



## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

### ๑. บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลยะรัง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทขับเคลื่อนหน่วยงาน ภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประทุติมิชอบได้ องค์การบริหาร ส่วนตำบลยะรัง จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

### ๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาก็จะน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำ เครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว

#### ๒.๑ วัตถุประสงค์

๒.๑.๑ เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต

๒.๑.๒ ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริตและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

๒.๑.๓ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้

๒.๑.๔ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประทุติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

#### ๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีกระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่ามีประวัติดูแลแล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อสงสัยบางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสูญเสียต่อการกระทำผิด ในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่ รู้ว่าทำไปมี ความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ (Workflow) ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การ ทุจริตเข้ามาได้อีก Forecasting: การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้า ในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต (Unknown Factor)

### ๒.๔ ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร

จัดการทรัพยากรภาครัฐ

### ๓. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลยะรัง ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการงาน การยื่นคำขออนุญาต ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร,กระบวนการงานการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online และ โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อสร้าง มาตรการในป้องกันและการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน ( Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง นั้น

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านที่ ๑ กระบวนการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอน อาคาร ขององค์การบริหารส่วนตำบลยะรัง

#### ๑) โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์

๒) ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความ เสี่ยงนั้น

๑.) เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๔ ปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๓ ปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๒ ปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๑ ปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)
๒.) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูง

๓	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับปานกลาง				
๒	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำ				
๑	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำมาก				
<b>ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)</b>					
โอกาส	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

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary)

**ระดับความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) x ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)**

โดยที่ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง <span style="display: inline-block; width: 15px; height: 15px; background-color: red; vertical-align: middle;"></span>
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม <span style="display: inline-block; width: 15px; height: 15px; background-color: orange; vertical-align: middle;"></span>
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง <span style="display: inline-block; width: 15px; height: 15px; background-color: yellow; vertical-align: middle;"></span>
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว <span style="display: inline-block; width: 15px; height: 15px; background-color: lightgreen; vertical-align: middle;"></span>
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า <span style="display: inline-block; width: 15px; height: 15px; background-color: lightblue; vertical-align: middle;"></span>

#### ๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการหาความเสี่ยงการทุจริตอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมุติฐานหรือ เป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information) โดยไม่คำนึงว่าหน่วยงานมี มาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้วหรือไม่ โดยการมองความเสี่ยงการทุจริตด้วยข้อมูลที่เลวร้ายที่สุด (Worst Case) หลักการที่สำคัญต้องไม่เอาปัญหาหรือข้อจำกัดจากการบริหารงานในปัจจุบัน เช่น ทรัพยากรคน พาหนะ ระบบเทคโนโลยี ไม่มีหรือไม่พบบุคลากรไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ไม่มีจิตสำนึก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่การ ดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมายมาปนกับความเสี่ยงการทุจริต เพราะจะทำให้ละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง การทุจริตโดยในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลยะรัง ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยง การทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โดยนำมาบรรยายละเอียดเหตุการณ์ที่โอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่า มีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจของหน่วยงานซึ่ง ประกอบไปด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล หลังจากหน่วยงานได้ระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตแล้ว หน่วยงานต้องให้คะแนนความเสี่ยง การทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจาก ขั้นตอน การ

ดำเนินงาน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับ ความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Fisk Score) ว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการระประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนน ความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต


การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่  
ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลยะรัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประเด็น เรื่อง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อภารกิจงาน : การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการดำเนินการให้ก่อ ความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑) การวางแผนอัตรากำลัง * กำหนดตำแหน่ง/จำนวนโดย เอื้อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง * ปรับคุณสมบัติเฉพาะให้ตรงกับ “คนที่ต้องการ” ๒) การประกาศรับสมัคร * กำหนดคุณสมบัติแคบ/ เฉพาะเจาะจงเกินไป * ประกาศไม่ทั่วถึง/เลือก ช่องทางเผยแพร่ ๓) การรับสมัครและคัดกรอง เอกสาร * ช่วยเหลือผู้สมัครบางรายให้ เอกสารผ่าน * ละเว้นการตรวจสอบ คุณสมบัติจริง ๔) การสอบ/คัดเลือก * กำหนดข้อสอบหรือเกณฑ์ให้ เอื้อบุคคล * มีการรั่วไหลของข้อสอบ	๑. มีการเรียกรับเงินเพื่อช่วยให้สอบ ผ่านหรือได้คะแนนสูง - ข้อสอบรั่วไหลให้ผู้สมัครบางราย - กรรมการสัมภาษณ์ให้คะแนนโดย ลำเอียง/มีผลประโยชน์แอบแฝง - ปรับเปลี่ยนผลคะแนนภายหลัง ๒. เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการ บรรจุแต่งตั้ง - แต่งตั้งบุคคลที่ไม่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน - แทรกแซงรายชื่อผู้ผ่านการคัดเลือก ๓. เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการ เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน - เจ้าหน้าที่จ่ายเงินเพื่อให้ได้เลื่อน ตำแหน่ง - ให้คะแนนประเมินผลงานไม่เป็น ธรรมเพื่อเอื้อบางราย -ใช้อำนาจกดดันเพื่อแลก ผลประโยชน์	- เรียกรับสินบนเพื่อบรรจุเข้า รับราชการ	ต่ำ	๑) กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา/แต่งตั้งให้ชัดเจน โปร่งใส - ใช้ระบบคะแนนและเกณฑ์ที่ตรวจสอบได้ - ประกาศข้อมูลให้สาธารณะรับทราบ ลดโอกาสการเรียกรับสินบนตั้งแต่ต้นทาง ๒) การแยกหน้าที่ (Segregation of Duties) - แยกผู้มีหน้าที่ “พิจารณา / อนุมัติ / ตรวจสอบ” - แต่งตั้งคณะกรรมการหลายฝ่าย ลดการใช้อำนาจโดยบุคคลเดียว ๓) การควบคุมด้วยระบบและเอกสาร - จัดทำเอกสารหลักฐานทุกขั้นตอน - ใช้ระบบสารสนเทศ/ระบบออนไลน์ในการสมัคร หรือประเมิน - บันทึกคะแนนและผลการพิจารณาอย่างเป็นระบบ ป้องกันการแก้ไขข้อมูลย้อนหลัง ๔) การเปิดเผยข้อมูล (Transparency) - เปิดเผยแพร่ประกาศรับสมัคร / รายชื่อ / คะแนน / ผลการคัดเลือก - เปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมิน

<p>* แทรกแซงคะแนนสอบ/ สัมภาษณ์</p> <p>๕) การประกาศผล</p> <p>* เปลี่ยนแปลงผลคะแนน ภายหลัง</p> <p>* ชะลอหรือเร่งประกาศเพื่อเอื้อ บางราย</p> <p>๖) การบรรจุแต่งตั้ง</p> <p>* เรียกรับเงิน/ผลประโยชน์ เพื่อให้ได้รับการบรรจุ</p> <p>* เลือกปฏิบัติไม่เป็นธรรม</p> <p>๗) การประเมินผลการ ปฏิบัติงาน</p> <p>* ให้คะแนนไม่เป็นธรรม</p> <p>* ใช้ผลประเมินเป็นเครื่องมือ แลกเปลี่ยนผลประโยชน์</p> <p>๘) การเลื่อนตำแหน่ง/เลื่อน เงินเดือน</p> <p>* รีดเงิน/จ่ายสินบนเพื่อเลื่อน ตำแหน่ง</p> <p>* ใช้ดุลพินิจโดยไม่โปร่งใส</p> <p>๙) การโยกย้าย/ลงโทษทางวินัย</p> <p>* โยกย้ายกลับแก่ง</p> <p>* ลด/งดโทษแลกเปลี่ยนผลประโยชน์</p> <p> ความเสี่ยง: ใช้อำนาจเพื่อ ผลประโยชน์ส่วนตัว</p>	<p>๔. เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>- ผู้บังคับบัญชาประเมินผลโดยมี อคติ/รับผลประโยชน์</p> <p>- ใช้ผลประเมินเป็นเครื่องมือกลั่น แกล้ง</p> <p>- ปรับคะแนนย้อนหลังโดยไม่มี เหตุผล</p> <p>๕. เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านวินัยและ การลงโทษ</p> <p>- เรียกรับเงินเพื่อช่วยเหลือไม่ให้ถูก ลงโทษ</p> <p>- ลดโทษ/ละเว้นโทษโดยมิชอบ</p> <p>- เลือกปฏิบัติในการลงโทษ</p> <p>๖. เหตุการณ์ความเสี่ยงด้าน ผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>- กรรมการคัดเลือกมีความสัมพันธ์ กับผู้สมัคร</p> <p>- ใช้อำนาจหน้าที่เอื้อญาติ/พวกพ้อง</p> <p>- รับของขวัญ/ผลประโยชน์จาก ผู้เกี่ยวข้อง</p>			<p>ให้สังคมช่วยตรวจสอบ</p> <p>๕) การกำกับติดตาม (Monitoring)</p> <p>- ตรวจสอบภายในเป็นระยะ</p> <p>- รายงานผลต่อผู้บริหาร</p> <p>- มีการสุ่มตรวจ (Audit) ควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตซ้ำ</p> <p>๖) การรับเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing)</p> <p>- จัดช่องทางร้องเรียน เช่น กล่องรับเรื่อง เว็บไซต์ โทรศัพท์</p> <p>- คุ้มครองผู้ร้องเรียน</p> <p>เปิดโอกาสให้แจ้งเบาะแสการทุจริต</p> <p>๗) การสร้างจิตสำนึกและวินัย</p> <p>- อบรมคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>- ประกาศนโยบาย No Gift Policy</p> <p>- กำหนดบทลงโทษชัดเจน ลดพฤติกรรมเสี่ยงของเจ้าหน้าที่</p> <p>๘) การจัดการเมื่อเกิดเหตุ (Corrective Action)</p> <p>- สอบสวนข้อเท็จจริงทันที</p> <p>- ลงโทษตามระเบียบ</p> <p>- ปรับปรุงกระบวนการงานเพื่อไม่ให้เกิดซ้ำ แก้ไขปัญหาและป้องกันในอนาคต</p>
---	---	--	--	--

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับสินบน  
 ประเด็น เรื่อง การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ  
 ชื่อภารกิจงาน : การช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย

ขั้นตอนการดำเนินการให้ก่อ ความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
การสำรวจผู้ประสบภัย/การ ขึ้นทะเบียนผู้ได้รับความ ช่วยเหลือ * การพิจารณาอนุมัติให้ความ ช่วยเหลือ * การ จั ด ส ร ร ส ี ง ของ/ งบประมาณช่วยเหลือ * การแจกจ่ายสิ่งของหรือเงิน ช่วยเหลือ * การตรวจสอบความเสียหาย	เรียกรับเงินหรือผลประโยชน์ เพื่อให้มีชื่อในบัญชีผู้ได้รับความ ช่วยเหลือ * ให้ความช่วยเหลือแก่บุคคลที่ไม่ เข้าเกณฑ์ (เอื้อญาติ/พวกพ้อง) * เร่งรัดการอนุมัติให้บางรายโดย แลกผลประโยชน์ * ยักยอก/หักหัวคิวเงินหรือ สิ่งของช่วยเหลือ * แจกจ่ายสิ่งของไม่ครบ/ไม่เท่า เทียม * ปลอมแปลงข้อมูลความเสียหาย เพื่อเพิ่มวงเงินช่วยเหลือ	๑) การขึ้นทะเบียนผู้ประสบภัย - เรียกรับเงินเพื่อ “เพิ่มชื่อ” ในบัญชี ผู้ได้รับความช่วยเหลือ - รับผลประโยชน์เพื่อให้ผู้ที่ไม่ เข้าเกณฑ์ได้รับสิทธิ ความเสี่ยง: เอื้อประโยชน์/ทุจริตเชิง นโยบาย ๒) การพิจารณาอนุมัติช่วยเหลือ - เรียกรับเงินเพื่อเร่งรัดการอนุมัติ - ใช้ดุลพินิจเลือกช่วยเหลือเฉพาะ บางราย ความเสี่ยง: ใช้อำนาจหน้าที่โดย มิชอบ ๓) การกำหนดวงเงิน/สิ่งของ ช่วยเหลือ - รับสินบนเพื่อเพิ่มวงเงินช่วย เหลือเกินจริง - ประเมินความเสียหายเกินจริงเพื่อ เอื้อประโยชน์ ความเสี่ยง: ปลอมแปลงข้อมูล/เอื้อ ประโยชน์	ต่ำ	๑) มาตรการป้องกัน (Preventive) - กำหนด หลักเกณฑ์ผู้มีสิทธิ ให้ชัดเจนตามระเบียบ - ประกาศขั้นตอน/เงื่อนไขการช่วยเหลือให้ประชาชน รับทราบ - ใช้นโยบาย No Gift Policy ห้ามรับของขวัญ/ ผลประโยชน์ ลดโอกาสการเรียกรับสินบนตั้งแต่ต้นทาง ๒) การแยกหน้าที่ (Segregation of Duties) - แยกผู้มีหน้าที่ สำรวจ/อนุมัติ/จ่ายเงิน/ตรวจสอบ - แต่งตั้งคณะกรรมการหลายฝ่าย (เจ้าหน้าที่และผู้นำ ชุมชน) ลดการใช้อำนาจโดยบุคคลเดียว ๓) การควบคุมกระบวนการงาน - จัดทำ บัญชีรายชื่อผู้ประสบภัย อย่างเป็นระบบ - ตรวจสอบข้อมูลร่วมกับผู้ใหญ่บ้าน/ผู้นำชุมชน - กำหนดขั้นตอนตรวจสอบความเสียหายก่อนอนุมัติ ป้องกันการสวมสิทธิ/ข้อมูลเท็จ ๔) การเปิดเผยข้อมูล (Transparency) - ประกาศรายชื่อผู้ได้รับความช่วยเหลือ - เปิดเผยจำนวนเงิน/สิ่งของที่แจกจ่าย - แจ้งเกณฑ์การพิจารณาอย่างชัดเจน ให้ประชาชนร่วมตรวจสอบ

		<p>๔) การจ่ายเงินหรือแจกจ่ายสิ่งของ</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- หักหัวคิวเงินช่วยเหลือ</li><li>- เรียกรับเงินก่อนจ่ายสิทธิ</li><li>- แจกจ่ายไม่ครบ/เลือกปฏิบัติ</li></ul> <p>ความเสี่ยง: ยักยอก/ทุจริตโดยตรง</p> <p>๕) การตรวจสอบความเสียหาย</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- รับผลประโยชน์เพื่อรับรองความเสียหายเท็จ</li><li>- ไม่ตรวจสอบข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน</li><li>- ความเสี่ยง: รายงานเท็จ</li></ul> <p>๖) การจัดซื้อสิ่งของช่วยเหลือ</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- รับสินบนจากผู้ขายเพื่อจัดซื้อ</li><li>- ซื้อของคุณภาพต่ำ/ราคาเกินจริง</li></ul> <p>ความเสี่ยง: ฮั้ว/เอื้อเอกชน</p>		<p>๕) การบันทึกและหลักฐาน</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- มีเอกสารการจ่ายเงิน/แจกของทุกครั้ง (ลงลายมือชื่อผู้รับ)</li><li>- ถ่ายภาพ/บันทึกหลักฐานการช่วยเหลือ</li><li>- ใช้ระบบทะเบียน/ฐานข้อมูลลดการยักยอกหรือหักหัวคิว</li></ul> <p>๖) การกำกับติดตาม (Monitoring)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ตรวจสอบภายในเป็นระยะ</li><li>- สุ่มตรวจภาคสนาม</li><li>- รายงานผลต่อผู้บริหาร</li><li>- ควบคุมไม่ให้เกิดซ้ำ</li></ul> <p>๗) ช่องทางร้องเรียน (Whistleblowing)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- จัดให้มีช่องทางร้องเรียน เช่น</li><li>- กล่องรับเรื่องร้องเรียน</li><li>- โทรศัพท์ / ไลน์ / เว็บไซต์</li><li>- คຸ້ມครองผู้ร้องเรียน</li><li>- เปิดโอกาสให้แจ้งเบาะแส</li></ul> <p>๘) การดำเนินการเมื่อพบการทุจริต (Corrective)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ตั้งคณะกรรมการสอบสวนทันที</li><li>- ดำเนินการทางวินัย/กฎหมาย</li><li>- ปรับปรุงขั้นตอนให้รัดกุมขึ้น</li><li>- แก้ไขปัญหาและป้องกันในอนาคต</li></ul>
--	--	---	--	---

หมายเหตุ: จากการประเมินความเสี่ยง และมีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดข้างต้น ยังไม่เคยเกิดขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลยะรัง ทั้งนี้เพียงการประเมินว่าอาจเกิดขึ้น จึงได้จัดทำวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นมาเพื่อเป็นการเฝ้าระวัง เท่านั้น

ลงชื่อ



(นายต่อละ ยือลาแป)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลยะรัง