

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิด
การให้/รับ สินบนจากการ
ดำเนินงานตามภารกิจของ
หน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลเกะรอก
อำเภอรามัน จังหวัดยะลา

คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงานและผู้บริหาร ทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันใน ระดับหนึ่งได้ว่าด้วยการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่า องค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดย ให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการ ขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็น เครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริต เป็นมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ มุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการ บริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของการดำเนินที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบ ภายในอย่างไร	๑
๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๒
๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	๔
การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) โอกาส/เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	๔
ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)	๕
มาตรการป้องกันความเสี่ยง	๗
การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๑

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างความจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่ บุคลากร ขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมา ใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณี ที่พบกับการ ทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้า ไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อน ปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของ การ ใฝ่ระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้ และ ยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็น ลักษณะ กำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออก ประกาศใช้เมื่อปี๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการก ากับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้และจูงใจพนักงาน

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 ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุม ภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม ทั้งนี้

องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การ ควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร ภาครัฐ

๕.๔ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตด้านการเรียกรับสินบน

การพิจารณาอนุมัติ ขออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา ขออนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ มีการเรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณา ขออนุญาต

การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
มีการเรียกรับผลประโยชน์ และเสนอให้ผลประโยชน์เพื่อให้มีการละเว้น
การใช้อำนาจตามระเบียบกฎหมาย

การใช้จ่ายงบประมาณ และบริการจัดการทรัพยากร
มีการเรียกรับผลประโยชน์ และเสนอให้ผลประโยชน์เพื่อให้มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อ
สาธารณะ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล

การบริหารงานบุคคล
มีการเรียกรับผลประโยชน์ และเสนอให้ผลประโยชน์ใน
การใช้อำนาจหน้าที่ในด้านการบริหารงานบุคคล

๖. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับสินบน มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. มาตรการป้องกันความเสี่ยงเรียกรับสินบน
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยงการเรียกรับสินบน (Risk Identification)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับสินบน	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		การเรียกรับสินบน	
		Know Factor	Unknow Factor
๑	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง(ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ)</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์เพื่อให้มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล - การเรียกรับเงินจากบริษัทฯ ผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ ผู้รับจ้าง - การตรวจรับวัสดุ อาจมีการเรียกรับสินบน ทำให้มีรับรอง คุณภาพวัสดุที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน หรือไม่ตรงตาม รายละเอียดวัสดุที่กำหนดไว้ 	-	✓
๒	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</p> <p>การขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ เช่น การอนุญาตเลี้ยงสัตว์ การออกในทะเบียนพาณิชย์ การอนุญาตสร้างบ้าน</p> <p>มีการเรียกรับผลประโยชน์ หรือมีการเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ เพื่อให้มีการละเว้นการใช้อำนาจตามระเบียบ กฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> - การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์ - การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ ชัดเจน อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ตัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน 	-	✓
๓	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <p>การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้น 	-	✓

	<ul style="list-style-type: none"> - การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงิน ประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (เงินโบนัส) โดยการเรียก ส่วนแบ่ง จากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงิน ซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้ - การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม 		
๔	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>การใช้อำนาจหน้าที่ในการบริหารงานบุคคล มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อแลกกับการได้รับ คัดเลือกเข้าทำงาน - การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ ทั้งที่เป็นตัวเงิน และ ประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่ง หรือ ความดีความชอบพิเศษ หรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน 	-	✓

Know Factor: ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว

Unknow Factor: ไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด

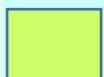
ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงทุจริตการเรียกรับสินบน

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับสินบน	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับผลประโยชน์หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ เพื่อให้มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล - การเรียกรับเงินจากบริษัทฯ ผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ ผู้รับจ้าง - การตรวจรับวัสดุ อาจมีการเรียกรับสินบน ทำให้มีรับรองคุณภาพวัสดุที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน หรือไม่ตรงตาม รายละเอียดวัสดุที่กำหนดไว้ 	✓			
๒	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</p> <p>มีการเรียกรับผลประโยชน์ หรือมีการเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ เพื่อให้มีการละเว้นการใช้อำนาจตามระเบียบกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> - การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับผลประโยชน์ 	✓			

	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจน อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - เจ้าหน้าที่ที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน 				
๓	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นารถยนต์ของ อบต.เกษร ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยเสนอให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ - การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงิน ประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (เงินโบนัส) โดยการเรียกส่วนแบ่ง จากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงิน ซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้ - การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม 	✓			
๔	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล - การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน - การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ ทั้งที่เป็นตัวเงิน และประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่ง หรือ ความดีความชอบพิเศษ หรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน 	✓			

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร



สีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ



สีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างการปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้



สีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลาย ขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ



สีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่ตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับต่ำจนถึงความเสี่ยงระดับต่ำมาก ที่เป็น สี เขียว จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความ จำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑ - ๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ - ๓ เช่นกัน

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต การเรียกรับสินบน	ระดับความ จำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความ จำเป็น ของผลกระทบ			ระดับความ จำเป็น รุนแรง			
		๑	๒	๓	๑	๒	๓	๑	๒	๓	
๑	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง										
	- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์จากคู่สัญญา เพื่อปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	✓			✓			✓			
๒	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘										
	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ - การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลากำหนดที่ ชัดเจน อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน	✓			✓			✓			
๓	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว										
	- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดย มิชอบ - การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติ จ่ายเงิน ประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (เงิน โบนัส) โดยการเรียก ส่วนแบ่ง จากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงิน ซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้	✓			✓			✓			

	- การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม									
๔	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล									
	- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล	✓			✓			✓		
	- การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ ทั้งที่เป็นตัวเงิน และ ประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่ง หรือ ความดีความชอบพิเศษ หรือ ความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน									

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับสินบน	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก(Musk)	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง (SHOULD)
๑	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง		
	- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์จากคู่สัญญา เพื่อปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	✓	
๒	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘		
	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์	✓	
	- การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจน อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		
	- เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน		
๓	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว		
	- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต.เกะรอก ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	✓	
	- การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงิน ประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (เงินโบนัส) โดยการเรียก		

	<p>ส่วนแบ่ง จากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงิน ซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้</p> <p>- การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม</p>		
๔	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบโดยมีผลประโยชน์แลกเปลี่ยน มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล</p> <p>- การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ ทั้งที่เป็นตัวเงิน และประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่ง หรือ ความดีความชอบพิเศษ หรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน</p>	✓	

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ๑	ระดับ ๒	ระดับ ๓
๑	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์จากคู่สัญญา เพื่อปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล</p>	✓		
๒	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</p> <p>- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์</p> <p>- การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ ชัดเจน อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต</p> <p>- เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน</p>	✓		
๓	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <p>- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ</p>	✓		
๔	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบโดยมีผลประโยชน์แลกเปลี่ยน มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล</p>	✓		

<p>- การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ ทั้งที่เป็นตัวเงิน และ ประโยชน์ในรูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่ง หรือ ความดีความชอบพิเศษ หรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน</p>			
--	--	--	--

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Matrix Assessment)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับสินบน	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับสินบน		
		ค่าระดับความเสี่ยงต่ำ	ค่าระดับความเสี่ยงปานกลาง	ค่าระดับความเสี่ยงสูง
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง				
<p>- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์จากคู่สัญญา เพื่อปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล</p>	ดี	✓		
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘				
<p>- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์</p> <p>- การดำเนินการยื่นคำขออนุญาต ไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ ชัดเจน อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต</p> <p>- เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน</p>	ดี	✓		
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว				
<p>- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สิน เพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ</p>	ดี	✓		

ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล				
- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบโดยมีผลประโยชน์แลกเปลี่ยน มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล	ดี	✓		

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ 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

ขั้นตอนที่ ๕ มาตรการป้องกันความเสี่ยงการเรียกรับสินบน

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับสินบน	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการเรียกรับสินบน
๑	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์จากคู่สัญญา เพื่อปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล</p>	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บัญชาปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด
๒	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</p> <p>- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์</p>	<p>- มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง</p> <p>- คู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์</p> <p>- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน</p> <p>- เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน</p> <p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับ</p>
๓	<p>ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p>	

	<ul style="list-style-type: none"> - การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นารถยนต์ของ อบต. เกะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยเสนอให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ - การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (เงินโบนัส) โดยการเรียก ส่วนแบ่ง จากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงิน ซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้ - การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม 	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
๔	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล <ul style="list-style-type: none"> - การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบโดยมีผลประโยชน์แลกเปลี่ยน มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล 	๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน ๒. เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน ๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับ

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการเรียกรับสินบน	โอกาส/ความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง				
	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ใต้บัญชาปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์จากคู่สัญญา เพื่อปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	✓		
๒	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘				
	มีช่องทางการร้องทุกข์ ร้องเรียนการใช้อำนาจหน้าที่ในด้านการบริหารงานบุคคล	- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบโดยมีผลประโยชน์แลกเปลี่ยน มีการ	✓		

		เรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ ในการออกคำสั่งด้านงาน บริหารบุคคล			
๓	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว				
	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม และ ติดตามการทำงานอย่าง ใกล้ชิด และกำชับ ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติ ตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	- การใช้อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต. เกะ รอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มีการละ เว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	✓		
๔	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล				
	๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ให้ ละเอียดชัดเจน ๒. เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ให้ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ได้รับทราบ และถือปฏิบัติให้ เป็นแนวทาง เดียวกัน ๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่อง ตามลำดับ	- การพิจารณาตรวจสอบและ เสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับค่า ขอ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ ผลประโยชน์ผลประโยชน์ หรือ เสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์			

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร



สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม



สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันเวลาที่ ตามมาตรการ/นโยบาย/
โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความ
รุนแรง < ๓



สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม
เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง > ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงการให้/รับ สินบน (สถานะสีเขียว)	ความเห็นเพิ่มเติม
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	
มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การ ปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ ข้อมูลล่าช้า	การเผยแพร่ข้อมูลลงบนหน้าเว็บไซต์ของหน่วยงาน อย่างเป็นปัจจุบัน
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการ พิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	
การพิจารณาตรวจสอบและ เสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินตามลำดับ คำขอ	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการขออนุมัติ อนุญาต
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อ ประโยชน์ส่วนตัว	
นำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต.	รายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและฎีกาการเบิกจ่าย ค่าน้ำมัน
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล	
การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งาน ส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง จัดทำคู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการเรียกรับสินบน

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการให้/รับ สินบน (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง		
	- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์จาก คู่สัญญา เพื่อปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศ การจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคล หรือกลุ่มบุคคล	-	-
๒	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทาง ราชการ พ.ศ.๒๕๕๘		
	- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ ดำเนินตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์	-	-
๓	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว		
	- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ใน กิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้มี การละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ	-	-

๔	ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล		
	- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบโดยมีผลประโยชน์แลกเปลี่ยน มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับ/ให้สินบน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ อำเภอรามัน จังหวัดยะลา	
ความเสี่ยงการให้/รับ สินบน	ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตการเรียกรับ สินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	
- มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ ผลประโยชน์ หรือรับทรัพย์สิน/ ผลประโยชน์จากคู่สัญญา เพื่อปกปิด ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูล ล่าช้า เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	- มีการตรวจสอบการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อ จัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การ ปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า - มีการเผยแพร่ข้อมูลลงบนหน้าเว็บไซต์ของหน่วยงาน อย่างเป็นปัจจุบัน - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับผู้ ใต้บัญชาปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการขออนุมัติ/อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการ พิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	
- การพิจารณาตรวจสอบและเสนอ ความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ ดำเนินการตามลำดับคำขอ มีการเรียกรับ ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ผลประโยชน์ หรือเสนอให้ทรัพย์สิน/ผลประโยชน์	- มีการตรวจสอบการพิจารณาตรวจสอบและ เสนอความเห็นของการ อนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับ คำขอ - มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ ละเอียด - มีการเผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบ และถือปฏิบัติให้เป็นแนวทาง เดียวกัน - มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับ - มีการจัดทำรายงานจำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการขออนุมัติ อนุญาต เป็นรายวัน รายสัปดาห์ รายเดือน
ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ ส่วนตัว	
- การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ นำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ใน กิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจาก งานของ อบต. โดยให้ทรัพย์สินเพื่อให้ มีการละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิ ชอบ	- มีการตรวจสอบการนำรถยนต์ของ อบต.เกาะรอ ไปใช้ในกิจกรรมของ ตนเอง นอกเหนือจากงานของ อบต. - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และ กำชับผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - มีการจัดทำรายงานการนำรถยนต์ส่วนกลางและฎีกาการเบิกจ่าย ค่า น้ำมัน เป็นรายวัน รายสัปดาห์ รายเดือน

ความเสี่ยงการเรียกรับสินบนด้านการบริหารงานบุคคล	
<p>- การใช้อำนาจหน้าที่สั่งการไม่ชอบด้วยกฎหมาย ใช้งานส่วนตัว ให้ละเว้นหรือปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบโดยมีผลประโยชน์แลกเปลี่ยน มีการเรียกรับทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ในการออกคำสั่งด้านงานบริหารบุคคล</p>	<p>- มีช่องทางการร้องเรียน โดยคุ้มครองผู้ร้อง คู่มือการร้องเรียน/ร้องทุกข์ - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจน - เผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและ ถือนำปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่อง ตามลำดับ</p>
<p>สถานะของการดำเนินการ จัดการความเสี่ยง</p>	<p>() ยังไม่ได้ดำเนินการ (<input checked="" type="checkbox"/>) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม () เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)</p>
<p>ผลการดำเนินงาน</p>	<p>สถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะรอ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง มีการเน้นย้ำในการประชุมประจำเดือนพนักงานเป็นประจำทุกเดือน</p>