

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ
ทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ

ผู้รับผิดชอบ ฝ่ายนิติการและการพาณิชย์ โทรศัพท์ ๐๔๕-๕๒๓๒๒๗

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น		✓
๒	การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบาเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กลุ่มพวกพ้อง		✓
๓	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น		✓
๔	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน เป็นต้น		✓
๕	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นารถยนต์ของทางราชการไปใช้ในการกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ		✓

คำอธิบาย : ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายความเสี่ยงพฤติกรรมความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจนมากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor

- ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้นหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดขึ้น ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor

- หน่วยงานสามารถปรับแก้ได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Known Factor หรือ Unknown Factor

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายไฟสีจรรยา)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น		✓		
๒	การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบา เพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กลุ่มพวกพ้อง			✓	
๓	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น		✓		
๔	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน			✓	
๕	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นารถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจรรยา มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น		๒			๒		๔
๒	การตรวจสอบข้อเท็จจริง การสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบา เพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กลุ่มพวกพ้อง		๓			๓		๙
๓	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น		๒			๒		๔
๔	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน		๒			๓		๖
๕	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ		๒			๒		๔

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		
การตรวจสอบข้อเท็จจริง การสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบา เพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กลุ่มพวกพ้อง	อ่อน			สูง
การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		
การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน	พอใช้			ค่อนข้างสูง
เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง การป้องกันการทุจริต[

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการเสี่ยงการทุจริต
๑	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น	กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม - พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ - มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม - มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - มาตรการต่อต้านการรับสินบน - คู่มือศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนจังหวัดอำนาจเจริญ
๒	การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบา เพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กลุ่มพวกพ้อง	กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม - ประกาศ ก.จ.จ. เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการสอบสวน การลงโทษทางวินัย พ.ศ. ๒๕๕๙ - มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ - มาตรการต่อต้านการรับสินบน - มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๓	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น	-กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - แต่งตั้งคณะทำงานหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร
๔	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน	กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม - มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๕	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นารถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ	-กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - แต่งตั้งคณะทำงานหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร