

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง อำเภอเฝ้าไร่ จังหวัดหนองคาย

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง อำเภอเฝ้าไร่ จังหวัดหนองคาย
ประเภทความเสี่ยงด้าน..... (เลือกอย่างน้อย 1 ด้าน จาก 3 ด้าน).....
ชื่อ กระบวนการ / โครงการ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจการให้บริการ
ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ
พ.ศ. 2558

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
1	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาของทางราชการ พ.ศ. 2558	- การไม่ปฏิบัติงานไม่เป็นตามขั้นตอนและระยะเวลา มีความล่าช้าในบางกระบวนการงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ - ขั้นตอนการอนุมัติ อนุญาตมีโอกาสเอื้อประโยชน์

ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสการเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)		
ความถี่ของการเกิดเหตุการณ์		มีข้อบ่งชี้ หรือหลักฐานของการเกิดเหตุการณ์
5	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒๕ ครั้งต่อปี
4	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒๐ ครั้งต่อปี
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๕ ครั้งต่อปี
2	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๐ ครั้งต่อปี
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact) ด้านการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	สูงมาก
4	สูง
3	ปานกลาง
2	น้อย
1	น้อยมาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ความรุนแรง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรม และความรุนแรงอื่น ๆ
๔	สูง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน และประชาชนไม่ได้รับความสะดวก
๓	ปานกลาง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน
๒	น้อย	มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน /เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

ระดับของความเสีย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสีย (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จาก การพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

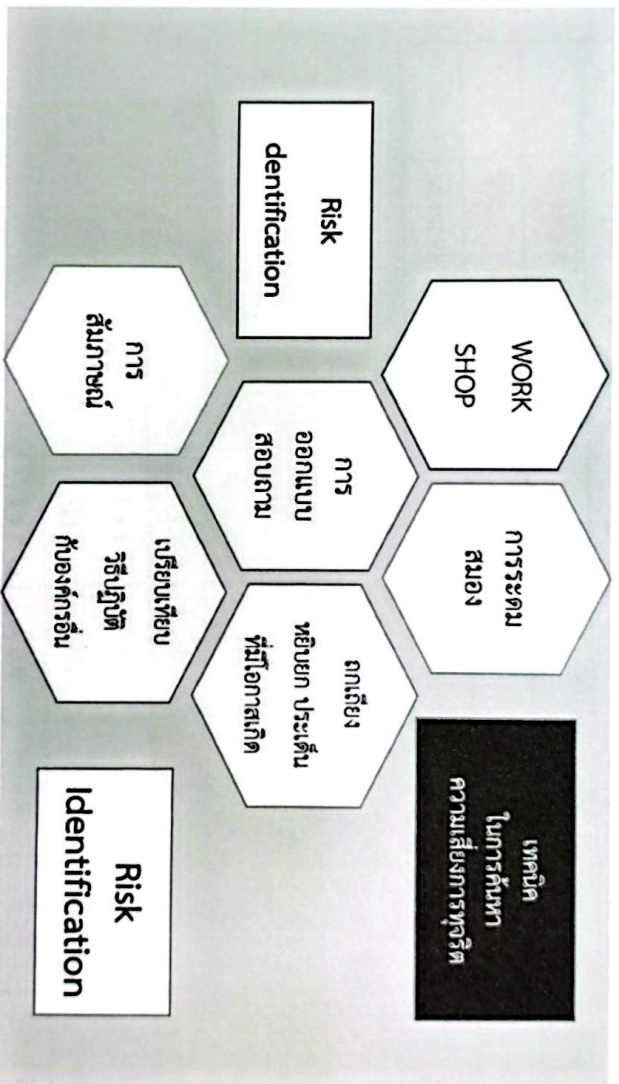
ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

ความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือไม่ก็ใช้ความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น หรือมีประวัติ มีจำนวนอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/ พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตัดนไปก่อนใช้เสมอ)

เทคนิคในการ ระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เิจงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒๐ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๕ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๐ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact) ด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	สูงมาก
4	สูง
3	ปานกลาง
2	น้อย
1	น้อยมาก

ผลกระทบ (Impact) ด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	สูงมาก
4	สูง
3	ปานกลาง
2	น้อย
1	น้อยมาก

Risk Score	โอกาสเกิด/ความเป็นไปได้ (Likelihood)				
	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
	1	2	3	4	5
สูงมาก	1 x 5 (19)	2 x 5 (20)	3 x 5 (21)	4 x 5 (24)	5 x 5 (25)
สูง	1 x 4 (12)	2 x 4 (13)	3 x 4 (15)	4 x 4 (22)	5 x 4 (23)
ปานกลาง	1 x 3 (7)	2 x 3 (8)	3 x 3 (9)	4 x 3 (14)	5 x 3 (18)
น้อย	1 x 2 (3)	2 x 2 (4)	3 x 2 (6)	4 x 2 (11)	5 x 2 (17)
น้อยมาก	1 x 1 (1)	1 x 2 (2)	1 x 3 (5)	1 x 4 (10)	1 x 5 (16)

Risk Appetite Boundary: ขอบเขตของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

ระดับความรุนแรงของความเสียหาย	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	15 - 25 คะแนน	สีแดง	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง
เสี่ยงสูง (High)	9 - 14 คะแนน	สีส้ม	มีมาตรการลดความเสี่ยง
ปานกลาง (Medium)	4 - 8 คะแนน	สีเหลือง	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง
ต่ำ (Low)	1 - 3 คะแนน	สีเขียว	ยอมรับความเสี่ยง

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญและความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)
--

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = 2 \times 3 = 3$$

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)				ระดับความเสี่ยง
			Likelihood	Impact	Risk Score		
1	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกึ่งให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	-การไม่ปฏิบัติงานไม่เป็นตามขั้นตอนและระยะเวลา มีความล่าช้าในบางกระบวนการ - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ -ขั้นตอนการอนุมัติ อนุญาตมีโอกาสเอื้อประโยชน์	2	3	3		ต่ำ (LOW)

ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง

ชื่อกระบวนการ/โครงการ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558							
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
1	-อบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ -กำหนดขั้นตอนระยะเวลาที่ชัดเจน - ผอ.กองต้องกำกับดูแลไม่ให้เกิดโอกาสในการเอื้อประโยชน์	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในระเบียบที่เกี่ยวข้อง - เนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอจึงเกิดความล่าช้าในบางกระบวนการ	ต่ำ (LOW)	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องมีการจัดทำแผนเพื่อลดความเสี่ยง	กำกับดูแลไม่ให้เกิดความเสียหาย	ต.ค. 68 - ก.ย. 69	สำนักปลัด อบต.

ลงชื่อ..........(ผู้จัดทำรายงาน)
(นางยุภาวดี ผาบชุม)
ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล
ลงวันที่ 19 มีนาคม 2569

ลงชื่อ..........(ผู้ตรวจทานรายงาน)
(นายวิสิทธิ์ จันทวิ)
ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหลวง
ลงวันที่ 19 มีนาคม 2569