมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน ในปีที่ผ่านมา ๆ มา จึงมีระดับความเสี่ยงการทุจริตในเหตุการณ์ต่าง ๆ อยู่ในระดับที่ไม่สูงมาก ดังนั้น การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่ อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน จึงเป็นการควบคุมความเสี่ยง โดยการเสริมสร้างและสนับสนุนให้เกิดความโปร่งใสและการป้องกันการทุจริตและประพัตมิชอบภายใน องค์กรโดยการเน้นย้ำให้ผู้บังคับบัญชาดำเนินการสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานและความประพฤติ ของเจ้าหน้าที่ในสังกัด และกำชับให้ผู้ใต้บังคับบัญชาให้พึงระมัดระวังในการปฏิบัติตนอย่างเคร่งครัด

การบรรลุเป้าหมายของการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สิ้นบนจากการ ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ค่าน้ำหนัก
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน บรรลุเป้าหมายของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอาจเกิดการให้/รับ สิ้นบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐	จำนวนหน่วยงานที่มีการขับเคลื่อนแนวทาง หรือ มาตรการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการ ทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสิ้นบน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ระดับ ๕ ร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป ระดับ ๔ ร้อยละ ๗๐ ขึ้นไป ระดับ ๓ ร้อยละ ๖๐ ขึ้นไป ระดับ ๒ ร้อยละ ๕๐ ขึ้นไป ระดับ ๑ น้อยกว่าร้อยละ ๕๐	ร้อยละ ๕๐
	จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริตในประเด็น ที่ เกี่ยวข้องกับสิ้นบนของอบต.บ้านเนิน ลดลงเมื่อ เทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ระดับ ๕ ลดลงร้อยละ ๑๐๐ ระดับ ๔ ลดลงร้อยละ ๗๕ ระดับ ๓ ลดลงร้อยละ ๕๐ ระดับ ๒ ลดลงร้อยละ ๒๕ ระดับ ๑ จำนวนเรื่องร้องเรียนเท่าเดิม หรือเพิ่มขึ้น	ร้อยละ ๕๐

แนวทางการดำเนินงาน (PDCA)

หน่วยงานรับผิดชอบควรดำเนินการ ดังนี้

- ๑) ต้องมีการจัดทำแผนงาน/กิจกรรม ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับแนวทาง/มาตรการ จัดการความเสี่ยงฯ
(P : PLAN)
- ๒) กำหนดช่วงเวลาของการนำแผนงาน/กิจกรรมไปปฏิบัติ (D : Do)
- ๓) กำหนดวิธีการกำกับ ควบคุม ดูแล และตรวจสอบ (C : Check)
- ๔) นำผลการดำเนินงานตามแผนงาน/กิจกรรม มาพิจารณาวิเคราะห์ผล เพื่อนำไปสู่การทบทวน ปรับปรุง
แก้ไข หรือพัฒนาต่อไป (A : Act)

การติดตามประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเนิน กำหนดติดตามประเมินผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิด
การให้/รับ สิ้นบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑ ครั้ง ภายใน
เดือน กันยายน ๒๕๖๘ ซึ่งทางหัวหน้าส่วนราชการของทางสำนักปลัด /กองคลัง/กองช่างจะได้มีหนังสือพร้อม
แบบฟอร์มการติดตามประเมินผลฯ ไปยังผู้เกี่ยวข้อง เพื่อจัดทำรายงานผลการดำเนินงานวิเคราะห์ และ
ประเมินแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป
