



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

กระบวนการ : การรับโอนข้าราชการ



www.makkhiapssk.go.th

๑. บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงตระหนักถึงความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าว และพร้อมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงและปัญหาขึ้นภายในหน่วยงาน จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและการประพฤติมิชอบภายในหน่วยงาน เพื่อเป็นกรอบในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน

๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้

๒.๑ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
๒. ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐตรวจสอบได้
๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐ มีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม
๔. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่อง ตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วน พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้า ในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๔ ประเภทของความเสียหายการทุจริต

ด้านที่ ๑ ความเสียหายการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต

ด้านที่ ๒ ความเสียหายการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสียหายการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการรับโอนข้าราชการ ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากรisk นั้น

๓.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการรับโอนข้าราชการ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหมากแข้ง

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 โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการ การรับโอนข้าราชการ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อนแต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

**แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการ การรับโอนข้าราชการ
องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

.....

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลหมากเขียว ได้ทำการคัดเลือก กระบวนการการรับโอนข้าราชการ มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส ที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับประเด็นด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ เพื่อจะนำขั้นตอนของกระบวนการรับโอนข้าราชการ ที่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับตั้งแต่ปานกลางขึ้นไป มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อป้องกันและลดโอกาสการทุจริต

ระดับ	คำอธิบายการประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับ ที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุม ไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
กระบวนการ การรับโอน ข้าราชการ	๑	การตรวจสอบตำแหน่งว่าง คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง และความต้องการของ ตำแหน่งที่รับโอน	๑) ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลตำแหน่ง กรอบอัตรากำลัง ของข้าราชการอบต.หมากแข้ง ข้อมูลคนครอง ตำแหน่ง และตำแหน่งที่ว่างอย่างไม่ถูกต้อง หรือบิดเบือนจากข้อเท็จจริง เพื่อเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ตอบแทนหรือเพื่อเอื้อประโยชน์ แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๒	๑	๒	ต่ำ
	๒	การรับคำร้องขอโอน และตรวจสอบคุณสมบัติ ตามแบบคำร้องขอโอนฯ ของข้าราชการที่ประสงค์ โอนมารับราชการสังกัด อบต.หมากแข้ง	๑) ผู้รับผิดชอบรับแบบคำร้องขอโอนฯ ผ่านช่องทาง ต่าง ๆ เช่น walk in, ไปรษณีย์ หรือไปรษณีย์ อิเล็กทรอนิกส์ โดยมีเจตนารับแบบคำร้องเฉพาะราย ที่รู้จักเป็นการส่วนตัวเพื่อเรียกรับสินบนหรือ ผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน เพื่อแลกกับการเอื้อ ประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง ๒) ผู้รับผิดชอบจัดเก็บและบันทึกข้อมูลแบบคำร้อง ขอโอนของข้าราชการที่แจ้งความประสงค์ขอโอน มารับราชการสังกัด อบต.หมากแข้ง โดยจงใจบันทึก ข้อมูลเฉพาะรายที่รู้จักเป็นการส่วนตัว เพื่อเรียกรับ สินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน เพื่อแลก กับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๓	๒	๖	ปานกลาง

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
	๓	ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น พิจารณาความเห็นการรับ โอนข้าราชการ เพื่อเสนอ เรื่องถึงผู้มีอำนาจสั่งบรรจุ และแต่งตั้งให้ความเห็นชอบ	๑) ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องถึงผู้บังคับบัญชาตามลำดับ เพื่อให้ความเห็นชอบในการพิจารณาการรับโอน ข้าราชการตามตำแหน่งและสังกัดที่กำหนด โดยเสนอ ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องหรือบิดเบือนจากข้อเท็จจริง เพื่อเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ตอบแทน หรือเพื่อ เอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง ๒) ผู้มีอำนาจสั่งบรรจุและแต่งตั้งพิจารณาให้ความ เห็นชอบรับโอนข้าราชการมารับราชการสังกัด อบต. หมากแข้ง	๑	๒	๒	ต่ำ

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ : การรับโอนข้าราชการ								
ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การรับคำร้อง ขอโอน และตรวจสอบ คุณสมบัติ ตามแบบคำร้อง ขอโอนฯ ของข้าราชการ ที่ประสงค์โอนมา รับราชการสังกัด อบต.หมากแข้ง	๑) ผู้รับผิดชอบรับแบบคำร้องขอโอนฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น walk in, ไปรษณีย์ หรือไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ โดยมีเจตนารับแบบคำร้องเฉพาะราย ที่รู้จักเป็นการส่วนตัวเพื่อเรียกรับสินบน หรือผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน เพื่อแลก กับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใด บุคคลหนึ่ง ๒) ผู้รับผิดชอบจัดเก็บและบันทึกข้อมูล แบบคำร้องขอโอนของข้าราชการที่แจ้ง ความประสงค์ขอโอนมารับราชการสังกัด อบต.หมากแข้ง โดยตั้งใจบันทึกข้อมูล เฉพาะรายที่รู้จักเป็นการส่วนตัว เพื่อเรียกรับ สินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดตอบแทน เพื่อแลกกับการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใด บุคคลหนึ่ง	ปานกลาง	๑. มีมาตรการและแนวทางในการ ขอยื่นแบบคำร้องขอ ด้วยการ หลีกเลี่ยงการพบเจอกับเจ้าหน้าที่ โดยตรง โดยกำหนดช่องทาง ไปรษณีย์และไปรษณีย์ อิเล็กทรอนิกส์ ๒. กรณีที่ผู้รับผิดชอบมีพฤติกรรม ที่ส่อไปในทางทุจริต หรือเรียกรับ เงินหรือผลประโยชน์ตอบแทน หรือเพื่อเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใด บุคคลหนึ่งให้ผู้บังคับบัญชา ดำเนินการตามกฎหมาย กฏ และระเบียบที่เกี่ยวข้องในทันที ๓. ผู้บังคับช้ขูษากำกับและ ติดตามข้อมูลเป็นประจำ เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง	๑. กำหนดผู้รับผิดชอบ เพื่อจัดเก็บและบันทึกข้อมูล แบบคำร้องขอโอนมากกว่า ๑ ราย โดยผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น กำกับติดตาม และตรวจสอบอยู่เป็นประจำ ๒. กำหนดช่องทางการยื่นแบบ คำร้องขอโอนที่ชัดเจน ๓. แจกเวียนแนวทาง และกำหนดวิธีการยื่นแบบ คำร้องขอโอน รวมถึงการ ประกาศบนเว็บไซต์ อบต.หมากแข้ง เพื่อให้รับทราบแนวทาง การปฏิบัติเป็นการทั่วไป	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	งาน บริหารงาน บุคคล / สำนักปลัด

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางวิจิตรา อุดร)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

(ลงชื่อ).....หัวหน้าผู้จัดทำ

(นางจิรฐา สุทธะสาร)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด



**องค์การบริหารส่วนตำบลลพพลาภิบาล
อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ**