

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประจำปีงบประมาณพ.ศ.2567



งานนิติการ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ

☎ 077-539-115

🌐 www.phatolocal.go.th

คำนำ

ในปัจจุบันเหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตหากเกิดขึ้นแล้ว จะมีผลกระทบต่อหน่วยงานทุกภาคส่วนได้พยายามแก้ไขปัญหการทุจริต มาอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและได้นำเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐมาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการให้มีความโปร่งใส และเป็นกลไกในการยกระดับดัชนีการรับรู้ การทุจริตของประเทศไทยให้สูงขึ้น โดยสนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการและให้ความสำคัญกับการป้องกันในประเด็นที่อาจเป็นความเสี่ยงหรือเป็นช่องทางที่อาจจะ ก่อให้เกิดการทุจริตและการรับสินบน เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนผ่านกิจกรรม โครงการของหน่วยงาน และการมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลางและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวมและทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน และสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรมในสังคมรวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐ ให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติ มิชอบในองค์กรในประเด็นเรื่องของการรับสินบน เพื่อลดปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบในองค์กร พร้อมกำหนดมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริต นำไปสู่การพัฒนาปรับปรุงองค์กรให้มีความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรมต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ อำเภอบ้านฝาง จังหวัดชุมพร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ในองค์กรได้ดังนี้ การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างความจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันไว้ล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ

๒. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ จะแบ่งความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๒.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒.๒ ความเสี่ยงการทุจริตของการใช้อำนาจตามกฎหมายและตำแหน่งหน้าที่การให้บริการตามภารกิจ

๒.๓ ความเสี่ยงการทุจริตของการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

๓. วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/แนวทาง/กิจกรรม/ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ

๓.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ประเมินความเสี่ยงด้าน

() ๓.๑ ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

() ๓.๒ ด้านความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจตามกฎหมายและตำแหน่งหน้าที่การให้บริการตามภารกิจ

() ๓.๓ ด้านความเสี่ยงการทุจริตของการจัดซื้อจัดจ้าง

() ๓.๔ ด้านความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑. รับสินบนจากผู้ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่าน		✓
๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ อาจมี การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถาน ประกอบการ ไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์		✓

๒. ด้านความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑. รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง		✓

๓. ด้านความเสี่ยงการทุจริตของการจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑. คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแล้วไปดำเนินการตรวจรับงานก่อสร้าง		✓

๔. ด้านความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑. การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน		✓

๔. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- ☐ สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- ☐ สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังใน ระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- ☐ สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- ☐ สถานะสีแสด : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่ รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางประเมินสถานะความเสี่ยง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน	✓			
๒.	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายใน กรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์	✓			
๓.	รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การ ประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง	✓			
๔.	คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกดู สถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับ ผู้รับเหมาแล้วไปดำเนินการตรวจรับงาน ก่อสร้าง	✓			
๕.	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับพนักงาน เข้าทำงาน	✓			

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยง จากตาราง ที่ ๑ มาประเมินเพื่อแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริต
ตามไฟจราจร

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

สีแสด หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๕. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

๕.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึงเป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึงเป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึงเป็นขั้นตอนของกระบวนการ

๕.๒ ระดับความรุนแรงและผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึงมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึงมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึงมีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ ตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง		
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	๓	๒	๑
๑	รับสินบนจากผู้ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน	๑			๑			๑		
๒	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ อาจ มีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้ง สถานที่ประกอบการไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์	๑			๑			๑		
๓	รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้ การประเมินภาษีน้อยกว่าความ เป็นจริง	๑			๑			๑		
๔	คณะกรรมการตรวจการจ้าง ไม่ได้ออกดูสถานที่ก่อสร้าง แต่ จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแล้ว ไปดำเนินการตรวจรับงาน ก่อสร้าง	๑			๑			๑		

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง ๓ ๒ ๑
๕	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	๑	๑	๑

ตารางที่ ๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงใน ช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

แนวทางในการพิจารณา

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอน หลัก MUST	กิจกรรมหรือ ขั้นตอน รอง SHOULD
๑	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน	๑	
๒	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๑	
๓	รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง	๑	
๔	คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแล้วไปดำเนินการตรวจรับงานก่อสร้าง	๑	
๕	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	๑	

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
๑	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน		×	×
๒	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์		×	×
๓	รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง	×	×	
๔	คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแล้วไปดำเนินการตรวจรับงานก่อสร้าง	×	×	
๕	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	×	×	

๖. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk Control Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตโดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี คือจัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ คือจัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบหมาย องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน คือจัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑.	การรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน	ดี	✓		
๒.	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	ดี	✓		
๓.	การรับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง	ดี	✓		

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๔.	คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกคูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแล้วไปดำเนินการตรวจรับงานก่อสร้าง	ดี	✓		
๕.	การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	ดี	✓		

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินระดับ ความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากประสิทธิผลหรือคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงที่มีอยู่ใน ปัจจุบัน เรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริต มีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

๗. แผนการบริหารความเสี่ยง/มาตรการป้องกันการทุจริต

เหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินระดับความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงระหว่างคะแนน (๓) ถึง (๙) โดยเฉพาะที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผน บริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินคุณภาพการจัดการหรือการ ควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลางเลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือกระบวนการงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต (เพิ่มเติม)

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลพะโต๊ะ อำเภอพะโต๊ะ จังหวัดชุมพร

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานรับผิดชอบ
๑.	การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การรับสินบนจากผู้ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน ๑.อนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลงไม่เป็นไปตามรูปแบบ เพื่อประโยชน์ให้แก่ผู้ขออนุญาตโดยเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างงานที่ดำเนินการออกใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อประโยชน์ให้แก่ผู้ขออนุญาต	๑	๑	ไม่มีความเสี่ยง การทุจริต/ ความเสี่ยง น้อย	๑.เจ้าหน้าที่ที่ตรวจอาคารสถานที่ หรือรูปแบบแปลนออกตรวจสถานที่ที่จะขออนุญาต ให้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบพร้อมแนบบรูปถ่ายสถานที่ที่จะอนุญาตเสนอผู้บริหารประกอบทุกกรณี ๒.หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิด จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับ ๓.จัดทำประกาศนโยบาย No Gift Policy ๔.การจัดทำแนวทางการป้องกัน การรับสินบนและการกำกับติดตาม	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานรับผิดชอบ
		๒.การตรวจสอบสถานที่ตั้งขอ อนุญาตประกอบกิจการอาจมีการ เอื้อผลประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้ง สถานที่ประกอบกิจการไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์	๑	๑	ไม่มีความเสี่ยง การทุจริต/ ความเสี่ยง น้อย	๑.เจ้าหน้าที่ที่ออกไปอนุญาต ตรวจสอบกิจการที่จะขออนุญาต ให้ถูกต้อง ให้จัดทำรายงานผล การตรวจสอบพร้อมแนบรูปถ่าย สถานที่ให้ผู้บริหารประกอบทุก กรณี ๒.หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิด จะต้องได้รับการพิจารณาทาง วินัยตามระเบียบข้อบังคับ ๓.จัดทำประกาศนโยบาย No Gift Policy ๔.การจัดทำแนวการให้บริการ สำหรับผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานรับผิดชอบ
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง	๑	๑	ไม่มีความเสี่ยงการทุจริต/ความเสี่ยงน้อย	๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ ๒. เจ้าหน้าที่ที่หน้าที่ประเมินการชำระภาษีประเมินตามระเบียบกฎหมายและวิธีการที่กำหนด และรายงานผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบและอนุมัติราคาประเมิน ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับ ๔. ประกาศนโยบาย No Gift Policy	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานรับผิดชอบ
						๕.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนตัว ๖.กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันการเรียกรับสินบน ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ ๗.ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตของเจ้าหน้าที่ในองค์กรให้ประชาชนทราบ เพื่อสร้างความเกรงกลัวสำหรับการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานรับผิดชอบ
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง	คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่มี การเจรจากับผู้รับเหมาโดยใช้ ข้อมูลตามที่ได้รับเหมาแจ้ง - เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ ในระหว่างงานที่ดำเนินงาน ก่อสร้างโดยเอื้อประโยชน์ให้แก่ ผู้รับเหมา	๑	๑	ไม่มีความเสี่ยง การทุจริต/ ความเสี่ยง น้อย	๑. จัดเจ้าหน้าที่ผู้หมุนหน้าที่ออก ตรวจการจ้าง ได้จัดทำรายงาน การตรวจสอบพร้อมแนบบรูปถ่าย สถานที่ก่อสร้าง เสนอผู้บริหาร ประกอบทุกสัปดาห์ ๒. ตรวจสอบเอกสารรายงานช่าง ทุกสัปดาห์ ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำ จะต้องได้รับการพิจารณาทาง วินัยตามระเบียบข้อบังคับ ๔. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรม ๕. จัดทำคู่มือการตรวจสอบงาน จ้าง ๖. ส่งเสริมคุณธรรมให้พนักงาน และผู้บริหารมีคุณธรรมและความ โปร่งใส	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานรับผิดชอบ
๔.	การบริหารงานบุคคล	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินเพื่อรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน - กระบวนการสรรหาพนักงานจ้างอาจมีการนำระบบอุปถัมภ์ การรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงานในหน่วยงาน	๑	๑	ไม่มีความเสี่ยง การทุจริต/ ความเสี่ยง น้อย	๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัครพนักงานจ้างผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ ๒. ห้ามเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการรับสมัคร พนักงานจ้างเรียกผลประโยชน์ในการรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิดต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับ ๔. ผู้บังคับบัญชาให้มีการควบคุมและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๕. กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนอย่างชัดเจนเพื่อลดการใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการสรรหา	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง