

การประเมินความเสี่ยง
ที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าแกบ่อหิน
อำเภอทุ่งหว้า จังหวัดสตูล

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้ขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐ มีระบบ มาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต โดยมีศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ซึ่งเป็นกลไกภายใต้ศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (ศอตช.) เป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อนหน่วยงานภายในสังกัด/กำกับ ทั้งหน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์กรมหาชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และจังหวัด เพื่อเป็นการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐ โดยให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็น เครื่องมือในการป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ และตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท. ได้จัดทำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเชิงคุณภาพ (Corruption Risk Assessment) เพื่อประเมินประสิทธิภาพของแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ และเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำมาตรการในการป้องกันการทุจริต (Corruption Risk Control) ไปสู่การปฏิบัติให้ เห็นผลเป็นรูปธรรม อันจะส่งผลให้ปัญหาการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐลดลง ประชาชน และชาวต่างชาติมีความ เชื่อมั่นต่อการทำงานของหน่วยงานภาครัฐ และส่งผลให้ค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยสูงขึ้นต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าแกบ่อหิน ในฐานะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการดำเนินการเพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ฉบับนี้ จะเป็นส่วนสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐได้อย่างแท้จริง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ธันวาคม ๒๕๖๗

ส่วนที่ ๑

ความหมาย วัตถุประสงค์ ปจจัยสำเร็จ และขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ความหมาย

ความเสี่ยงทางทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน สกัดกั้น ลด และเปิดโอกาสการทุจริต
๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
๓. เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และ ความ ซื่อตรงขององค์กร
๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

ปัจจัยสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กร ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร
๒. ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร
๓. กำหนดกระบวนการจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและกระทำการอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ มีตัวแทนผู้เกี่ยวข้อง การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความเที่ยงธรรม ด้วยการมองจากบุคคลภายนอกมองไปที่กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน (Outside in) และอาจให้มีผู้แทนจากภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนรวมในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน
๔. มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของหน่วยงาน และมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่ และมาตรการที่กำหนดไว้ใช้ได้จริงหรือใช้ได้จริง แต่ไม่ได้ผลและสร้างความตระหนัก (Awareness) เรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มีขั้นตอนหลัก ๕ ขั้นตอน และตารางประกอบการประเมินดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งหว้า

๑. กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริต คอรัปชั่น (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาด สามารถสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของสวนราชการใหม่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เทศบาลตำบลตะกุด ไต่ถามแก่ประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

นิยามของประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยง		
ด้านที่ ๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	การให้บริการด้านการอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
ด้านที่ ๒	การใช้ อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	อำนาจหน้าที่ คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใด ตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	การดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งพัสดุ โดยการจ้างเช่า แลกเปลี่ยน หรือโดยนิติกรรมอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง “พัสดุ” หมายความว่า สินค้า งานบริการ งานก่อสร้าง งานจ้างที่ปรึกษา และงานจ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง รวมทั้งการดำเนินการอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง
ด้านที่ ๔	การบริหารงานบุคคล	กระบวนการในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลตั้งแต่การแต่งตั้งโยกย้าย การเลื่อนตำแหน่ง การเลื่อนขั้นเงินเดือนการลงโทษและการให้พินจากตำแหน่ง

๒.การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลา หนึ่ง ในรูปแบบของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้ง ต่อปี
๔	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นตั้งแต่ ๔ ครั้ง ต่อปี ไม่เกิน ๕ ครั้ง
๓	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นตั้งแต่ ๒ ครั้ง ต่อปี ไม่เกิน ๓ ครั้ง
๒	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นไม่ทุกปี บางปีไม่เกิด

๒.๒ เกณฑ์ผลกระทบ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

โอกาสเกิดการทุจริต (Impact)	
๕	<ul style="list-style-type: none">- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีผลความผิดเขาสูกระบวนกรทางยุติธรรม- เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบ ความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	<ul style="list-style-type: none">- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ- ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	<ul style="list-style-type: none">- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเขาตรวจสอบข้อเท็จจริง- มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	<ul style="list-style-type: none">- ประชากรข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจงเบาะแส- เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	<ul style="list-style-type: none">- ก่อให้เกิดความเสียหายน้อยมากหรือแทบจะไม่มี

๒.๓ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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	สูงมาก

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลป่าแกบ่อหิน อำเภอทุ่งหว้า จังหวัดสตูล

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกใน การ พิจารณาอนุญาตของ ทาง ราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	๑. ตรวจสอบเอกสาร/รับเอกสาร การขออนุญาต	เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาการตรวจ เอกสารเพื่อเรียกรับค่าดำเนินการ หรือตรวจสอบความครบถ้วนของ เอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๓	๕	๑๕	สูงมาก
	๒. การเข้าตรวจสอบสถาน ประกอบการ	การเข้าตรวจสอบสถานที่ตั้งของ กิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณี ที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ โดยการจัดทำ รายงานไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๓. การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจการตัดสินใจ อย่างไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติ ไม่เป็นไปตามกฎหมายกำหนด และ ไม่เป็นไปตามลำดับการขอ	๒	๓	๖	ปานกลาง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑. การออกกระเปียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่าง ๆ	๑. การออกกระเปียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๒. การเบิกเงินสวัสดิการต่าง ๆ ในหน่วยงาน	๒. ปลอมแปลงเอกสารทางราชการ การเบิกเงินสวัสดิการค่าเล่าเรียน บุตร ค่าเช่าบ้านที่เป็นเท็จ	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๓. การจัดสรรงบประมาณ โครงการกิจกรรมต่าง ๆ	๓. การใช้อำนาจในการแจกจ่าย จัดสรรงบประมาณลงพื้นที่ หรือ จัดทำโครงการที่มีผลประโยชน์ทับ ซ้อน หรือมีการแลกรับ ผลประโยชน์ในภายหลัง	๒	๓	๖	ปานกลาง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และประกาศเผยแพร่ ตามกฎหมายกำหนดโดยเปิดเผย	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๒. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	๒. มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่โปร่งใส	๓	๕	๑๕	สูงมาก
	๓. การตรวจรับงานจ้าง	๓. คณะกรรมการตรวจการจ้าง ไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับจ้างโดยใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้งในการตรวจรับงาน	๓	๕	๑๕	สูงมาก

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๔. การบริหารงานบุคคล	๑. การสอบคัดเลือก สรรหาและ เลือกสรรพนักงานจ้างเข้าทำงาน	๑. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับเข้าทำงาน	๒	๒	๔	ต่ำ
	๒. การเลื่อนขั้นเงินเดือน/ พิจารณาความดีความชอบ ประจำปี	๒. ความไม่โปร่งใส และไม่เป็ นธรรม ในการพิจารณาความดี ความชอบ	๒	๒	๔	ต่ำ
	๓. การโอนย้ายพนักงานส่วน ตำบล	๓. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ ในการแต่งตั้งโยกย้าย ชื้อขาย ตำแหน่ง	๒	๒	๔	ต่ำ

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลป่าแกบ่อหิน อำเภอทุ่งหว้า จังหวัดสตูล

๑. ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกใน การพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. ตรวจสอบเอกสาร/รับเอกสารการขอ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ประเวียงเวลาการ ตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียกรับ ค่าดำเนินการ หรือ ตรวจสอบความครบถ้วน ของเอกสารไม่เป็น มาตรฐานเดียวกัน	สูง	มาตรการป้องกันการรับสินบน -จัดทำประกาศนโยบาย ไม่รับของขวัญของกำนัล ทุกชนิด หรือผลประโยชน์ อื่นใดจากการปฏิบัติ หน้าที่ No Gift Policy -ผู้บริหารประกาศ เจตจำนงสุจริตด้าน คุณธรรมและความ โปร่งใสในการบริหารงาน มาตรการตรวจสอบ การใช้ดุลยพินิจ - จัดทำคู่มือประชาชน/ มาตรฐานการให้บริการ -จัดทำแผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วน ราชการ	

๑. ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกใน การพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ (ต่อ)

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๒. การเข้าตรวจสอบสถานประกอบการ	การเข้าตรวจสอบสถานที่ตั้งของกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ โดยการจัดทำรายงานไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง	ปานกลาง	มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ - จัดทำคู่มือ/มาตรฐานการปฏิบัติงาน.	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ	
๓. การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจการตัดสินใจอย่างไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎหมายกำหนด และไม่ปฏิบัติตามลำดับการขอ	ปานกลาง	มาตรการป้องกันการรับสินบน -จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด หรือผลประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ No gift Policy -มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริต	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ	

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. การออกระเบียบกฎหมาย ข้อสั่งการต่าง ๆ	๑. การออกระเบียบกฎหมาย ข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน	ปานกลาง	-ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม -กำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อเจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมการทุจริต	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด อบต.	
๒. การเบิกเงินสวัสดิการต่าง ๆ ในหน่วยงาน	๒. ปลอมแปลงเอกสารทางราชการ การเบิกเงินสวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร ค่าเช่าบ้านที่เป็นเท็จ	ปานกลาง	จัดทำมาตรการหรือโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เสริมสร้างความซื่อสัตย์สุจริต -จัดอบรมหรือส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเรื่องสิทธิการเบิกเงินสวัสดิการต่าง ๆ -ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ	

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (ต่อ)

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๓. การจัดสรรงบประมาณโครงการกิจกรรมต่าง ๆ	๓. การใช้อำนาจในการแจกจ่าย จัดสรรงบประมาณลงพื้นที่หรือจัดทำโครงการที่มีผลประโยชน์ทับซ้อนหรือมีการแลกรับผลประโยชน์ในภายหลัง	ปานกลาง	จัดทำแผนงาน การใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินการและเผยแพร่ให้ประชาชนได้รับทราบ ตามมาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ โดยปิดประกาศ ณ ป้ายประชาสัมพันธ์ อบต. ป่าแกบ่อหิน และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ https://pakaeborhinsatun.go.th/	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ	

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประกาศเผยแพร่ตามกฎหมายกำหนดโดยเปิดเผย	ปานกลาง	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง - จัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างประกาศเปิดเผยบนเว็บไซต์ และปิดประกาศที่ป้ายประชาสัมพันธ์	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	
๒. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	๒. มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่โปร่งใส	สูงมาก	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง - จัดทำประกาศจัดซื้อจัดจ้างประกาศเปิดเผยบนเว็บไซต์ และปิดประกาศที่ป้ายประชาสัมพันธ์ - ส่งเสริมและสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ)

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๓. การตรวจรับงานจ้าง	๓. คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับจ้าง โดยใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้งในการตรวจรับงาน	สูงมาก	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ กำหนดหน้าที่และถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - ส่งเสริมและสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในเรื่องระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้าง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง	

๔. การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑. การสอบคัดเลือกสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้างเข้าทำงาน	๑. การเรียกรับเงินผลประโยชน์เพื่อรับเข้าทำงาน	ต่ำ	มาตรการป้องกันการรับสินบน -จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด หรือผลประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ No Gift Policy	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด อบต.	
๒. การเลื่อนขั้นเงินเดือน/พิจารณาความดีความชอบประจำปี	๒. ความไม่โปร่งใส และไม่เป็นธรรม ในการพิจารณาความดีความชอบ	ต่ำ	มาตรการ/กิจกรรมสร้างความโปร่งใสในการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน ๑.แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองกาประเมินผลการทำงาน ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน ๓.แจ้งผลการประเมินให้ผู้รับการประเมินทราบ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด อบต.	

๔. การบริหารงานบุคคล (ต่อ)

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๓. การโอนย้ายพนักงานส่วนตำบล	๓. การเรียกรับเงินผลประโยชน์ ในการแต่งตั้งโยกย้าย ชื้อขายตำแหน่ง	ต่ำ	มาตรการป้องกันการรับสินบน -จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด หรือ ผลประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ No Gift Policy	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด อบต.	