



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการหน่วยตรวจสอบภายใน..... องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ
ที่ ปช.๒๕๐๐๘/ ๔ วันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘
เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกสำนัก/กอง องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ได้ดำเนินการจัดทำ การประเมินความเสี่ยง การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ และเพื่อให้เป็นไปตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบ กำหนดเป้าหมายไว้ว่า ประเทศไทยปลอดจากทุจริตประพฤติมิชอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ จึงขอจัดส่งรายละเอียด การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ และการจัดทำมาตรการ การควบคุมความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน ในประเด็น การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน) เพื่อให้ทุกส่วนราชการถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด และ จะมีการติดตามผลการดำเนินการมาตรการการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบนในประเด็นดังกล่าว เมื่อสิ้น ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางสาวปนัดดา คั่นเสนีย์กุล)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

กรม

(นางจิรพร รอดภัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

วันที่.....

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

(นายตรีธวัช สุขศรีพัฒน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

วันที่.....

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ
อำเภอหัวหิน
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ได้ดำเนินการจัดทำการประเมินความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ และเพื่อให้เป็นไปตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบ กำหนดเป้าหมายไว้ว่า ประเทศไทยปลอดจากทุจริตประพฤติมิชอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามเจนารมณ์ มาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๘ พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๖ ที่กำหนดว่า การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ได้แก่ การบริหารราชการเพื่อบรรลุเป้าหมายดังต่อไปนี้

- ๑) เกิดประโยชน์สูงสุดของประชาชน
- ๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ของภาครัฐ
- ๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ
- ๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น
- ๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อเหตุการณ์
- ๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ
- ๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดความขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม กรณี การให้หรือรับของขวัญของกำนัลหรือประโยชน์อื่นใด จากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อกำหนดเป็นมาตรการสำคัญ ในการป้องกันการทุจริตและการบริหารงาน ที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ใช้เป็นกลไกในการดำเนินงาน การกำกับติดตามและการประเมินผลด้านการป้องกันการทุจริตในประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เป็นการดำเนินงานที่เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

๑.๒ วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงทุจริต

- ๑) เพื่อส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงในการบริหารงาน ไม่ก่อให้เกิดความขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
- ๒) เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยหลักธรรมาภิบาล
- ๓) เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในทุกระดับ ไม่ให้เกิดความแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่ อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดี ยินยัดการกระทำที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้
- ๔) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารงาน แก่ผู้บริการ ผู้มีส่วนได้เสีย และประชาชน

๕) เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดผลสัมฤทธิ์ เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

๖) เพื่อป้องกันความเสียหายแก่หน่วยงานของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

๗) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต ให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

๘) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ในการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๙) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ในทิศทางเดียวกัน

๑.๓ ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๑.๓.๑ ปัจจัยภายนอก ประกอบด้วย ดังนี้

- ๑) ภัยธรรมชาติ
- ๒) เศรษฐกิจ
- ๓) การเมือง
- ๔) สังคม
- ๕) เทคโนโลยี

๑.๓.๒ ปัจจัยภายใน ประกอบด้วย ดังนี้

- ๑) คณะผู้บริหาร/ กลยุทธ์ในการบริหารองค์กร
- ๒) โครงสร้างองค์กร
- ๓) การเมือง
- ๔) สังคม
- ๕) เทคโนโลยี
- ๖) รูปแบบการบริหารจัดการ
- ๗) ค่านิยมร่วม ของบุคลากรในองค์กรที่มีเป้าหมายทิศทางเดียวกัน ในอันที่จะปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีประสิทธิภาพ และเกิดผลสัมฤทธิ์ เพื่อประโยชน์ของประชาชน

๑.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการกระทำที่ทุกภารกิจการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนการปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกแซงกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักการงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้เกี่ยวข้อง ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะ pre-decision การกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน post decision

๑.๕ กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

รูปแบบการประเมินความเสี่ยง ตามมาตรฐาน CoSo (The Committee of Sponsoring Organization Tread way Commission) จำแนกได้ ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดนโยบาย แผนงาน โครงการ ไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่กฎหมายที่กำหนด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ หรือหลักวิชาการ การไม่มีความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงาน อย่างเพียงพอ การจงใจละเว้น ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หลักวิชาการที่กำหนดไว้ หรือไม่มีความรู้

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการต่างๆ ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน หรือไม่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ สถานการณ์ปัจจุบัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission)

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) เช่น นโยบายของผู้บริหาร วัฒนธรรม องค์กร ค่านิยม ความรู้ความสามารถ ทักษะของบุคลากร กระบวนการบริหารงานทรัพยากรธรรมชาติ ระเบียบ กฎหมาย สารสนเทศ การติดตามประเมินผล ฯลฯ

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหาร ความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัญหาที่เกิดขึ้น (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับ หน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากภายในและภายนอกของหน่วยงาน

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการจำแนกและการจัดลำดับการประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดขึ้น และผลกระทบ โดยสามารถประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอก

๑.๖ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Assessment)

เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยนำความเสี่ยงไปแก้ไขด้วยวิธีการที่เหมาะสม ด้วยวิธีการ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) หมายถึง การเลิกหรือไม่กระทำการในอันที่จะก่อให้เกิด ความเสียหายหรือความเสี่ยง

๒) การป้องกันความสูญเสีย (Risk reduction) มี ๒ วิธี (๑) การป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย (๒) การควบคุม ความรุนแรงของความสูญเสียให้มีผลกระทบในวงกว้าง

๓) การแบ่งความเสี่ยง (Risk Sharing) คือ วิธีการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

๔) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือ การยอมรับการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงในบางประเด็น เป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ หรือน่าจะเกิดขึ้นน้อย โดยวิธีการหรือสามารถป้องกันได้ ไม่เพิ่มความเสี่ยงยิ่งขึ้นจนไม่สามารถยอมรับได้

๑.๗ กิจกรรมการควบคุม (Control Actives)

การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๑.๘ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) คือ ระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีคุณภาพ

๑.๙ การติดตามประเมินผล (Monitoring) คือ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำองค์กรว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถือหรือปฏิบัติอยู่นั้นมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือไม่มีประเด็นใดสมควรแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นหรือดียิ่งขึ้นไป

๑.๑๐ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย Pressure/Incentive) หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ (Opportunity) หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ การควบคุมภายในขององค์กรที่มีจุดอ่อน

บทที่ ๒

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

๒.๑ ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ จะประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบน ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ หรือตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน)

๒.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประกอบด้วย ๕ ขั้นตอน

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
- ๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

๑) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ หรือตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน)

กิจกรรม การขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้เกิดความสะดวก และรวดเร็วแก่ผู้ประกอบการ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

๑) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ หรือตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน)

กิจกรรม การขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้เกิดความสะดวก และรวดเร็วแก่ผู้ประกอบการ

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ความเสี่ยง ที่เคย เกิดขึ้น	ความเสี่ยง ที่ไม่เคย เกิดขึ้น
๑.	การยื่นคำขอใบอนุญาต	-ในการยื่นคำขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบการ อาจจัดเตรียมเอกสารไม่เรียบร้อย อาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้เจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกในการยื่นคำขอ		/
๒.	การวางแผนการตรวจสอบสถานประกอบการ	-เจ้าหน้าที่ต้องวางแผน ออกตรวจสอบผู้ประกอบการว่าการดำเนินกิจการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติ อบต.หลักไฟ กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๗ หรือไม่ ผู้ประกอบการอาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อความรวดเร็วในการตรวจสอบกิจการ หรือกรณีที่การดำเนินการประกอบการไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติฯ ก็อาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้สถานประกอบการผ่านตามเกณฑ์		/
๓.	การพิจารณาออกใบอนุญาตและจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาต	ผู้ประกอบการอาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้การออกใบอนุญาตเกิดความรวดเร็ว		/

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

๑) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ หรือตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน)

กิจกรรม การขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้เกิดความสะดวก และรวดเร็วแก่ผู้ประกอบการ

เกณฑ์ระดับ โอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยงการรับสินบน

ระดับ	โอกาสที่เกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวน้อยมาก

เกณฑ์ระดับ ผลกระทบ ที่จะเกิดความเสี่ยงการรับสินบน

ระดับ	โอกาสที่เกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดผลกระทบกับองค์กรอย่างสูงมาก
๔	สูง	เกิดผลกระทบกับองค์กรอย่างสูง
๓	ปานกลาง	เกิดผลกระทบกับองค์กรปานกลาง
๒	น้อย	เกิดผลกระทบกับองค์กรน้อย
๑	น้อยมาก	เกิดผลกระทบกับองค์กรน้อยมาก

ตารางผลการประเมินความเสี่ยงการรับสินบน

ค่าคะแนน ความเสี่ยง	ความรุนแรง ความเสี่ยง
๒๐ - ๒๕	สูงมาก
๑๐ - ๑๙	สูง
๔ - ๙	ปานกลาง
๒ - ๓	น้อย
๑	น้อยมาก

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

๑) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ หรือตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน)

กิจกรรม การขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้เกิดความสะดวก และรวดเร็วแก่ผู้ประกอบการ

ประเมินสถานะความเสี่ยง โอกาส

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	คะแนน				
			๑	๒	๓	๔	๕
๑.	การยื่นคำขอใบอนุญาต	-ในการยื่นคำขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบการ อาจ จัดเตรียมเอกสารไม่เรียบร้อย อาจให้สินบน แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้เจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกในการยื่นคำขอ			๓		
๒.	การวางแผนการตรวจสอบ สถานประกอบการ	-เจ้าหน้าที่ต้องวางแผน ออกตรวจสอบ ผู้ประกอบการ ว่าการดำเนินกิจการ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติ อบต. เหล็กไฟ กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๗ หรือไม่ ผู้ประกอบการอาจให้ สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อความรวดเร็วใน การตรวจสอบกิจการ หรือกรณีที่มีการ ดำเนินการประกอบการไม่ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติฯ ก็อาจให้สินบน แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้สถานประกอบการ ผ่านตามเกณฑ์				๔	
๓.	การพิจารณาออกใบอนุญาต และจัดเก็บค่าธรรมเนียม ใบอนุญาต	-ผู้ประกอบการอาจให้สินบนแก่ เจ้าหน้าที่ เพื่อให้การออกใบอนุญาต เกิดความรวดเร็ว				๔	

ประเมินสถานะความเสี่ยง ผลกระทบ

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	คะแนน				
			๑	๒	๓	๔	๕
๑.	การยื่นคำขอใบอนุญาต	-ในการยื่นคำขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบกิจการอาจจัดเตรียมเอกสารไม่เรียบร้อย อาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้เจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกในการยื่นคำขอ				๔	
๒.	การวางแผนการตรวจสอบสถานประกอบการ	เจ้าหน้าที่ต้องวางแผน ออกตรวจสอบ ผู้ประกอบกิจการ ว่าการดำเนินกิจการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติ อบต. เหล็กไฟ กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๗ หรือไม่ ผู้ประกอบการอาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อความรวดเร็วในการตรวจสอบกิจการ หรือกรณีที่มีการดำเนินการประกอบกิจการไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติฯ ก็อาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้สถานประกอบการผ่านตามเกณฑ์					๕
๓.	การพิจารณาออกใบอนุญาตและจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาต	ผู้ประกอบกิจการอาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้การออกใบอนุญาตเกิดความรวดเร็ว				๔	

ประเมินค่าคะแนนความเสี่ยง และความรุนแรงความเสี่ยง

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ค่า คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง
๑.	การยื่นคำขอ ใบอนุญาต	-ในการยื่นคำขอใบอนุญาต กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบการ อาจจัดเตรียม เอกสารไม่เรียบร้อย อาจให้ สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้ เจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวก ในการยื่นคำขอ	๓	๔	๑๒	สูง
๒.	การวางแผนการ ตรวจสอบสถาน ประกอบการ	เจ้าหน้าที่ต้องวางแผนออกตรวจ สอบผู้ประกอบการ ว่าการ ดำเนินกิจการเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติ อบต. เหล็กไฟ กิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๗ หรือไม่ ผู้ประกอบการอาจให้สินบนแก่ เจ้าหน้าที่ เพื่อความรวดเร็วใน การตรวจสอบกิจการ หรือกรณี ที่การดำเนินการประกอบการ ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ตาม ข้อบัญญัติฯ ก็อาจให้สินบนแก่ เจ้าหน้าที่ เพื่อให้สถานประกอบ กิจการผ่านตามเกณฑ์	๔	๕	๒๐	สูง มาก
๓.	การพิจารณาออก ใบอนุญาตและจัดเก็บ ค่าธรรมเนียม ใบอนุญาต	ผู้ประกอบการอาจให้สินบน แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้การออก ใบอนุญาต เกิดความรวดเร็ว	๔	๔	๑๖	สูง มาก

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

๑) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ หรือตามระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน)

กิจกรรม การขอใบอนุญาตกิจกรรมที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้เกิดความสะดวก และรวดเร็วแก่ผู้ประกอบการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ดำเนินการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน ด้วยการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน ประจำปี ๒๕๖๙

การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการรับสินบน ประกอบไปด้วย ขั้นตอนการดำเนินโครงการ เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต ระดับความเสี่ยง มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต วิธีดำเนินการในการ ดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
กิจกรรม การขอใบอนุญาตกิจกรรมที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ประจำปี ๒๕๖๙

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง ความทุจริต	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การยื่นคำขอ ใบอนุญาต	-ในการยื่นคำขออนุญาต ใบอนุญาตกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพผู้ประ- กอบกิจการ อาจจัด เตรียม เอกสารไม่เรียบร้อย อาจให้ สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้ เจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวก สะดวกในการยื่นคำขอ	สูง	-ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม กำกับดูแลผู้ได้บังคับ บัญชา ไม่ได้รับของขวัญผลประโยชน์ ใดๆ หรือการบริการ ใดๆ -มีช่องทางร้องเรียน เจ้าหน้าที่กรณีรับสินบนใน การปฏิบัติงาน -การดำเนินการลงโทษกับ เจ้าหน้าที่ กรณีรับสินบนใน การปฏิบัติงาน	-ผู้บังคับบัญชา ดำเนิน- การ กำกับดูแลผู้ได้ บังคับ บัญชาไม่ให้รับ ของขวัญผลประโยชน์ ใดๆ หรือการบริการ ใดๆ ของผู้ประกอบ กิจการ -แสดงช่องทางที่บุคคล ภายนอกสามารถแจ้ง เรื่องร้องเรียนของ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน -มีการดำเนินการสอบ ข้อเท็จจริง เมื่อเกิดกรณี ที่เจ้าหน้าที่ถูกร้องเรียน เรื่องการรับสินบน ใน การปฏิบัติ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

**แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน
องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ประจำปี ๒๕๖๙**

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๒.	การวางแผนการ ตรวจสอบสถาน ประกอบการ	-เจ้าหน้าที่ต้องวางแผน ออก ตรวจสอบผู้ประกอบการ ว่าการดำเนินกิจการเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ ตามข้อบัญญัติ อบต.เหล็กไฟ กิจการที่ เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๕๗ หรือไม่ ผู้ประกอบการอาจให้สินบน แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อความรวดเร็ว ในการตรวจสอบกิจการ หรือกรณีที่มีการดำเนินการ ประกอบกิจการ ไม่ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ตามข้อบัญญัติฯ ก็อาจให้สินบนแก่ เจ้าหน้าที่ เพื่อให้สถาน ประกอบการผ่านการตาม เกณฑ์	สูง มาก	-ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม กำกับดูแลผู้บังคับบัญชา ไม่ได้รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการ บริการใดๆ -มีช่องทางการร้องเรียน เจ้าหน้าที่กรณีรับสินบนใน การปฏิบัติงาน -การดำเนินการลงโทษกับ เจ้าหน้าที่ กรณีรับสินบนใน การปฏิบัติงาน	-ผู้บังคับบัญชา ดำเนิน - การ กำกับดูแลผู้ได้ บังคับบัญชาไม่ได้รับ ของขวัญผลประโยชน์ อื่นใด หรือการบริการ ใดๆ ของผู้ประกอบการ กิจการ -แสดงช่องทางที่บุคคล ภายนอกสามารถแจ้ง เรื่องร้องเรียนของ เจ้าหน้าที่หน่วยงาน -มีการดำเนินการสอบ ข้อเท็จจริง เมื่อเกิดกรณี ที่เจ้าหน้าที่ถูกร้องเรียน เรื่องการรับสินบน ใน การปฏิบัติงาน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ประจำปี ๒๕๖๙

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๓.	การพิจารณาออกไปอนุญาตและ จัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาต นิยมใบอนุญาต	-ผู้ประกอบกิจการอาจให้ สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้ การออกไปอนุญาตเกิดความ รวดเร็ว	สูง มาก	-ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม กำกับดูแลผู้บังคับบัญชา ไม่ให้รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการ บริการใดๆ -มีช่องทางการร้องเรียน เจ้าหน้าที่ที่กรณีรับสินบนใน การปฏิบัติงาน -การดำเนินการลงโทษกับ เจ้าหน้าที่ กรณีรับสินบนใน การปฏิบัติงาน	-ผู้บังคับบัญชา ดำเนินการ กำกับ ดูแลผู้บังคับบัญชา บัญชาไม่รับ ของขวัญผลประโยชน์อื่นใด หรือ การบริการใดๆ ของผู้ประกอบ กิจการ -แสดงช่องทางที่บุคคล ภายนอก สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนของ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน -มีการดำเนินการสอบข้อเท็จจริง เมื่อเกิดกรณีที่เจ้าหน้าที่ถูก ร้องเรียนเรื่องการรับสินบน การ ปฏิบัติหน้าที่ประเด็น การ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ผู้เสนอแผน.....
(นางสาวปนัดดา คั่นแสนกุล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้อนุมัติ.....
(นายตรีวิวัฒน์ สุขศรีพัฒน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ผู้ให้ข้อมูล.....
(นางจันทิมาพร รอดภัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ