

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต
ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่



องค์การบริหารส่วนตำบลสีกลาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๕ ขั้นตอน ดังนี้

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
- ๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานจะต้องค้นหากระบวนการซึ่งเป็นภารกิจหลักของหน่วยงานที่มีความเสี่ยงการทุจริต การค้นหาความเสี่ยงการทุจริตอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมุติฐาน หรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้า ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information) โดยไม่คำนึงว่าหน่วยงานมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้น อยู่แล้วหรือไม่ โดยการมองความเสี่ยงการทุจริต ด้วยข้อมูลที่เลวร้ายที่สุด (Worst Case) หลักการที่สำคัญ ต้องไม่เอาปัญหาหรือข้อจำกัดจากการบริหารงาน ในปัจจุบัน เช่น ทรัพยากร คน พาหนะ ระบบเทคโนโลยี ไม่มีหรือ ไม่พอบุคลากรไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ไม่มี จิตสำนึก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่การดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมาย

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนหลังจากที่หน่วยงานตกลงร่วมกันว่าจะนำกระบวนการใดมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน หลังจากนั้นให้หน่วยงานนำกระบวนการนั้นมาระบุรายละเอียด ขั้นตอนการดำเนินงานในกระบวนการนั้น และทำการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอน โดยการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตให้อธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้ละเอียดและชัดเจนมากที่สุดว่า ใคร ทำอะไร อย่างไร เพื่ออะไร โดยเฉพาะรายละเอียดในส่วนที่เจ้าหน้าที่รัฐเข้าไปมีพฤติกรรมทุจริตอย่างไร โดยผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ (Risk Owners) และ ตัวแทนของหน่วยงานอาจมีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกด้วยก็ได้ เนื่องจาก การประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต Risk Owners ส่วนใหญ่ไม่ยอมรับหรือบิดเบือนในความบกพร่องของตนเอง ผู้ประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตจึงไม่ใช่ Risk Owners เท่านั้น

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ กระบวนการ หรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

๒. ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำหรับกระบวนการงาน/โครงการ : การตรวจรับงานจ้าง และการตรวจรับพัสดุ

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิด
๔	สูง	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ต่ำ	มีคนร้องเรียน/แจ้งเบาะแส
๑	ต่ำมาก	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำหรับกระบวนการงาน/โครงการ : การพิจารณาอนุมัติ/ อนุญาต ให้ใช้ทรัพย์สินทางราชการ

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิด
๔	สูง	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ต่ำ	มีคนร้องเรียน/แจ้งเบาะแส
๑	ต่ำมาก	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำหรับกระบวนการงาน/โครงการ : การจัดซื้อจัดจ้าง, การจัดทำ TOR บางขั้นตอนดำเนินการไม่รัดกุม

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	กระทบต้องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	สูง	กระทบต้องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต้องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	ต่ำ	กระทบต้องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	ต่ำมาก	กระทบต้องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำหรับกระบวนการงาน/โครงการ : เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตาม
มาตรฐานทางจริยธรรม หรือปฏิบัติไม่ครบถ้วน

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูงมาก
๔	สูง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคม ระดับปานกลาง
๒	ต่ำ	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำ
๑	ต่ำมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำมาก

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

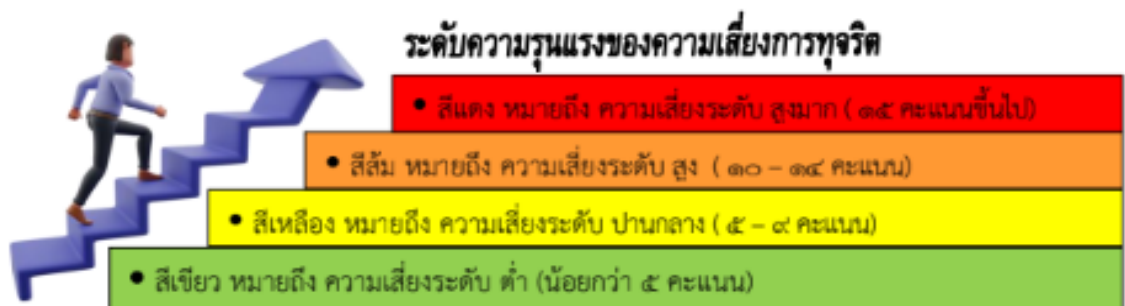
หลังจากหน่วยงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการแล้ว หลังจากนั้นหน่วยงานต้องให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนน ความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณา จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ว่าอยู่ในระดับ สูง มาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการระบุประเด็นความเสี่ยง การทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

Degree = Likelihood x Impact

➤ ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)



ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการ หมายถึง วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง (Red Zone) จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การทุจริตเป็นลำดับแรก ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม สีเหลือง จะถูกเลือก ในลำดับต่อมา มาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอาจมีหลากหลายวิธีการ หน่วยงานควรทำการคัดเลือก วิธีที่ดีที่สุด และประเมินความ คุ่มค่าและเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

ทั้งนี้ หน่วยงานจะต้องนำเสนอมาตรการในการป้องกันหรือควบคุมความเสี่ยง ได้แก่ แนวทาง หรือวิธีการที่จะลดโอกาสความเสี่ยงในการกิจการให้บริการต่าง ๆ หลังจากได้มาตรการเรียบร้อยแล้ว จึงนำมาจัดทำสรุปเป็นแผนโดยจะต้องผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารสูงสุดขององค์กรและจะต้องมีการนำเข้าสู่ การประชุมระดับบริหารขององค์กร เพื่อสื่อสารให้บุคลากรในองค์กรได้รับรู้ รับทราบ หลังจากมีแผนเรียบร้อยแล้ว หลังจากที่หน่วยงานมีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตแล้ว จะต้องมีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติภายในองค์กร และจะต้องมีการรายงานมาตรการหรือความคืบหน้าในการดำเนินการ อยู่ในขั้นตอนใด ซึ่งผลการดำเนินการจะต้องมีการรายงานต่อผู้บริหารสูงสุด และจะต้องนำเข้าสู่การนำเสนอในที่ประชุมของหน่วยงาน พร้อมทั้งทำการเปิดเผยในเว็บไซต์ของหน่วยงานด้วย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลสันกลาง อำเภอฟาน จังหวัดเชียงราย

๑. การระบุประเด็นความเสี่ยง

๑.๑ ความเสี่ยงด้านการทุจริตการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
กระบวนการ/โครงการ : การตรวจรับงานจ้าง และการตรวจรับพัสดุ

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การตรวจรับงานจ้าง และการตรวจรับพัสดุ	๑. เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการหรือควบคุมงาน ขาดความรู้ การตรวจรับงานจ้าง	๑	๑	๓	ต่ำ
		๒. ไม่มีการแจ้งเวียนหนังสือเมื่อมีการเปลี่ยนระบบการทำงาน	๒	๑	๒	ต่ำ
		๓. เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มิได้ศึกษาหรือตรวจสอบสัญญาและเอกสารแนบท้ายสัญญาอย่างถี่ถ้วนก่อนปฏิบัติงาน อันอาจเป็นเหตุทำให้การตรวจรับพัสดุเกิดความคลาดเคลื่อน	๑	๒	๒	ต่ำ
		๔. เจ้าหน้าที่ขาดองค์ความรู้ในการตรวจรับพัสดุ และตรวจรับงานจ้างที่ต้องใช้ความรู้เฉพาะทาง	๑	๒	๑	ต่ำ

๑.๒ ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกี่ยวข้องกับการพิจารณาการอนุมัติ/ อนุญาตตาม พรบ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
กระบวนการ/โครงการ : การพิจารณาอนุมัติ/ อนุญาตให้ใช้ทรัพย์สินทางราชการ

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การพิจารณาอนุมัติ/ อนุญาตให้ใช้ทรัพย์สินทางราชการ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความตระหนักและความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ ตลอดจนการติดตามและกำกับดูแลการใช้ทรัพย์สินของทางราชการอย่างเคร่งครัด	๑	๑	๑	ต่ำ
		๒. หน่วยงานกำหนดมาตรการหลักเกณฑ์ขั้นตอนหรือแนวทางปฏิบัติในการขออนุญาตยืมทรัพย์สินที่มีความยุ่งยากหรือใช้ระยะเวลานาน/ หน่วยงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ และสร้างความรับรู้ความเข้าใจให้แก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการขออนุญาตตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑	๑	๒	ต่ำ
		๓. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบควบคุมและกำกับติดตามการใช้ทรัพย์สินของทางราชการไม่ทั่วถึง	๒	๑	๒	ต่ำ

๑.๓ ความเสี่ยงด้านการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง

กระบวนการ/โครงการ : การจัดซื้อจัดจ้าง, การจัดทำ TOR, บางขั้นตอนดำเนินการไม่รัดกุม

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การจัดซื้อจัดจ้าง, การจัดทำ TOR บางขั้นตอนดำเนินการไม่รัดกุม	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑	๑	๑	ต่ำ
		๒. เจ้าหน้าที่ขาดองค์ความรู้ในการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะในงานซื้อหรืองานจ้างหรือการตรวจรับพัสดุบางประเภท	๑	๑	๒	ต่ำ
		๓. กำหนดคุณลักษณะเฉพาะในพัสดุที่จะซื้อหรือขอบเขตของงานจ้างคลาดเคลื่อน หรือมีรายละเอียดไม่เพียงพอแก่การจัดหา	๒	๑	๒	ต่ำ
		๔. ขาดการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง	๑	๒	๑	ต่ำ

๑.๔ ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

กระบวนการ/โครงการ : เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม หรือปฏิบัติไม่ครบถ้วน

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x U)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม หรือปฏิบัติไม่ครบถ้วน	๑. กระทำการอันอาจมีลักษณะเป็นการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม	๒	๑	๑	ต่ำ
		๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้หรือความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรฐานทางจริยธรรมอย่างถ่องแท้	๑	๒	๑	ต่ำ
		๓. การประชาสัมพันธ์ปลูกฝัง วัฒนธรรม สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรฐานทางจริยธรรมยังไม่ทั่วถึงหรือต่อเนื่อง	๒	๑	๒	ต่ำ

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตเกี่ยวกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสันกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑.	ความเสี่ยงการทุจริตการใช้ อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	การตรวจรับงานจ้าง และการตรวจรับพัสดุ	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ ในการตรวจรับพัสดุ และความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒. เจ้าหน้าที่ขาด องค์ความรู้ในการ ตรวจรับพัสดุ และ ตรวจรับงานจ้างที่ต้อง ใช้ความรู้เฉพาะทาง	๑. เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับ การแต่งตั้งเป็น คณะกรรมการหรือ ควบคุมงาน ขาดความรู้ การตรวจรับงานจ้าง ๒. ไม่มีการแจ้งเวียน หนังสือเมื่อมีการเปลี่ยน ระบบการทำงาน ๓. เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับ การแต่งตั้งเป็น คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ ไม่ได้ศึกษาหรือ ตรวจสอบสัญญาและ เอกสารแนบท้ายสัญญา อย่างถี่ถ้วนก่อน ปฏิบัติงาน อันอาจเป็น เหตุทำให้การตรวจรับ พัสดุเกิดความ คลาดเคลื่อน	๑. พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐			/					๑. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ได้รับการฝึกอบรม เกี่ยวกับกระบวนการ จัดหาพัสดุและการ ตรวจรับงานจ้าง ๒. ดำเนินการจัดทำ คู่มือการจัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบพัสดุและ การตรวจรับงานจ้างที่ สามารถอ่านแล้วเข้าใจ และปฏิบัติตามได้ โดยง่าย ๓. เมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงของ ระเบียบต่างๆ ควรมี หนังสือเวียนชักชวน แนวทางปฏิบัติให้ ทุกฝ่ายได้รับทราบ	ไม่มีการทักท้วงจาก หน่วยงานภายนอก เช่น สตง., ปปช., ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตเกี่ยวกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสันกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๒.	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้อง กับการพิจารณาอนุมัติ/ อนุญาตตาม พรบ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การพิจารณาอนุมัติ/ อนุญาตให้ใช้ทรัพย์สิน ทางราชการ	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ ในการตรวจรับพัสดุและ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบควบคุมและ กำกับติดตามการใช้ ทรัพย์สินของทาง ราชการไม่ทั่วถึง ๓. การดำเนินงานต่างๆ ในพื้นที่สาธารณะ ไม่สามารถควบคุม ประชาชนและ นักท่องเที่ยวได้	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาดความ ตระหนักและความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ ข้อกฎหมายการนำ ทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ ตลอดจน การติดตามและกำกับ ดูแลการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการอย่าง เคร่งครัด ๒. หน่วยงานกำหนด มาตรการหลักเกณฑ์ ขั้นตอน หรือแนวทาง ปฏิบัติในการขออนุญาต ยืมทรัพย์สินที่มีความ ยุ่งยากหรือใช้ระยะ เวลานาน/ หน่วยงาน เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ และสร้างความรับรู้ ความเข้าใจให้แก่ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการ ขออนุญาตตามข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการใช้และรักษา รถยนต์ของหน่วยการ บริหารราชการส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ๓. หนังสือ คณะกรรมการวินิจฉัย ปัญหาการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ ด่วนที่สุดที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว๑๙๙ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๐ เรื่อง แนวทาง ปฏิบัติในการจัดซื้อ น้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้ใน การปฏิบัติงานตาม ภารกิจของหน่วยงาน ของรัฐ ๔. พระราชบัญญัติ หลักประกันสุขภาพ แห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๔๕			/					๑. มีการทำทะเบียนคุม การใช้งานและการ เบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด ๒. มีการทำบันทึกการ ใช้งานต่างๆ และกำกับ เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ของทาง ราชการอย่างเคร่งครัด ๓. มีการตรวจสอบการ ใช้และการเก็บรักษา ทรัพย์สินของราชการ เป็นประจำ ๔. องค์กร สร้างความ รับรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับข้อกฎหมาย และระเบียบของทาง ราชการรวมถึงปลูกฝัง วัฒนธรรมองค์กร เกี่ยวกับคุณธรรม จริยธรรมให้แก่ เจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ๕. หน่วยงานมีการ ควบคุมและติดตามการ ขออนุญาตใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการอย่าง ใกล้ชิด และกำกับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	๑. ไม่มีการร้องเรียน เกี่ยวกับการนำ ทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้อย่างไม่ เหมาะสม ๒. ไม่มีการทักท้วงจาก หน่วยงานภายนอก เช่น สตง., ปปช., ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตเกี่ยวกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสันกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
													๖. จัดทำคู่มือการใช้ ทรัพย์สินของราชการ ฉบับที่สามารถเข้าใจ และปฏิบัติตามได้ โดยง่าย มีตัวอย่างการ กรอกแบบฟอร์มให้ เทียบเคียงได้	
๓.	ความเสี่ยงการทุจริต การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้าง, การจัดทำ TOR บางขั้นตอนดำเนินการ ไม่รัดกุม	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒. เจ้าหน้าที่ขาดองค์ ความรู้ในการกำหนด คุณลักษณะเฉพาะใน งานซื้อหรืองานจ้างหรือ การตรวจรับพัสดุบาง ประเภท ๓. กำหนดคุณลักษณะ เฉพาะในพัสดุที่จะซื้อ หรือขอบเขตของงาน จ้างคลาดเคลื่อน หรือมี รายละเอียดไม่เพียงพอ แก่การจัดหา ๔. ขาดการติดตาม ประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ที่ไม่มีองค์ความรู้ เกี่ยวกับพัสดุที่จะซื้อ เป็นคณะกรรมการ กำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ หรือคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ ๒. ความเร่งด่วนในการ จัดหาพัสดุให้ทันต่อการ ใช้งานตามความจำเป็น หรือเหตุฉุกเฉิน อาจทำ ให้เจ้าหน้าที่จัดทำ เอกสารคลาดเคลื่อน ๓. มีการแจ้งเวียน กำหนดหรือเปลี่ยน หลักเกณฑ์การจัดซื้อจัด จ้างใหม่ รวมถึงการ ยกเลิกหนังสือสั่งการ บ่อยครั้ง	๑. ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. หนังสือ คณะกรรมการวินิจัย ปัญหาการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ ด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ.) ๐๔๐๕.๒/ว ๑๑๙ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๐			/					๑. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ได้รับการฝึกอบรม เกี่ยวกับกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้างและ ประชาสัมพันธ์แนวทาง ปฏิบัติ หลักเกณฑ์ และ หนังสือสั่งการที่เป็น ปัจจุบันอย่างทั่วถึง ๒. ดำเนินการจัดทำ คู่มือการจัดซื้อจัดจ้าง ตามระเบียบพัสดุที่ เข้าใจและปฏิบัติตาม ได้ง่าย ๓. จัดทำแบบหรือ ตัวอย่างของการจัดซื้อ จัดจ้างที่เข้าใจง่ายและ ถูกต้องตามระเบียบ พัสดุประชาสัมพันธ์แก่ เจ้าหน้าที่ทุกส่วนงาน อย่างทั่วถึง	๑. ไม่มีการร้องเรียน เกี่ยวกับกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. ไม่มีการทักท้วงจาก หน่วยงานภายนอก เช่น สดง., ปปช., ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตเกี่ยวกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสันกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
													๔. จัดทำคู่มือส่งเสริมให้ ผู้บริหารและพนักงานมี คุณธรรมและความ โปร่งใส ๕. ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุม ติดตามการ ทำงาน และกำกับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมายอย่าง เคร่งครัด ๖. ประสานและติดตาม การจัดซื้อจัดจ้าง กับ เจ้าหน้าที่พัสดุ กองคลัง อย่างสม่ำเสมอ	
๔.	ความเสี่ยงการทุจริต การบริหารงานบุคคล	เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตาม มาตรฐานทางจริยธรรม หรือปฏิบัติไม่ครบถ้วน	๑. กระทำการอันอาจมี ลักษณะเป็นการขัดกัน ระหว่างประโยชน์ ส่วนตนกับประโยชน์ ส่วนรวม	๑. เจ้าหน้าที่ขาดความ รับรู้หรือความเข้าใจ เกี่ยวกับมาตรฐานทาง จริยธรรมอย่างถ่องแท้ ๒. การประชาสัมพันธ์ ปลูกฝัง วัฒนธรรม สร้าง ความรับรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับมาตรฐานทาง จริยธรรมยังไม่ทั่วถึง หรือต่อเนื่อง				/					๑. จัดทำคู่มือมาตรฐาน ทางจริยธรรมที่เข้าใจ และปฏิบัติตามได้ง่าย เผยแพร่อย่างทั่วถึง ๒. นำการประเมิน จริยธรรมมาเป็นส่วน หนึ่งในการประเมิน เลื่อนขั้นเงินเดือน หรือ เลื่อนระดับ ๓. ควบคุมกำกับ และ สอดส่องให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามมาตรฐาน ทางจริยธรรมอย่าง เคร่งครัด	๑. ไม่มีการร้องเรียน เกี่ยวกับกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒. ไม่มีการทักท้วงจาก หน่วยงานภายนอก เช่น สตง., ปปช., ตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตเกี่ยวกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสันกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	โครงการ	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
													๔. จัดกิจกรรมสร้าง ความรู้และความ เข้าใจเกี่ยวกับมาตรฐาน ทางจริยธรรมให้แก่ เจ้าหน้าที่ ตั้งแต่ขณะ แรกที่ได้รับเข้าปฏิบัติงาน และประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง	