

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก  
ประจำปี ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก  
อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายด้านการทุจริตเกิดความแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหายุติที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีพบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายเกิดขึ้น ก็จะเป็นการนเกิดความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันการทุจริตล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนหลักธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตของรัฐ ตามคำสั่งรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๘/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริตและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก จึงจัดทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ประกอบด้วย ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๗ เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ตลอดจนมาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก

มีนาคม ๒๕๖๗

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง	๑
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร	๑
๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๒
๕. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๗. วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	
๗.๑ การระบุความเสี่ยง	๔
๗.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๖
๗.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๘
๗.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๑
๗.๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๑๔
๗.๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๗
๗.๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๑๙
รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	
๑. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒๒
๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหรือผลการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวม	๒๓
สรุปผลการประเมิน	๒๗

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด

### ๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตให้แก่บุคคลากรในองค์กร ถือเป็น การป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือกรณีที่พบกับการทุจริตจะช่วยเป็นหลักประกันระดับหนึ่ง ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่ประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระอีกต่อไป

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรฐานระบบ หรือ แนวทาง ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

### ๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงาน ทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจาก ผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงาน) เป็นลักษณะ pre – decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะการกำกับติดตาม ความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ post – decision

### ๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร COSO ๒๐๑๓ (Committee of sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๑ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

#### องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับ ดูแล

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 ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

## 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 ให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจจะกระทบต่อการควบคุม

ภายใน

## องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

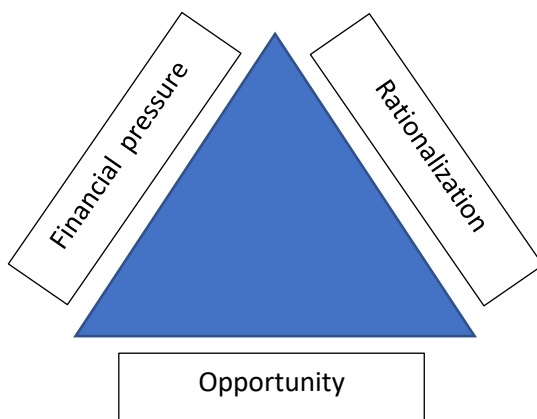
หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบจะต้องสอดคล้องและสัมพันธ์กัน มีอยู่จริงและสามารถนำไปปฏิบัติได้ จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

## ๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการกำกับควบคุมภายในมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ หาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



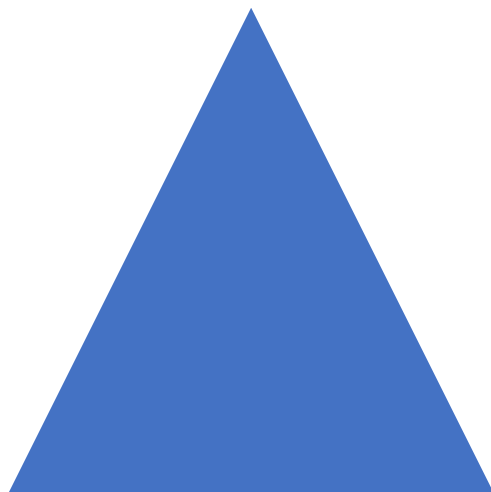
## ๕. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการอนุมัติพิจารณา อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

การใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

## ๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. ระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- ๓-๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

### ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตครั้งนี้ใช้วิธีระดมสมอง เพื่อระบุความเสี่ยง สามารถระบุความเสี่ยงได้ดังนี้ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor) การอนุมัติอนุญาต ตาม พรบ.อำนวยการความสะดวก

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor	Unknown Factor
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน และสถานที่ก่อสร้าง <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาดบุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	-	ตรวจสอบเอกสารล่าช้า ประวิงเวลา หรือกลั่นแกล้ง ผู้รับบริการเพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์ นอกเหนือจาก ค่าธรรมเนียม มีส่วนได้เสียกับ ผู้ขออนุญาต ในการพิจารณา อนุมัติ

ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การขอหนังสือรับรอง	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor	Unknown Factor
ขั้นตอนกรอกแบบคำขอการตรวจสอบเอกสาร การอนุมัติคำขอ <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - ในระหว่างที่เสนอใบคำขออนุญาต เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มา ติดต่อไปเป็นไปตามลำดับคิว - เจ้าหน้าที่เลือกปฏิบัติดำเนินการจัดทำคำขอ อนุมัติ ให้กับญาติหรือพวกพ้องไม่เป็นไปตาม ขั้นตอนที่กำหนดไว้	-	- เจ้าหน้าที่เลือกรับสิ่งตอบแทนเพื่อแลกกับการให้ได้รับ บริการที่เร็วขึ้น - ให้บริการประชาชนไม่ เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด ไว้

ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor) การจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor	Unknown Factor
<p>- การตรวจรับพัสดุ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามปริมาณ และ คุณลักษณะที่กำหนดไว้ มีกระบวนการงานที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมี โอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่เป็น ธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความ ช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้าง อุปสรรค</p>	-	<p>ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุ ผู้ปฏิบัติงาน อาจจงใจทุจริต ประพฤติมิ ชอบ หรือการเรียก รับ หรือ จะรับผลประโยชน์ ขาดการควบคุม กำกับดูแล อย่างเพียงพอ</p>

ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor) การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor	Unknown Factor
<p>ขั้นตอนสอบข้อเขียนสอบสัมภาษณ์ การประกาศ ผลสอบ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>- กรรมการผู้ออกข้อสอบ อาจเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้สมัครบางรายที่อาจจะเป็นญาติ คนรู้จัก หรือบุคคลอื่น ที่ถูกแทรกแซงจากผู้บริหาร ระดับสูง โดยการนำข้อสอบออกไปเปิดเผย - ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารทำให้เกิดการสรรหา ที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะทำให้ได้บุคลากรที่ไม่มี ความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของ หน่วยงาน</p>	-	<p>การเสนอเรียกรับผลประโยชน์ ตอบแทนเพื่อให้ได้รับการ คัดเลือกเข้ามาทำงาน</p>

Known factor	ความเสี่ยง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยเกิดขึ้น เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อน คาดหมายว่าจะมี โอกาสเกิดขึ้นซ้ำ หรือประวัติมีมานานอยู่แล้ว
Unknown factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/ พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น



## ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ให้นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริตจากรายที่ ๑ มาแยกเพื่อแสดงสถานะ ความเสี่ยงการทุจริตออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วย ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุม ข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามรายสีไฟจราจร)การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนาจความสะดวก

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริตการ ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน และ สถานที่ก่อสร้าง <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาด บุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาสใช้ ดุลยพินิจอย่างไม่ เหมาะสมหรือไม่เป็น ธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปปัญหา อุปสรรค		√		

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามรายสีไฟจราจร) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การขอหนังสือรับรอง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
<p>การขอหนังสือรับรอง</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในระหว่างที่เสนอใบคำขออนุญาต</li> <li>เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติกับประชาชน</li> <li>ผู้มาติดต่อไปเป็นไปตามลำดับคิว</li> <li>- เจ้าหน้าที่เลือกปฏิบัติดำเนินการจัดทำคำขออนุมัติ ให้กับญาติหรือพวกพ้องไม่</li> <li>เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้</li> </ul>		√		

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร) การจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การตรวจรับพัสดุ	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
<ul style="list-style-type: none"> <li>- การตรวจรับพัสดุ</li> </ul> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามปริมาณ และ</p> <p>คุณลักษณะที่กำหนดไว้ มีกระบวนการงานที่</p> <p>เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของ</p> <p>เจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่</p> <p>เหมาะสม หรือไม่เป็นธรรม อาจมีการเอื้อ</p> <p>ประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวก</p> <p>พ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>		√		

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร) การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การสอบคัดเลือกพนักงานจ้าง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
<p>ขั้นตอนสอบข้อเขียนสอบสัมภาษณ์ การ</p> <p>ประกาศผลสอบ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กรรมการผู้ออกข้อสอบ อาจเอื้อ</li> <li>ประโยชน์ให้กับผู้สมัครบางรายที่อาจจะ</li> <li>เป็นญาติ คนรู้จัก หรือบุคคลอื่น ที่ถูก</li> </ul>		√		

<p>แทรกแซงจากผู้บริหารระดับสูง โดยการนำข้อสอบออกไปเปิดเผย</p> <p>- ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารทำให้เกิดการสรรหาที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะทำให้ได้บุคลากรที่ไม่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของหน่วยงาน</p>				
---	--	--	--	--

### ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ คือการกำหนดค่าคะแนนความเสี่ยงของปัจจัยความเสี่ยงตามตาราง ๒ ตามระดับคะแนนความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณกับระดับคะแนน ความรุนแรงของผลกระทบ ดังนี้

#### ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือ ขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าอยู่ในระดับ ๒ หรือ ๓

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

#### ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาวศึเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix) การอนุมัติ อนุญาต  
ตาม พรบ.อำนาจความสะดวก

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	ระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็นxรุนแรง)
	๓	๒	๑	๓	๒	๑	
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน และ สถานที่ก่อสร้าง <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาด บุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาสใช้ ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสมหรือไม่ เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค อุปสรรค		๒			๒		๔

ตารางทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวังตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risklevelmatrix)การใช้อำนาจตามกฎหมาย

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การขอหนังสือรับรอง	ระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็นxรุนแรง)
	๓	๒	๑	๓	๒	๑	
ขั้นตอนกรอกแบบคำขอการตรวจสอบ เอกสาร การอนุมัติคำขอ <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการ ทุจริต</b> - ในระหว่างที่เสนอใบคำขออนุญาต เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติกับ ประชาชนผู้มาติดต่อไปเป็นไป ตามลำดับคิว - เจ้าหน้าที่เลือกปฏิบัติดำเนินการ จัดทำคำขออนุมัติ ให้กับญาติหรือ พวกพ้องไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่ กำหนดไว้		๒			๒		๔

ตารางทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix) การจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การตรวจรับพัสดุ	ระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น*รุนแรง)
	๓	๒	๑	๓	๒	๑	
- การตรวจรับพัสดุ <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามปริมาณ และ คุณลักษณะที่กำหนดไว้ มี กระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่ เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค		๒			๒		๔

ตารางทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix) การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง	ระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น*รุนแรง)
	๓	๒	๑	๓	๒	๑	
ขั้นตอนสอบข้อเขียนสอบสัมภาษณ์ การประกาศผลสอบ <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - กรรมการผู้ออกข้อสอบ อาจจะเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้สมัครบางรายที่ อาจจะเป็นญาติ คนรู้จัก หรือบุคคล อื่น ที่ถูกแทรกแซงจากผู้บริหาร ระดับสูง โดยการนำข้อสอบออกไป เปิดเผย - ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารทำให้เกิด การสรรหาที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะ ทำให้ได้บุคลากรที่ไม่มีความรู้ ความสามารถตรงตามความต้องการ ของหน่วยงาน		๒			๒		๔

### ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ให้นำค่าความเสี่ยงรวม(จำเป็น\*รุนแรง มาทำการประเมิน การควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง ฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

- ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
- พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติอำนวยการควบคุมความสะอาด

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน และสถานที่ก่อสร้าง <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาดบุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาสใช้ ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสมหรือไม่ เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างปัญหา อุปสรรค	ดี		✓	

ตารางแสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง การใช้อำนาจตามกฎหมาย

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การขอหนังสือรับรอง	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<p>ขั้นตอนกรอกแบบคำขอการตรวจสอบเอกสาร การอนุมัติคำขอ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในระหว่างที่เสนอใบคำขออนุญาต เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มา ติดต่อไปเป็นไปตามลำดับคิว</li> <li>- เจ้าหน้าที่ที่เลือกปฏิบัติดำเนินการจัดทำคำขอ อนุมัติ ให้กับญาติหรือพวกพ้องไม่เป็นไปตาม ขั้นตอนที่กำหนดไว้</li> </ul>	ดี		✓	

ตารางแสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอนย่อยที่ความเสี่ยงการทุจริต การตรวจรับพัสดุ	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<p>- การตรวจรับพัสดุ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามปริมาณ และ คุณลักษณะที่กำหนดไว้ มีกระบวนการที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมี โอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่เป็น ธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความ ช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้าง อุปสรรค</p>	ดี		✓	

ตารางแสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต การสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<p>ขั้นตอนสอบข้อเขียนสอบสัมภาษณ์ การประกาศ ผลสอบ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กรรมการผู้ออกข้อสอบ อาจจะไม่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้สมัครบางรายที่อาจจะเป็นญาติ คนรู้จัก หรือบุคคลอื่น ที่ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารระดับสูง โดยการนำข้อสอบออกไปเปิดเผย</li> <li>- ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารทำให้เกิดการสรรหาที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะทำให้ได้บุคลากรที่ไม่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของหน่วยงาน</li> </ul>	ดี		✓	

**ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง**

ขั้นตอนที่ ๕ ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk-Control Matrix Assessment ในขั้นตอนที่ ๔ พบว่า ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ๒ - ๔ หรืออยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ - ค่อนข้างต่ำ คุณภาพการจัดการอยู่ในระดับ ดี - พอใช้ การบริหารจัดการ ความเสี่ยงจะอยู่ในระดับเฝ้าระวัง และทำกิจกรรมบริหารความเสี่ยง



ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ความเสี่ยง	กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาดบุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่ เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	๑. เรียกรับผลประโยชน์ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียม มีส่วนได้เสียกับผู้ขออนุญาต ในการพิจารณาอนุมัติ ๒. มีส่วนได้เสียกับผู้ขออนุญาต	๑. มาตรการ No Gift Policy ๒. โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรมการให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน ๓. โครงการพัฒนาคุณภาพการให้บริการประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล ๔. โครงการบุคลากรต้นแบบด้าน ”บริการเป็นเลิศ” ๕. โครงการพัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Service) ๖. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน	ตุลาคม ๒๕๖๖ – มีนาคม ๒๕๖๗	สำนักปลัด
การให้บริการประชาชนผู้มาติดต่อรับบริการขอหนังสือรับรอง	๑. เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ ๒. การใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง	๑. การเลือกรับสิ่งตอบแทน เพื่อแลกกับการให้ได้รับบริการเร็วขึ้น ๒. ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน เช่น ใช้เวลานานกว่าที่กำหนดไว้	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ๒. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๓. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของเจ้าหน้าที่ ๔. มาตรการ No Gift Policy ๕. กิจกรรมการใช้บัตรคิวในการติดต่อราชการ	ตุลาคม ๒๕๖๖ – มีนาคม ๒๕๖๗	สำนักปลัด

ความเสี่ยง	กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยง	มาตรการดำเนินการป้องกันการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การตรวจรับพัสดุ	ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามปริมาณ และคุณลักษณะที่กำหนดไว้ มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสมหรือไม่เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	๑. ขั้นตอนการตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ ผู้ปฏิบัติงานอาจงใจทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือการเรียกรับ หรือจะรับผลประโยชน์ ๒. ขาดการควบคุม กำกับดูแลอย่างเพียงพอ	๑. จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้แก่บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบ กฎหมายอย่างสม่ำเสมอ ๒. ควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ๓. หากพบการกระทำผิด ต้องมีการดำเนินการทางวินัย ละเมิดและอาญาอย่างเคร่งครัด ๔. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ	ตุลาคม ๒๕๖๖ – กันยายน ๒๕๖๗	สำนักปลัด
การสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง ขั้นตอนสอบข้อเขียน สอบสัมภาษณ์ ขั้นตอนการประกาศผลสอบ	๑. กรรมการผู้ออกข้อสอบ อาจจะไม่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้สมัครบางรายที่อาจจะเป็นญาติ คนรู้จัก หรือบุคคลอื่นที่ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารโดยการนำข้อสอบออกไปเปิดเผยขั้นตอน ๒. ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารทำให้เกิดการสรรหาที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะทำให้ได้บุคลากรที่ไม่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของหน่วยงาน	การเสนอเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทน เพื่อให้ได้รับการคัดเลือกเข้ามาทำงาน	๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัครพนักงานผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ ๒. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการรับสมัครพนักงานเรียกรับผลประโยชน์ในการรับพนักงานเข้าทำงาน ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิดตามแนวทางปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับ ๔. ผู้บังคับบัญชาต้องกำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่	ตุลาคม ๒๕๖๖ – มีนาคม ๒๕๖๗	สำนักปลัด



.....  
(นายประดิษฐ์ โยธจันทร์)  
หัวหน้าสำนักปลัด



ส.ต.ท.....  
(สุดใจ อินทร์สี เมือง)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก



.....  
(นายบุญธรรม เหล่าบ้านเหนือ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก

### ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการ ป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

#### ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน และสถานที่ก่อสร้าง <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาดบุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างปัญหาอุปสรรค		✓	

#### ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการขอหนังสือรับรอง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
ขั้นตอนกรอกแบบคำขอการตรวจสอบเอกสาร การอนุมัติคำขอ <b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b> - ในระหว่างที่เสนอใบคำขออนุญาตเจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อไปเป็นไปตามลำดับคิว - เจ้าหน้าที่เลือกปฏิบัติดำเนินการจัดทำคำขออนุมัติ ให้กับญาติหรือพวกพ้องไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้		✓	

ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
<p>- การตรวจรับพัสดุ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามปริมาณ และคุณลักษณะที่กำหนดไว้ มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>		✓	

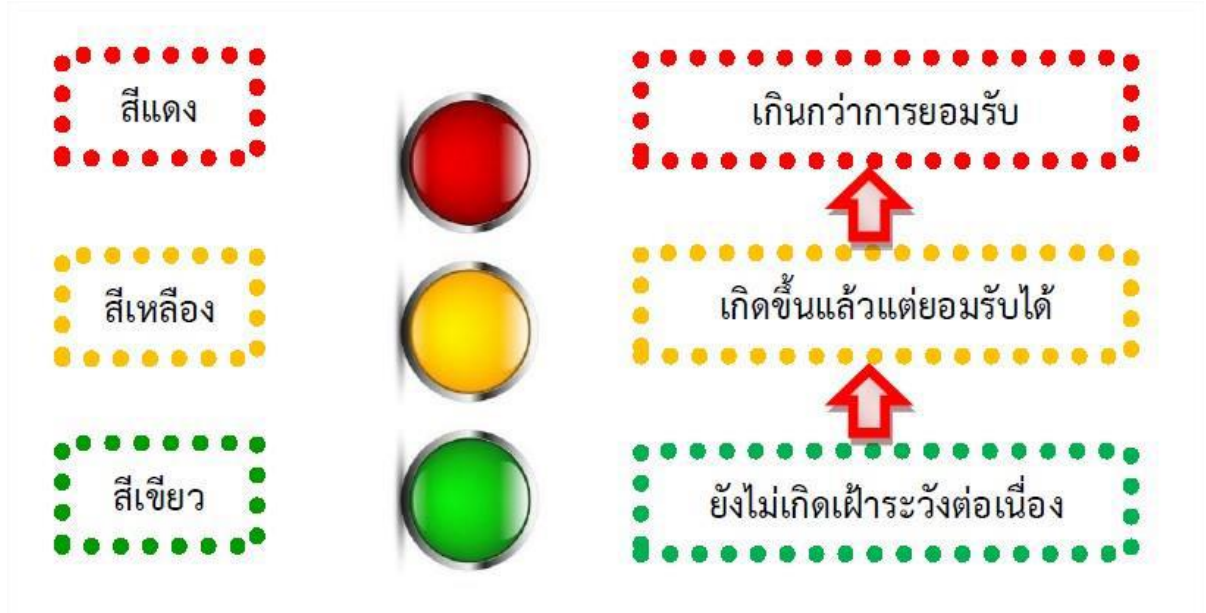
ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
<p>ขั้นตอนสอบข้อเขียนสอบสัมภาษณ์</p> <p>การประกาศผลสอบ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>- กรรมการผู้ออกข้อสอบ อาจจะเอื้อประโยชน์ให้กับผู้สมัครบางรายที่อาจจะเป็นญาติ คนรู้จัก หรือบุคคลอื่น ที่ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารระดับสูง โดยการนำข้อสอบออกไปเปิดเผย</p> <p>- ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารทำให้เกิดการสรรหาที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะทำให้ได้บุคลากรที่ไม่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของหน่วยงาน</p>		✓	

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการนโยบาย  
โครงการ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ค่าความ  
เสี่ยงรวมไม่เกินระดับ 6

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ นโยบาย โครงการกิจกรรม  
เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ค่าความเสี่ยงรวมเกินระดับ



### ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๗ , ๘ และ ๙ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่า การยอมรับ ควรมีแผนงาน มาตรการ กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๔ , ๕ และ ๖ ความเสี่ยงอยู่ในระดับ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๑ , ๒ และ ๓ ค่าความเสี่ยงรวมอยู่ใน ระดับยังไม่เกิด ควรเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ตารางแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน และสถานที่ก่อสร้าง</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาดบุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสม หรือไม่เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้องการกีดกัน หรือการสร้างปัญหา อุปสรรค</p>	๔	<p>๑. มาตรการ No Gift Policy</p> <p>๒. โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรมการให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน</p> <p>๓. โครงการพัฒนาคุณภาพการให้บริการประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๔. โครงการบุคลากรต้นแบบด้าน”บริการเป็นเลิศ”</p> <p>๕. โครงการพัฒนาระบบการให้บริการประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Service)</p> <p>๖. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน</p>

ตารางแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ขั้นตอนกรอกแบบคำขอการตรวจสอบเอกสาร การอนุมัติคำขอ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>- ในระหว่างที่เสนอใบคำขออนุญาต เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อไปเป็นไปตามลำดับคิว</p> <p>- เจ้าหน้าที่เลือกปฏิบัติดำเนินการจัดทำคำขออนุมัติ ให้กับญาติหรือพวกพ้องไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดไว้</p>	๔	<p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล</p> <p>๓. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของเจ้าหน้าที่</p> <p>๔. มาตรการ No Gift Policy</p> <p>๕. กิจกรรมการใช้บัตรคิวในการติดต่อราชการ</p>

ตารางแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของการจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>- การตรวจรับพัสดุ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามปริมาณ และคุณลักษณะที่กำหนดไว้ มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ดุลยพินิจอย่างไม่เหมาะสมหรือไม่เป็นธรรม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือแก่พวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	๔	<p>๑. จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้เข้าใจระเบียบกฎหมายอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. หากพบการกระทำผิด ต้องมีการดำเนินการทางวินัย ละเอียดและอาญาอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ</p>

ตารางแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทุจริต หรือการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของการสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>ขั้นตอนสอบข้อเขียนสอบสัมภาษณ์ การประกาศผลสอบ</p> <p><b>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</b></p> <p>- กรรมการผู้ออกข้อสอบ อาจจะเอื้อประโยชน์ให้กับผู้สมัครบางรายที่อาจจะเป็นญาติ คนรู้จัก หรือบุคคลอื่น ที่ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารระดับสูง โดยการนำข้อสอบออกไปเปิดเผย</p> <p>- ถูกแทรกแซงจากผู้บริหารทำให้เกิดการสรรหาที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะทำให้ได้บุคลากรที่ไม่มีความรู้ความสามารถตรงตามความต้องการของหน่วยงาน</p>	๔	<p>๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัครพนักงานผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ</p> <p>๒. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการรับสมัครพนักงานเรียกรับผลประโยชน์ในการรับพนักงานเข้าทำงาน</p> <p>๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิดตามแนวทางปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับ</p> <p>๔. ผู้บังคับบัญชาต้องกำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่</p>



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์โคก อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด

๑. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีดังนี้

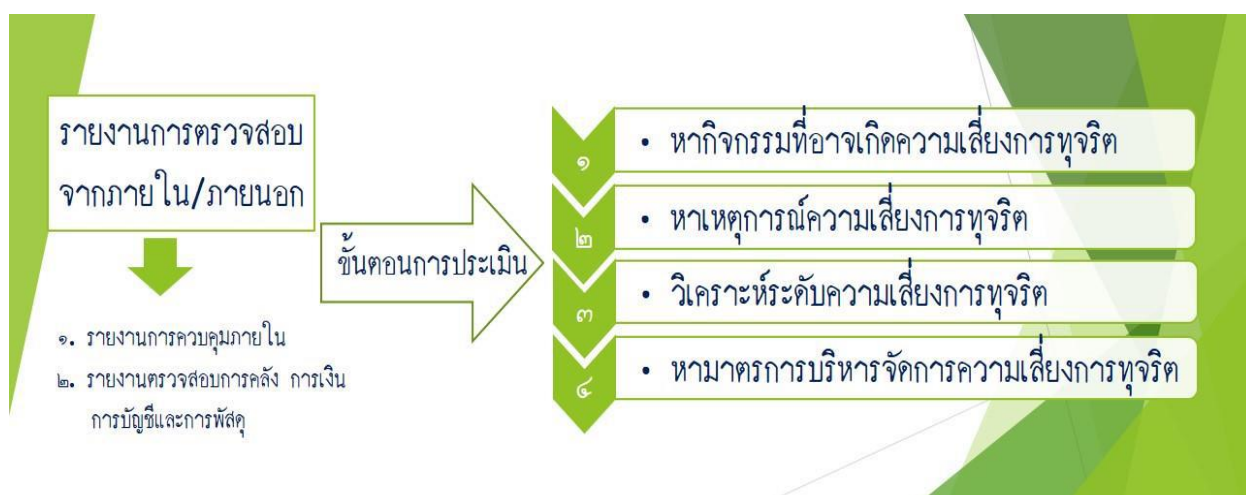
ขั้นที่ ๑ หากกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริต เป็นการสาเหตุที่อาจเกิดการทุจริตจากการตรวจสอบของหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน

ขั้นที่ ๒ การหาเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต เป็นการหาเหตุการณ์จากกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ซึ่งอาจมีมากกว่า ๑ เหตุการณ์ใน ๑ กิจกรรม

ขั้นที่ ๓ การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงการทุจริต แยกสถานะออกตามสัญญาณไฟจราจร ดังนี้

- ๑) สีเขียว คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ
- ๒) สีเหลือง คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- ๓) สีส้ม คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- ๔) สีแดง คือ ความเสี่ยงการทุจริตระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นที่ ๔ การหามาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หาแนวทาง/กิจกรรมที่สามารถจัดความ เสี่ยงการทุจริตออกไปให้หมด



รูปภาพแผนผังขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหรือผลการขัดกันระหว่างส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ระดับความ เสี่ยงการ ทุจริต	มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
๑.	การ พิจารณา อนุมัติ อนุญาต	การขอ อนุญาต ก่อสร้าง อาคาร	มีกระบวนการที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งยังขาดบุคลากร นายช่าง ทำให้มีโอกาส ใช้ดุลยพินิจอย่างไม่ เหมาะสม หรือไม่เป็น ธรรม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์ หรือให้ ความช่วยเหลือแก่พวก พ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค	๑. เรียกรับ ผลประโยชน์ นอกเหนือจาก ค่าธรรมเนียม มีส่วนได้เสียกับผู้ ขออนุญาต ในการ พิจารณาอนุมัติ ๒. มีส่วนได้เสียกับ ผู้ขออนุญาต	พระราชบัญญัติ พิจารณาทาง ปกครอง พ.ศ. ๒๕๓๙	เหลือ	๑. มาตรการ No Gift Policy ๒. โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรม การให้บริการอย่างเท่าเทียมกัน ๓. โครงการพัฒนาคุณภาพการ ให้บริการประชาชนตามหลัก ธรรมาภิบาล ๔. โครงการบุคลากรต้นแบบด้าน” บริการเป็นเลิศ” ๕. โครงการพัฒนาระบบการ ให้บริการประชาชนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (E-Service) ๖. มาตรการจัดให้มีระบบและช่อง ทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ การทุจริตของหน่วยงาน	ไม่ปรากฏเรื่อง ร้องเรียน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ระดับความ เสี่ยงการ ทุจริต	มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
๒.	การใช้ อำนาจตาม กฎหมาย การ ให้บริการ ตามภารกิจ	การให้บริการ ประชาชนผู้มา ติดต่อรับ บริการขอ หนังสือ รับรอง	๑. เจ้าหน้าที่มี พฤติกรรมเลือกปฏิบัติ กับประชาชนผู้มาติดต่อ ๒. การใช้อำนาจตาม กฎหมายเพื่อช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้อง	๑. การเลือกรับสิ่ง ตอบแทน เพื่อแลก กับการให้ได้รับ บริการเร็วขึ้น ๒. ให้บริการไม่ เป็นไปตามมาตรฐาน เช่น ใช้เวลานานกว่า ที่กำหนดไว้	ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการให้ หรือรับของขวัญ ของเจ้าหน้าที่ ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๔	เหลือ	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการ สอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ๒. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตาม ประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๓. มาตรการจัดให้มีระบบและช่อง ทางการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการ ทุจริตของเจ้าหน้าที่ ๔. มาตรการ No Gift Policy ๕. กิจกรรมการใช้บัตรคิวในการ ติดต่อราชการ	ไม่ปรากฏเรื่อง ร้องเรียน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ระดับความ เสี่ยงการ ทุจริต	มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
๓.	การจัดซื้อ จัดจ้าง	การตรวจรับ พัสดุ	ตรวจรับพัสดุไม่ตรง ตามปริมาณ และ คุณลักษณะที่กำหนด ไว้ มีกระบวนการที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ดุลยพินิจ อย่างไม่เหมาะสม หรือไม่เป็นธรรม อาจมี การเอื้อประโยชน์ หรือ ให้ความช่วยเหลือแก่ พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	๑. ขั้นตอนการตรวจ การจ้าง ตรวจรับ พัสดุ ผู้ปฏิบัติงาน อาจจงใจทุจริต ประพฤตินิชอบ หรือ การเรียก รับ หรือจะ รับผลประโยชน์ ๒. ขาดการควบคุม กำกับดูแลอย่าง เพียงพอ	พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	เหลือ	๑. จัดทำแผนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานให้ เข้าใจระเบียบ กฎหมายอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ๓. หากพบการกระทำผิด ต้องมีการ ดำเนินการทางวินัย ละเอียดและอาญา อย่างเคร่งครัด ๔. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริตและ ประพฤตินิชอบ	ไม่ปรากฏเรื่อง ร้องเรียน

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยง ที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นทำให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ระดับความ เสี่ยงการ ทุจริต	มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
๔.	การบริหาร งานบุคคล	การสรรหา และเลือกสรร พนักงานจ้าง ขั้นตอนสอบ ข้อเขียน สอบ สัมภาษณ์ ขั้นตอนการ ประกาศผล สอบ	๑. กรรมการผู้ออก ข้อสอบ อาจจะไม่ ประนีประนอมให้กับผู้สมัคร บางรายที่อาจจะเป็น ญาติ คนรู้จัก หรือบุคคล อื่นที่ถูกแทรกแซงจาก ผู้บริหารโดยการนำ ข้อสอบออกไปเปิดเผย ขั้นตอน ๒. ถูกแทรกแซงจาก ผู้บริหารทำให้เกิดการ สรรหาที่ไม่เป็นธรรม และอาจจะทำให้ได้ บุคลากรที่ไม่มีความรู้ ความสามารถตรงตาม ความต้องการของ หน่วยงาน	การเสนอเรียก ผลประโยชน์ตอบแทน เพื่อให้ได้รับการ คัดเลือกเข้ามา ทำงาน	- พรบ.การ บริหารงาน บุคคลส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ - ประกาศ หลักเกณฑ์และ เงื่อนไขเกี่ยวกับ การบริหารงาน บุคคลของ องค์การบริหาร ส่วนตำบล	เหลือง	๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับ สมัครพนักงานผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ ตามช่องทางต่างๆ ๒. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการ รับสมัครพนักงานเรียกรับ ผลประโยชน์ในการรับพนักงานเข้า ทำงาน ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิด ตามแนวทางปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทาง วินัยตามระเบียบข้อบังคับ ๔. ผู้บังคับบัญชาต้องกำกับดูแลและ ตรวจสอบการดำเนินงานของ เจ้าหน้าที่	ไม่ปรากฏเรื่อง ร้องเรียน

## สรุปผลการประเมิน

สำหรับการประเมินจากการตรวจสอบจากภายในหน่วยมีกิจกรรมที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตหรือการขัดระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนร่วม มี ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ ระดับความเสี่ยง สีเหลือง
  ๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ระดับความเสี่ยง สีเหลือง
  ๓. การจัดซื้อจัดจ้าง ระดับความเสี่ยง สีเหลือง
  ๔. การบริหารงานบุคคล ระดับความเสี่ยง สีเหลือง
- .....