

รายงานผล  
การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง  
การทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ  
อำเภอราษีไศล จังหวัดยะลา

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงานและผู้บริหาร ทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันใน ระดับหนึ่งได้ว่าด้วยการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหา น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่า องค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดย ให้เป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการ ขับเคลื่อน หน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็น เครื่องมือ หนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริต เป็นมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ มุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลใน การ บริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการ ทุจริตประพฤติมิชอบ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้ หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของการดำเนินที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

งานการเจ้าหน้าที่

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	1
การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน	2
ระดับความเสี่ยงการรับสินบน	3
การบริหารจัดการความเสี่ยงที่ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567	6
ผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงการรับสินบน	7
ผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	8
จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการเรียกรับสินบน	9
การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	10
สรุปการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	14

## รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

### ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 4 ด้าน ดังนี้

1 ความเสี่ยงการทุจริตในการเรียกรับสินบน ของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ  
ทรัพยากร ภาครัฐ ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

2 ความเสี่ยงการทุจริตในการเรียกรับสินบน ที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม  
พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.2558

3 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ในการเรียกรับสินบน

4 ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคลในการเรียกรับสินบน

1. การใช้จ่ายงบประมาณ และบริการจัดการ  
ทรัพยากรกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

2. การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม  
พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการ  
พิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.2558

3. การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

4. การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 5 ขั้นตอน ดังนี้

1. เหตุการณ์ความเสี่ยง
2. ระดับความเสี่ยง
3. การบริหารจัดการความเสี่ยง
4. ผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

1. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตการรับสินบน

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- 1 กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- 2 การขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.2558 เช่น การอนุญาตเลี้ยงสัตว์ การออกในทะเบียนพาณิชย์ การอนุญาตสร้างบ้าน
- 3 การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
- 4 การใช้อำนาจหน้าที่ในด้านการบริหารงานบุคคล

ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknow Factor)

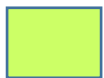
ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต/เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		การเรียกรับสินบน	
		มี	ไม่มี
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	-	✓
2	การขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.2558 เช่น การอนุญาตเลี้ยงสัตว์ การออกในทะเบียนพาณิชย์ การอนุญาตสร้างบ้าน - การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์	-	✓
3	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - นำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้น	-	✓
4	การใช้อำนาจหน้าที่ในด้านการบริหารงานบุคคล มีการเรียกรับผลประโยชน์	-	✓

## 2. ระดับความเสี่ยงการรับสินบน

ระดับความเสี่ยง (แยกตามรายชื่อไฟจรรยา)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1	- มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	✓			
2	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓			
3	- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	✓			
4	- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งาน ส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓			

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจรรยา



สีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ



สีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างการปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้



สีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลาย ขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ



สีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่ตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

### ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับต่ำจนถึงความเสี่ยงระดับต่ำมาก ที่เป็นสี เขียว จาก ตารางที่ 2 มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความ จำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า 1 – 3 คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1 – 3 เช่นกัน

ตารางที่ 3 ข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความจำเป็นของผลกระทบ			ระดับความจำเป็นรุนแรง		
		1	2	3	1	2	3	1	2	3
1	- มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณชน เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	✓			✓			✓		
2	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓			✓			✓		
3	- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	✓			✓			✓		
4	- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓			✓			✓		

ตารางที่ 3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก(Musk)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง (SHOULD)
1	- การเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การเปิดเผยการการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	✓	
2	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓	
3	- นำรถยนต์ของ อบต.เกษร ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	✓	
4	- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓	

3.1 ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ 3 : เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ 2 : เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ 1 : เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ ตารางที่ 3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3
1	- มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การเปิดเผยการการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	✓		
2	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓		
3	- นำรถยนต์ของ อบต.เกษร ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	✓		
4	- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับผลประโยชน์	✓		

### 3 การบริหารจัดการความเสี่ยงที่ใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ 4 ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ 5 ตารางแผนบริหารความเสี่ยงการเรียกรับสินบน แผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	การบริหารจัดการความเสี่ยงเรียกรับสินบน
1	- มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	- ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม ติดตามการทำงาน อย่าง ใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บัญชาปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด - มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง
2	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์	- มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง - มีคู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์ - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน - เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบ และ ถูปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับ
3	- นำรถยนต์ของ อบต.เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สิน เพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
4	- การใช้อำนาจหน้าที่การบริหารงานบุคคลสั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับผลประโยชน์	1.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน 2.เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบ และ ถูปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน 3.กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับ

#### 4 ผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงการรับสินบน

ตารางแสดงผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าระดับความเสี่ยงต่ำ	ค่าระดับความเสี่ยงปานกลาง	ค่าระดับความเสี่ยงสูง
- มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคล	ดี	✓		
- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์	ดี	✓		
- นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	ดี	✓		
- การใช้อำนาจหน้าที่การบริหารงานบุคคล สิ่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัวให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณาให้คุณให้โทษ	ดี	✓		

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มี ผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

## ผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยง การเรียกรับสินบน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บัญชาปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้าง ต่อสาธารณะ เช่น การ ปิดประกาศ การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ ข้อมูลล่าช้า	✓		
2	1.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ ละเอียดชัดเจน 2.เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบ และถือปฏิบัติให้เป็นแนวทาง เดียวกัน 3.กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับ	การพิจารณาตรวจสอบและ เสนอ ความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ ดำเนินตามลำดับคำขอ	✓		
3	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	นำรถยนต์ของ อบต.เกระรอ ไปใช้ใน กิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจาก งานของ อบต	✓		
4	มีช่องทางการร้องทุกข์ ร้องเรียน การใช้อำนาจหน้าที่ในการ บริหารงานบุคคล	การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบ ด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละ เว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	✓		

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร



สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม



สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/  
โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความ  
รุนแรง < 3



สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม  
เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง > 3

### จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการเรียกรับสินบน

ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง (สถานะสีเขียว) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	ความเห็นเพิ่มเติม
มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การ ปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ ข้อมูลล่าช้า	การเผยแพร่ข้อมูลลงบนหน้าเว็บไซต์ของหน่วยงาน อย่างเป็นปัจจุบัน
การพิจารณาตรวจสอบและ เสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับ คำขอ	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการขออนุมัติ อนุญาต
นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต.	รายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและฎีกาการเบิกจ่าย ค่าน้ำมัน
การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งาน ส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	มีช่องทาง การร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง จัดทำคู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์

### รายงานการบริหารความเสี่ยง การเรียกรับสินบน

ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
1	มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อ จัด จ้างต่อสาธารณะ เช่น การ ปิด ประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการ เผยแพร่ข้อมูลล่าช้า	-	-
2	การพิจารณาตรวจสอบและ เสนอ ความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ ดำเนินตามลำดับ คำขอ	-	-
3	นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ใน กิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจาก งานของ อบต	-	-
4	การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบ ด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละ เว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	-	-

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

1. ประเด็น เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อภารกิจงาน : การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง (งานก่อสร้าง)

เหตุการณ์ความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"><li>- มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การ ปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า</li><li>- เกิดการเอื้อประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง และกลายเป็นการผูกขาดการรับจ้างกับผู้ประกอบการรายเดียว</li><li>- เจ้าหน้าที่ จะเกิดความเคยชิน และคิดว่าเป็นเรื่องที่ตนสมควรจะได้จากการเสนอให้ของผู้ประกอบการ</li><li>- เจ้าหน้าที่จะดำเนินการโดยหวังอามิสสินจ้าง โดยไม่คำนึงถึงผลสัมฤทธิ์ หรือคุณภาพของงานที่ต้องการจ้าง</li></ul>
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	<p>ปัจจุบันหน่วยงานยังไม่พบว่าเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงดังกล่าวขึ้น เป็นการคาดการณ์ว่าอาจจะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นในอนาคต หน่วยงานจึงได้จัดทำมาตรการเพื่อควบคุม ป้องกัน ไว้ก่อน โดยมีมาตรการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากรปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ กฎ ระเบียบ อย่างเคร่งครัด ตาม</li><li>- ควบคุม กำกับ ดูแล ให้จัดทำ TOR งานซื้อ /การจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้าง ก่อนประกาศจัดจ้าง</li><li>- ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานพัสดุ ดำเนินการจัดทำ TOR/แบบรูปรายการงานก่อสร้าง ทุกโครงการ ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และให้ประกาศเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์เพื่อให้ประชาชนหรือผู้สนใจสามารถเข้าดูได้</li><li>- กำหนดแนวปฏิบัติในด้านการจัดซื้อจัดจ้างให้ชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติร่วมกัน</li></ul> <p>5.ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้ครอบคลุมและทั่วถึงมากยิ่งขึ้น และสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรตระหนักว่าการทุจริตเป็นสิ่งที่ไม่ดี</p>
การดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง	✓ ดำเนินการแล้ว
ผลการดำเนินการ	<ol style="list-style-type: none"><li>1. ผู้บังคับบัญชา ได้มีการควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากรปฏิบัติตาม ตาม<ol style="list-style-type: none"><li>1.1 พระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</li><li>1.2 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560</li></ol></li></ol>

	<p>1.3 หนังสือแจ้งเวียนที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>อย่างเคร่งครัด จากการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบ ไม่พบว่ามีเหตุที่ผิดระเบียบแต่ประการใด และไม่พบว่ามีกรร้องเรียนในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>2. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้าง ได้มีการจัดทำ TOR งานซื้องานจ้างทั่วไป และจัดทำแบบรูปรายการงานก่อสร้างก่อนประกาศจัดจ้างทุกรายการ และให้ประกาศเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์เพื่อให้ประชาชนหรือผู้สนใจสามารถเข้าศึกษาดูได้</p> <p>4. กองคลัง ได้มีการจัดทำคู่มือสำหรับผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และเผยแพร่ทางเว็บไซต์เทศบาล เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกัน</p> <p>5. มีการจัดโครงการบรรยายแนวทางการป้องกันการทุจริต การให้ การเรียกรับสินบน และจริยธรรม คุณธรรมในการปฏิบัติงานเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้กับบุคลากร และสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรตระหนักว่าการทุจริตเป็นสิ่งที่ไม่ดี</p> <p>6. สนับสนุนและส่งบุคลากรเข้ารับอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p>
--	--

**2. ประเด็น เรื่อง การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558**

<p>เหตุการณ์ความเสี่ยง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์</li> <li>- การแจ้งแผนวัน เวลา ล่วงหน้าต่อผู้ประกอบการ ในการลงพื้นที่ตรวจ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการมีการเตรียมความพร้อมสำหรับการตรวจ ให้ผ่านมาตรฐาน</li> </ul> <p>1.กรณีการขออนุญาต</p> <p>2.การตอบอนุญาตทำให้ผู้ประกอบการผ่านตามมาตรฐาน</p>
<p>ระดับความเสี่ยง</p>	<p>ต่ำ</p>
<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง</li> <li>คู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์</li> <li>- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน</li> <li>- เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและ ถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน</li> <li>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับ</li> </ul>
<p>การดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง</p>	<p>✓ ดำเนินการแล้ว</p>
<p>ผลการดำเนินการ</p>	<p>- มีการตรวจสอบการพิจารณาตรวจสอบและ เสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับ คำขอ</p>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ ละเอียดชัดเจน</li> <li>- มีการเผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบ และถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน</li> <li>- มีการกำกับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับ</li> <li>- มีการจัดทำรายงานจำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการขออนุมัติ อนุญาต เป็นรายวัน รายสัปดาห์ รายเดือน</li> </ul>
--	--

### 3.การใช้อำนาจตามกฎหมาย

#### ประเด็น เรื่อง การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว

<b>เหตุการณ์ความเสี่ยง</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- นำรถยนต์ของ อบต.เกษร ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ</li> <li>- การใช้ตำแหน่ง อำนาจหน้าที่ใช้งานส่วนตัว</li> </ul>
<b>ระดับความเสี่ยง</b>	ต่ำ
<b>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</b>	<p>ปัจจุบันหน่วยงานยังไม่พบว่าเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงดังกล่าวขึ้น เป็นการคาดการณ์ว่าอาจจะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นในอนาคต หน่วยงานจึงได้จัดทำมาตรการเพื่อควบคุม ป้องกัน ไว้ก่อน โดยมีมาตรการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและฎีกาการเบิกจ่าย ค่าน้ำมัน</li> <li>- มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง</li> <li>- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน</li> <li>- เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและ ถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน</li> </ul>
<b>การดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง</b>	✓ ดำเนินการแล้ว
<b>ผลการดำเนินการ</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำกับผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</li> <li>- มีการตรวจสอบการนำรถยนต์ของ อบต.เกษร ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต.</li> <li>- มีการกำกับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับ</li> <li>- มีการจัดทำรายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและฎีกาการเบิกจ่าย ค่าน้ำมัน เป็นรายวัน รายสัปดาห์ รายเดือน</li> </ul>

#### 4. การบริหารงานบุคคล

##### ประเด็น เรื่อง การใช้อำนาจหน้าที่ในการบริหารงานบุคคล

<p>เหตุการณ์ความเสี่ยง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การใช้ตำแหน่งอำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัวให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ</li> <li>- เอื้อประโยชน์ให้บุคคลเป็นรายกรณี รายใดรายหนึ่ง เพื่อแลกต่อการได้รับผลประโยชน์ตอบแทน</li> <li>- มีการเสนอผลประโยชน์ตอบแทนจากบุคคล ต่อคณะกรรมการประเมินความดีความชอบ เพื่อแลกต่อการได้รับการพิจารณาบำเหน็จความชอบ</li> </ul>
<p>ระดับความเสี่ยง</p>	<p>ต่ำ</p>
<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p>	<p>ปัจจุบันหน่วยงานยังไม่พบว่าเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงดังกล่าวขึ้น เป็นการคาดการณ์ว่าอาจจะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นในอนาคต หน่วยงานจึงได้จัดทำมาตรการเพื่อควบคุม ป้องกัน ไว้ก่อน โดยมีมาตรการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เน้นย้ำบุคลากร ในเรื่องของนโยบาย No Gift Policy และเรื่องของการรับทรัพย์สินอื่นใดสำหรับหน่วยงานตามมาตรา 128 แห่ง พ.ร.บ.ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561</li> <li>- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน</li> <li>- เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและ ถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน</li> </ul>
<p>การดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง</p>	<p>✓ ดำเนินการแล้ว</p>
<p>ผลการดำเนินการ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง</li> <li>- มีคู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์</li> <li>- มีคู่มือการปฏิบัติงาน และเผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและ ถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน</li> <li>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับ</li> <li>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเจ้าหน้าที่ ได้ปฏิบัติตามระเบียบ และมาตรฐานตามที่กำหนดไว้ทุกประการ</li> <li>- ผู้บริหารได้มีการประกาศ นโยบาย No Gift Policy และแจ้งเวียนให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด</li> <li>- เมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ผู้รับผิดชอบแต่ละกองงาน ได้ดำเนินการรายงานในเรื่อง No Gift Policy และเรื่องของการรับทรัพย์สินอื่นใดสำหรับหน่วยงานตามมาตรา 128 แห่ง พ.ร.บ.ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. 2561 เสนอผู้บริหารรับทราบเป็นที่เรียบร้อย</li> </ul>

สรุปรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการเรียกรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง - ใฝ่ระวังการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า	- มีการตรวจสอบการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การ ปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า - มีการเผยแพร่ข้อมูลลงบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน อย่างเป็นปัจจุบัน - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บัญชา ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด
การขออนุมัติ/อนุญาต - ติดตามตรวจสอบการพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	- มีการตรวจสอบการพิจารณาตรวจสอบและ เสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับ คำขอ - มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ ละเอียดชัดเจน - มีการเผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ เจ้าหน้าที่ใน หน่วยงานได้รับทราบ และถือปฏิบัติให้เป็นแนวทาง เดียวกัน - มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับ - มีการจัดทำรายงานจำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการขออนุมัติ อนุญาต เป็นรายวัน รายสัปดาห์ รายเดือน
การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว - ควบคุมนำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ในกิจกรรม ของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต.	- มีการตรวจสอบการนำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับ ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - มีการจัดทำรายงานการใช้รถยนต์ส่วนกลางและฎีกาการเบิกจ่าย ค่าน้ำมัน เป็น รายวัน รายสัปดาห์ รายเดือน
การรับฟังความคิดเห็นการใช้อำนาจหน้าที่ในด้านการ บริหารงานบุคคล มีการเรียกรับผลประโยชน์	- มีช่องทางกรร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง คู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์ - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน - เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ได้รับทราบและ ถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับ
สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	( ✓ ) ใฝ่ระวัง และติดตามต่อเนื่อง
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2567 สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้ ใฝ่ระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง มีการเน้นย้ำในการประชุมประจำเดือนพนักงาน เป็นประจำทุกเดือน