



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโสธร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ได้แก่

- (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- (๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงานข้างต้นเป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและการประเมินผลกระทบความเสี่ยงทั้งนี้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท

๓) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับ	คำอธิบาย
๕	- เกิดความเสียหายต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐเจ้าหน้าที่ที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานที่กำลังดำเนินคดี องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

๔) เกณฑ์วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการงาน/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง		
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต			
๑	ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ	การอนุญาตก่อสร้างอาคาร	การให้สินบนเพื่อแลกกับการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร	๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ			๓	๓	๙	ระดับสูง	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ อย่างเคร่งครัด - จัดอบรมความรู้เกี่ยวกับการรับสินบน ความผิดและโทษให้แก่เจ้าหน้าที่ - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ กรณีตัวอย่างการรับสินบน เผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่รับทราบโดยทั่วกัน - เพิ่มช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส ที่เข้าถึงง่ายและปลอดภัยแก่ผู้แจ้ง
				ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย					
				๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี					
				๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี					
				๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี					
				๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี					
				๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี					

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการงาน/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต													
				๒) เกณฑ์ผลกระทบ <table><tr><th>ระดับ</th><th>ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</th></tr><tr><td>๕</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป</td></tr><tr><td>๔</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท</td></tr><tr><td>๓</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๒</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๑</td><td>ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท</td></tr></table>	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท	๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท	๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท	๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท					
ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)																				
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป																				
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท																				
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท																				
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท																				
๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท																				

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการงาน/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง		
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต			
๒	ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	-การใช้อำนาจดำเนินการตามหน้าที่	การให้สินบนเพื่อให้ละเว้นการดำเนินการกับผู้บุกรุกในการถมดินในที่สาธารณะประโยชน์	๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ			๑	๑	๑	ระดับต่ำ	- ควบคุม กำกับติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ - จัดอบรมความรู้เกี่ยวกับการรับสินบน ความผิดและโทษให้แก่เจ้าหน้าที่ - เพิ่มช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสที่เข้าถึงง่ายและปลอดภัยแก่ผู้แจ้ง
				ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย					
				๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี					
				๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี					
				๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี					
				๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี					
				๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี					

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการงาน/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต													
				๒) เกณฑ์ผลกระทบ <table><tr><th>ระดับ</th><th>ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</th></tr><tr><td>๕</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป</td></tr><tr><td>๔</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท</td></tr><tr><td>๓</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๔,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๒</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๑</td><td>ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท</td></tr></table>	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท	๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๔,๐๐๐ บาท	๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท	๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท					
ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)																				
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป																				
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท																				
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๔,๐๐๐ บาท																				
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท																				
๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท																				

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนงาน/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง																		
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต																			
		-การได้รับเงินโบนัส (เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น)	การเรียกรับเงินส่วนแบ่งจากเงินโบนัส (เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น)	๑) เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ <table><tr><td>ระดับ</td><td>โอกาสที่เกิด</td><td>คำอธิบาย</td></tr><tr><td>๕</td><td>สูงมาก</td><td>โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี</td></tr><tr><td>๔</td><td>สูง</td><td>โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี</td></tr><tr><td>๓</td><td>ปานกลาง</td><td>โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี</td></tr><tr><td>๒</td><td>น้อย</td><td>โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี</td></tr><tr><td>๑</td><td>น้อยมาก</td><td>โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี</td></tr></table>	ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย	๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี	๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี	๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี	๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี	๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี	๑	๑	๑	ระดับต่ำ	- แต่งตั้งคณะกรรมการในการพิจารณาฯ เงินโบนัส (เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น) ตามข้อระเบียบกฎหมาย
ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย																									
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๗ ครั้งต่อปี																									
๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี																									
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี																									
๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี																									
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตน้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี																									

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนงาน/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต													
				๒) เกณฑ์ผลกระทบ <table><tr><th>ระดับ</th><th>ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</th></tr><tr><td>๕</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป</td></tr><tr><td>๔</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท</td></tr><tr><td>๓</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๒</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๑</td><td>ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท</td></tr></table>	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท	๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท	๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท	๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท					
ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)																				
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป																				
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท																				
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๕,๐๐๐ บาท																				
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท																				
๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท																				

ที่	ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนงาน/โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง												
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต													
				๒) เกณฑ์ผลกระทบ <table><tr><th>ระดับ</th><th>ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</th></tr><tr><td>๕</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป</td></tr><tr><td>๔</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท</td></tr><tr><td>๓</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๔,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๒</td><td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท</td></tr><tr><td>๑</td><td>ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท</td></tr></table>	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท	๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๔,๐๐๐ บาท	๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท	๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท					
ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)																				
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป																				
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๑ บาท ถึง ๙,๙๙๙ บาท																				
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๑ บาท ถึง ๔,๐๐๐ บาท																				
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑ บาท ถึง ๑,๐๐๐ บาท																				
๑	ความเสียหายน้อยกว่า ๑ บาท																				