



**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**



องค์การบริหารส่วนตำบลละลอมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

www.lalommaipattana.go.th

www.facebook.com/อบต.ละลอมใหม่พัฒนา

โทรศัพท์ ๐๔๔ - ๗๕๖๑๕๖ โทรสาร ๐๔๔ - ๗๕๖๑๕๕

คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสียหายจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันใน ระดับหนึ่ง ได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่า องค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วน หนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการ ขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะ เป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการ และหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการ บริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุก ภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการ ทุจริตประพฤติ มิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้ หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา
ตุลาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร	๑
กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๒
ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
วิธีวิเคราะห์ความเสี่ยง	๔
การระบุความเสี่ยง	๔
การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๕
เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๖
การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๗
แผนบริหารความเสี่ยง	๘
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๑๐

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุม ภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้าน การทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหาก เกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระ งานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการ รับรู้ และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง(ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็น ลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓(Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่ม ออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม(Control Environment)

- หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการทำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม(Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ ควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

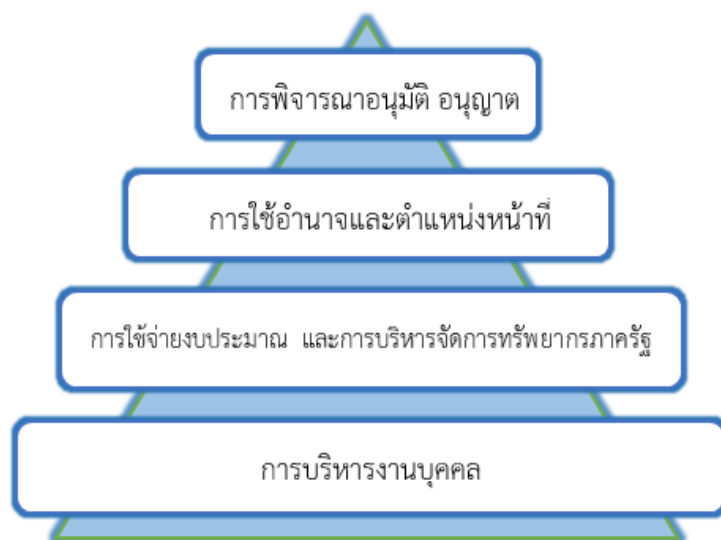
องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การให้บริการตามภารกิจ

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร
ภาครัฐ และการจัดซื้อจัดจ้าง

๕.๔ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล



ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑	• การระบุความเสี่ยง
๒	• การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓	• เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔	• การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕	• แผนบริหารความเสี่ยง

วิธีวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการ ดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลละลุมใหม่พัฒนา ที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต(เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การให้บริการตามภารกิจ
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ และการจัดซื้อจัดจ้าง
- ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknow Factor)

รายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

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

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ความรุนแรง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรม และความรุนแรงอื่น ๆ
๔	สูง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงานและประชาชนไม่ได้รับความสะดวก
๓	ปานกลาง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน
๒	น้อย	-
๑	น้อยมาก	-

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

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสียหาย	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) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (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

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

๒.การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลารอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตาม หน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง

๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี: จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยงระดับ ต่ำ	ค่าความ เสี่ยง ระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknow Factor)

รายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		
	๑.๑ การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - ผู้รับผิดชอบมีการเรียกรับเงิน/ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	-	✓
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
	๒.๑ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	-	✓
๓	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ และการจัดซื้อจัดจ้าง		
	๓.๑ การกำหนด TOR และการกำหนดราคากลาง การบริหารสัญญา - ผู้รับผิดชอบ ไม่มีการถอดแบบจริง, ปริมาณงานไม่ถูกต้อง, คู่สัญญาและคู่เทียบมีความเกี่ยวข้องเชื่อมโยงกันขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง	-	✓
๔	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล		
	๔.๑ การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง เข้าทำงาน - ผู้รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชา เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง	-	✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต				
	๑.๑ การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - ผู้รับผิดชอบมีการเรียกรับเงิน/ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์ อื่นๆจากผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาต ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร		✓		
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจ				
	๒.๑ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - ผู้รับผิดชอบมีการแอปใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและดำเนินการถอนเงินจากบัญชี ธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online		✓		
๓	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่าย งบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ และการจัดซื้อจัดจ้าง				
	๓.๑ การกำหนด TOR และการกำหนดราคากลาง การ บริหารสัญญา - ผู้รับผิดชอบ ไม่มีการถอดแบบจริง, ปริมาณงาน ไม่ถูกต้อง, คู่สัญญาและคู่เทียบมีความเกี่ยวข้อง เชื่อมโยงกัน ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่ เกี่ยวข้อง		✓		
๔	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล				
	๔.๑ การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงาน ส่วนตำบล พนักงานจ้าง เข้าทำงาน - ผู้รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชา เรียกรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่าง หนึ่ง	✓			

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยง รวม จำเป็น x รุนแรง
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต			
	๑.๑ การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - ผู้รับผิดชอบมีการเรียกรับเงิน/ทรัพย์สิน หรือประโยชน์ อื่นๆจากผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับ การอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	๒	๒	๔
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการ ใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ			
	๒.๑ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและดำเนินการถอนเงิน จากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	๒	๒	๔
๓	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการ ใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ และการจัดซื้อจัดจ้าง			
	๓.๑ การกำหนด TOR และการกำหนดราคา กลาง การบริหารสัญญา - ผู้รับผิดชอบ ไม่มีการถอดแบบจริง, ปริมาณ งานไม่ถูกต้อง, คู่สัญญาและคู่เทียบมีความ เกี่ยวข้องเชื่อมโยงกัน ขาดความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๒	๒	๔
๔	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการบริหารงาน บุคคล			
	๔.๑ การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง เข้าทำงาน - ผู้รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชา เรียกรับ ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นใด แลกกับ ผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง	๑	๒	๒

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต				
	๑.๑ การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - ผู้รับผิดชอบมีการเรียกรับเงิน/ทรัพย์สิน หรือประโยชน์ อื่นๆจากผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับ การอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	ดี		✓	
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตาม กฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
	๒.๑ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและดำเนินการ ถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	ดี		✓	
๓	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของ การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร จัดการ ทรัพยากรภาครัฐ และการจัดซื้อจัด จ้าง				
	๓.๑ การกำหนด TOR และการกำหนดราคา กลาง การบริหารสัญญา - ผู้รับผิดชอบ ไม่มีการถอดแบบจริง, ปริมาณงานไม่ถูกต้อง, คู่สัญญาและคู่เทียบมี ความเกี่ยวข้องเชื่อมโยงกัน ขาดความรู้ความ เข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ดี		✓	
๔	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการบริหารงาน บุคคล				
	๔.๑ การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับ พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง เข้าทำงาน - ผู้รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชา เรียกรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแลกกับ ผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง	ดี	✓		

ตารางที่ ๕.๑ ตารางแสดงการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต ๑.๑ การดำเนินการยื่นคำขอ อนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รี้อถอนอาคาร	- ผู้รับผิดชอบมีการเรียกรับเงิน/ทรัพย์สิน หรือประโยชน์ อื่นๆจากผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รี้อถอนอาคาร	๒ (น้อย)	๒ (น้อย)	๔ (กลาง)	๑. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน เรื่อง การขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รี้อถอนอาคาร ๒. จัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน และกำหนดระยะเวลาการปฏิบัติงาน ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับคำขอและ ตรวจเอกสารให้ครบถ้วน ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส อบต.ละลมฯ ๕. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	ทุกกอง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
๒	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ๒.๑ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	- ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	๒ (น้อย)	๒ (น้อย)	๔ (กลาง)	๑. จัดทำคำสั่งมอบ หมายงาน และกำหนดผู้ถือรหัสผ่านอย่างชัดเจน และไม่ส่งมอบรหัสผ่านให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมกำกับ ดูแล ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานทุกชั้นตอน และกำชับเจ้าหน้าที่ทำตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. จัดทำรายงานสถานะการเงินประจำ วันให้เป็นปัจจุบันเสนอ บังคับบัญชา ทราบทุกวัน ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส อบรมฯ ๕. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	ทุกกอง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
๓	<p>ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ และการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓.๑ การกำหนด TOR และการกำหนดราคากลาง การบริหารสัญญา</p>	<p>- ผู้รับผิดชอบ ไม่มีการถอดแบบจริง, ปริมาณงานไม่ถูกต้อง, คู่สัญญาและคู่เทียบมีความเกี่ยวข้องเชื่อมโยงกัน ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	๒ (น้อย)	๒ (น้อย)	๔ (กลาง)	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ , ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ , หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ควบคุม กำกับ ดูแลการจัดทำ TOR และ จัดทำ คู่มือ การปฏิบัติงานในด้านดำเนินการ การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p> <p>๔. จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส อบต. ละมใหม่</p> <p>๕. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต</p>	ทุกกอง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา อำเภอโคกชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
๔	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ๔.๑ การเรียกรับเงินผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง เข้าทำงาน	- ผู้รับผิดชอบ หรือผู้บังคับบัญชา เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง	๑ (น้อยมาก)	๒ (น้อย)	๒ (ต่ำ)	๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล (การสรรหาพนักงาน) ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๓. จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ๔. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	ทุกกอง

ตารางที่ ๕.๒ ตารางแสดงแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๑	การดำเนินการยื่นคำ ขออนุญาต ก่อสร้าง/ ตัดแปลง/ รื้อ ถอน อาคาร	ความเสี่ยงการ ทุจริตที่เกี่ยวข้อง การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	ผู้รับผิดชอบมี การเรียกรับ เงิน/ทรัพย์สิน หรือประโยชน์ อื่นๆจากผู้มา ติดต่อเพื่อแลก กับการอนุญาต ก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร	๑. ขั้นตอนการขอ อนุญาตไม่ชัดเจน เกิดความล่าช้า ๒. ระยะเวลาใน การขออนุญาตไม่ เป็นไปตาม กำหนด ๒. ขาดจิตสำนึก รักและซื่อสัตย์ต่อ องค์กร	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือราช การต่างๆ / พระราชบัญญัติ คุ้มครอง อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒/ มาตรการ ป้องกันการ ขัดกัน ระหว่าง ผลประโยชน์ ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ ส่วนรวม		✓			๑. จัดทำคู่มือสำหรับ ประชาชน เรื่อง การขอ อนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร ๒. จัดทำผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานและ กำหนดระยะเวลาการ ปฏิบัติงาน ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับคำขอและตรวจ เอกสารให้ครบถ้วน ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริม คุณธรรมและความโปร่งใส อบต.ละมใหม่ ๕. มีช่องทางร้องเรียนการ ทุจริต	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน การทุจริต และ ประพฤติมิ ชอบของ เจ้าหน้าที่ อบต.ละม ใหม่พัฒนา

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๒	การ จ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online	ความเสี่ยงการ ทุจริตในความ โปร่งใสของการ ใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่ ตามกฎหมาย/ การให้บริการ ตามภารกิจ	ผู้รับผิดชอบมี การแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้า ระบบและ ดำเนินการถอน เงินจากบัญชี ธนาคารผ่าน ระบบ KTB Corporate Online	๑. ขาดการ ควบคุม กำกับ ดูแล ติดตาม อย่างใกล้ชิด ๒. กระบวนการมี ขั้นตอนไม่มาก หากรู้รหัสผ่าน สามารถ ดำเนิน การได้ทันที ๓. ขาดจิตสำนึก รักและซื่อสัตย์ต่อ องค์กร	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือราช การต่างๆ / ระเบียบกระ ทรวงการ คลัง ว่าด้วย การเบิกเงิน จากคลังการ รับเงิน การ จ่ายเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการนำ เงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ และเพิ่มเติม		✓			๑. จัดทำคำสั่งมอบ หมายงาน และกำหนดผู้ถือรหัสผ่านอย่าง ชัดเจน และไม่ส่งมอบรหัสผ่าน ให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับ ดูแล ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิด มีการสอบทานทุก ขั้นตอน และกำชับเจ้าหน้าที่ ทำตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. จัดทำรายงานสถานะ การ เงินประจำวันให้เป็นปัจจุบัน เสนอบังคับบัญชา ทราบทุกวัน ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณ ธรรมและความโปร่งใส อบต. ละลมฯ ๕. มีช่องทางร้องเรียนการ ทุจริต	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน การทุจริต และ ประพฤติมิ ชอบของ เจ้าหน้าที่ อบต.ละลม ใหม่พัฒนา

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลละมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็นขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๓	การ กำหนด TOR และ การ กำหนด ราคากลาง การบริหาร สัญญา	ความเสี่ยงการ ทุจริตในความ โปร่งใสของการ ใช้จ่าย งบประมาณ และการบริหาร จัดการ ทรัพยากร ภาครัฐ และการ จัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับผิดชอบ ไม่ มีการถอดแบบ จริง, ปริมาณ งานไม่ถูกต้อง, คู่สัญญาและคู่ เทียบมีความ เกี่ยวข้อง เชื่อมโยงกัน ขาดความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๑. การเอื้อ ประโยชน์ให้ ผู้ประกอบการ รายใดรายหนึ่ง ๒. ขาดความ ตระหนักในความ เสี่ยงการทุจริต	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือราช การต่างๆ / ระเบียบ กระทรวงการ คลังว่าด้วย การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ พรบ.วินัย การเงินการ คลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑		✓			๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงาน ส่วนตำบลปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ , ระเบียบกระทรวงการ คลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ , หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง กับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลการจัดทำ TOR และ จัด ทำ คู่มือ การ ปฏิบัติงานในด้านการดำเนิน การ จัดซื้อจัดจ้าง ๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๔.จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใส อบต.ละมใหม่ ๕. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน การทุจริต และ ประพฤติมิ ชอบของ เจ้าหน้าที่ อบต.ละม ใหม่พัฒนา

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลละลมใหม่พัฒนา อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๔	การเรียกรับ เงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับ พนักงาน ส่วนตำบล พนักงานจ้าง เข้าทำงาน	ความเสี่ยงการ ทุจริตเกี่ยวกับ การ บริหารงาน บุคคล	ผู้รับผิดชอบ หรือ ผู้บังคับบัญชา เรียกรับ ทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใด แลกกับ ผลประโยชน์ อย่างใดอย่าง หนึ่ง	๑. เจ้าหน้าที่ไม่ เข้าใจกฎหมาย ระเบียบ ๒. การควบคุม ดูแล ของ ผู้บังคับบัญชา	กฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง หนังสือราช การต่างๆ / มาตรการ ป้องกันการ รับสินบน / พรบ. ประกอบ รัฐธรรมนูญ ว่าด้วยการ ป้องกันและ ปราบปราม การทุจริต พ.ศ.๒๕๖๑ / และอื่นๆ	✓				๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้ พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด ตามมาตรการป้องกัน และแก้ปัญหาการทุจริต ของ อบต.ละลมใหม่พัฒนา ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลพนักงาน ส่วนตำบล ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่อง การรับ ของขวัญสินน้ำใจอย่างเคร่งครัด ๓. บังคับใช้กฎหมายอย่าง เคร่งครัด ลงโทษอย่างจริงจัง ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริม คุณธรรมและความโปร่งใส อบต.ละลมฯ ๕. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน การทุจริต และ ประพฤติมิ ชอบของ เจ้าหน้าที่ อบต.ละลม ใหม่พัฒนา