



การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้
อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

คำนำ

ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ได้กำหนดยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ และกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ที่สำคัญในด้านการป้องกันการทุจริตมีเป้าหมายให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดการทุจริต และประพฤติมิชอบ มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลและหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงในทุกระดับ โดยเฉพาะการสร้างวัฒนธรรมแยกแยะ ประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวมของบุคลากรภาครัฐ รวมทั้งสร้างจิตสำนึกและค่านิยมให้ทุกภาคส่วนตื่นตัวและละอาย ต่อการทุจริตประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ที่มีวิสัยทัศน์คือ “ประเทศไทยใสสะอาด ไทยทั้งชาติต้านทุจริต (Zero Tolerance & Clean Thailand)” ซึ่งยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก เป็นการมุ่งเน้นการพัฒนากลไกและกระบวนการด้านการป้องกันการทุจริตของประเทศไทยให้มีความเข้มแข็งและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อลดโอกาสการทุจริตหรือทำให้การทุจริตเกิดขึ้นหรือไม่เกิดขึ้น โดยอาศัยทั้งการกำหนดกลไกด้านกฎหมาย กลไกทางการบริหาร และกลไกอื่น ๆ ตลอดจนเสริมสร้างการปฏิบัติงานของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนให้มีธรรมาภิบาลมากยิ่งขึ้น แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบมีวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริต คือ ให้มีมาตรการควบคุม กำกับ ติดตาม การบริหารจัดการของหน่วยงานภาครัฐ และภาคเอกชน โดยเฉพาะการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตของบุคลากร ใช้ดุลยพินิจโดยสุจริตภายใต้กรอบธรรมาภิบาลและการกำกับกิจการที่ดีอย่างแท้จริง แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต คือ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาลในสังคมไทย มีวัตถุประสงค์เพื่อลดปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบของประเทศ และประชาชนมีความเชื่อมั่นว่าเป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติราชการอย่างซื่อสัตย์สุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลนาไต้ จึงได้ดำเนินการและจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อเป็นเครื่องมือสำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอันจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาไต้ จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าได้

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลนาไต้

บทนำ

ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ได้กำหนดยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ และกำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ที่สำคัญในด้านการป้องกันการทุจริตมีเป้าหมายให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลและหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงในทุกกระดับ โดยเฉพาะการสร้างวัฒนธรรมแยกแยะ ประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวมของบุคลากรภาครัฐ รวมทั้งสร้างจิตสำนึกและค่านิยมให้ทุกภาคส่วน ตื่นตัว และละอายต่อการทุจริตประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ที่มีวิสัยทัศน์คือ “ประเทศไทยใสสะอาด ไทยทั้งชาติต้านทุจริต (Zero Tolerance & Clean Thailand)” ซึ่งยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุกเป็นการมุ่งเน้นการพัฒนากลไกและกระบวนการป้องกันการทุจริตของประเทศไทยให้มีความเข้มแข็งและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อลดโอกาสการทุจริตหรือทำให้การทุจริตเกิดยากขึ้นหรือไม่เกิดขึ้น โดยอาศัยทั้งการกำหนดกลไกด้านกฎหมาย กลไกทางการบริหาร และกลไกอื่น ๆ ตลอดจนเสริมสร้างการปฏิบัติงานของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนให้มีธรรมาภิบาลมากยิ่งขึ้น แผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบมีวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริต คือ ให้มีมาตรการควบคุม กำกับ ติดตาม การบริหารจัดการของหน่วยงานภาครัฐ และภาคเอกชน โดยเฉพาะการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตของบุคลากร ใช้ดุลยพินิจโดยสุจริต ภายใต้กรอบธรรมาภิบาลและการกำกับกิจการที่ตัวอย่างแท้จริง แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามทุจริต คือ ยุทธศาสตร์ที่ ๖ การบริหารจัดการในภาครัฐ การป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบและธรรมาภิบาลในสังคมไทย มีวัตถุประสงค์เพื่อลดปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบของประเทศ และประชาชนมีความเชื่อมั่นว่าเป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติราชการอย่างซื่อสัตย์สุจริต จากยุทธศาสตร์และแผนที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตดังกล่าวมีเป้าหมายสำคัญเพื่อให้สังคมไทยเป็นสังคมคุณธรรม ปลอดจากการทุจริต และคำนึงถึงบทบาทของทุกภาคส่วนให้เข้ามามีส่วนร่วมเพื่อให้เกิดการบูรณาการความร่วมมือในการป้องกัน ฝ้าระวัง ต่อต้าน และปราบปรามการทุจริตทุกรูปแบบอย่างเข้มแข็งเพื่อให้ประเทศไทยเป็นประเทศที่มีมาตรฐานความโปร่งใสเทียบเท่าสากลกลุ่มงาน ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงวัฒนธรรม มีบทบาทหน้าที่ในด้านการศึกษา วิเคราะห์ รวบรวม ข้อมูลสภาพปัญหา เพื่อจัดทำข้อเสนอแนะมาตรการ แนวทางการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบของส่วนราชการ เสนอต่อหัวหน้าส่วนราชการ และส่งเสริมให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบในส่วนราชการ รวมทั้งติดตามประเมินผลการดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัด จึงได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริต (FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS) ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาไต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้นเพื่อกำหนดเป็นมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริตและการบริหารงานโปร่งใส ตรวจสอบได้ ใช้เป็นกลไกในการดำเนินงาน การกำกับติดตาม และการประเมินผลด้านการป้องกันการทุจริตเป็นการดำเนินงานที่เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่จะช่วยสนับสนุนต่อการยกระดับค่าดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ของประเทศไทยให้สูงขึ้น อีกทั้งเพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของหน่วยงานภาครัฐให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ความเสี่ยงการทุจริต

หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็น การมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐาน ที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ โดยที่ผ่านมามีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก ๓ ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี ๒๐๐๖ เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่ ๒ เมื่อปี ๒๐๐๙ เป็นแนวทางด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Control ครั้งที่ ๓ ในปี ๒๐๑๓ เป็นแนวทางเพิ่มเติมด้านการควบคุมภายใน Internal Control – Integrated Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงในปี ๒๐๑๓ นี้ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี ๑๙๙๒ ที่กำหนดให้มีการควบคุมภายในแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่นๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวม ของการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการในการป้องกันฝ่าละอองธุลีพระบาทและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ – องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ – คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ – คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ – องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ – องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒: การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ – กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ – ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ – พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ – ระบุและประเมินความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓: กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ – ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ – พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ – ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔: สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ – องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ – มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ – มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อ การควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕: กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ – ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ – ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุม ภายในมีประสิทธิภาพ
กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

๑. Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นอีก

๒. Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

๓. Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้ทำการทุจริตเข้ามาได้ได้อีก

๔. Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะอาจเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure หรือแรงกดดันหรือ แรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุม ภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และRationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยม การทุจริต (The Fraud Triangle)



ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

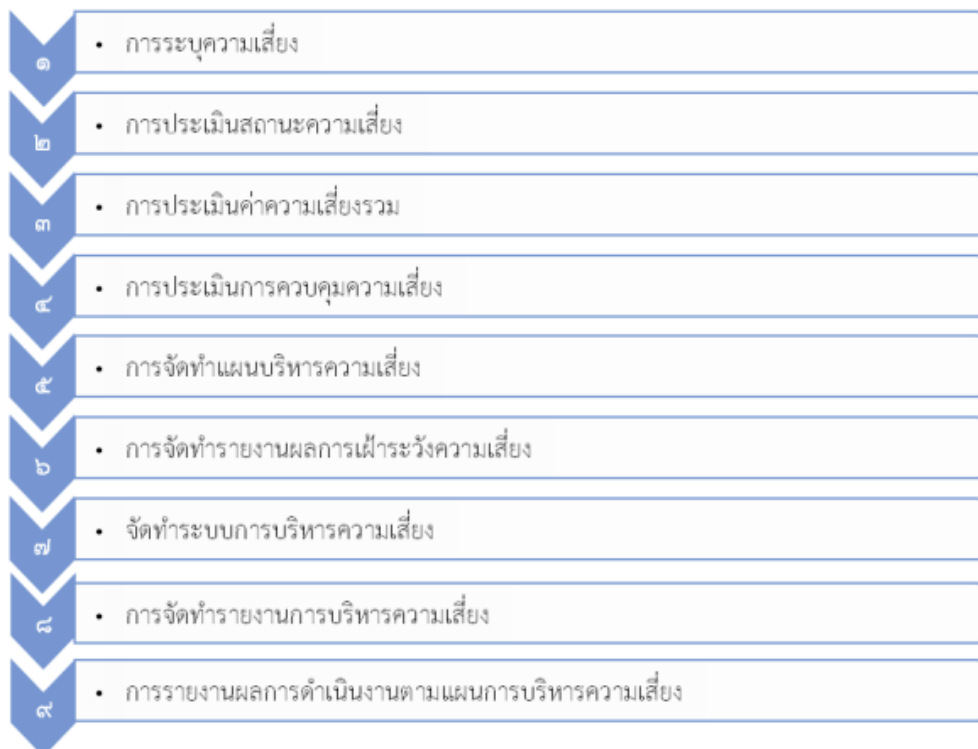
๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มี ภารกิจให้บริการ ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้



ขั้นเตรียมการ : ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การทุจริตที่เกิดขึ้นในสังคมไทย มีการกล่าวขานกันว่าการทุจริตทั้งขนาดเล็ก ขนาดใหญ่ ซึ่งส่งผลกระทบต่อดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศ (CPI) การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการป้องกันการทุจริตเป็นเช่นเดียวกับการประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (EIA) นั่นเอง

การเตรียมข้อมูลที่ต้องทำการรวบรวมก่อนลงมือทำการประเมิน

ความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน

ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อกระบวนการ/งาน การขออนุญาตก่อสร้าง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบัน
๑	การรับคำขอ	๑.จัดทำคู่มือและขั้นตอนการดำเนินการอย่างละเอียด
๒	การตรวจสอบหลักฐานและคุณสมบัติ	๑.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารพร้อมระบุชื่อผู้ตรวจสอบเอกสาร ๒.หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและลงลายมือชื่อรับรองรายละเอียดเอกสาร ก่อนเสนอผู้บริหาร
๓	การตรวจแบบแปลนอาคารที่ยื่นทำการขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคาร	๑.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบและประเมินคุณสมบัติโดยพร้อมเพรียงกันร่วมกับผู้รับการประเมินฯ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง
๔	การลงนามของผู้มีอำนาจรับรอง	๑.ระบุผู้มีอำนาจสามารถรับรองได้ในกรณีที่เอกสารครบถ้วน และการตรวจสอบสถานที่ถูกต้องแล้วเท่านั้น โดยอ้างอิงจากเอกสารประกอบการพิจารณาอนุมัติ หากเอกสารไม่ครบถ้วนหรือไม่ผ่านการตรวจสอบสถานที่ที่ไม่สามารถเสนอผู้มีอำนาจเพื่อออกใบอนุญาตได้
๕	ผ่านการพิจารณา	๑.แจ้งให้ประชาชนทราบว่าได้รับเรื่องแล้ว และดำเนินการออกใบอนุญาตให้ประชาชนภายในระยะเวลาที่กำหนด

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
ชื่อกระบวนการ/งาน	การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร
ชื่อหน่วยงาน	กองช่าง
ผู้รับผิดชอบ	นายเลิศเชาว์ จันทร์ภักดี โทร ๐-๗๗๙๖-๓๓๙๖

ประเด็นที่ ๒

ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ชื่อกระบวนการ/งาน

การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบัน
๑	ประกาศรับสมัคร	๑.จัดทำคู่มือและขั้นตอนการสมัครอย่างละเอียดระบุเงื่อนไขของการรับสมัครนักเรียนโดยแจ้งรายละเอียดให้ชัดเจนไม่ให้เกิดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่หรือผู้มีอำนาจ
๒	ผู้ปกครองยื่นเอกสาร	๑.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร พร้อมระบุชื่อผู้ตรวจเอกสารประกอบใบสมัคร ๒.หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องและลงลายมือชื่อรับรองรายละเอียดเอกสารประกอบใบสมัคร ก่อนเสนอผู้บริหาร
๓	การพิจารณารับนักเรียน	๑.ระบุผู้มีอำนาจสามารถรับรองได้ในกรณีที่เอกสารครบถ้วน และการตรวจสอบสถานที่ถูกต้องแล้วเท่านั้น โดยอ้างอิงจากเอกสารประกอบการพิจารณาอนุมัติ หากเอกสารไม่ครบถ้วนหรือไม่ผ่านการตรวจสอบสถานที่จะไม่สามารถเสนอผู้มีอำนาจเพื่อออกใบอนุญาตได้
๔	ประกาศผล	ให้ประกาศผลทั้งตัวจริงและตัวสำรองในประกาศทั้งหมด โดยระบุวิธีการคัดเลือกของผู้ที่ได้รับคัดเลือกทุกคน

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ชื่อกระบวนการ/งาน

การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ชื่อหน่วยงาน

สำนักปลัด

ผู้รับผิดชอบ

นางสาวจันทิมา ทองศรี โทร ๐-๗๗๙๖-๓๓๙๖

ประเด็นที่ ๓

ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อกระบวนการ/งาน

โครงการปรับปรุงระบบประปา. หมู่ที่ ๔

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบัน
๑	การวางแผนจัดหาวัสดุ/ขอความเห็นชอบในการจัดหาวัสดุ	๑.ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลให้ครบถ้วนตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด ๒. ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์และแบบฟอร์มการประเมิน ITA แบบวัด OIT ข้อ ๐๗ ข้อ ๐๘ ข้อ ๐๑๔ ข้อ ๐๑๕ และ ข้อ ๐๑๖ ๓.จัดทำรายละเอียดเงื่อนไขในการจัดซื้อโดยวิธีการพิเศษ หรือต่ำกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท โดยระบุเงื่อนไขให้ชัดเจน หากนอกเหนือจากเงื่อนไข จะไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างวิธีการนี้ได้
๒	การกำหนด TOR	๑.ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลให้ครบถ้วนตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด ๒.ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๓.เปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามาตรวจสอบร่าง TOR
๓	การให้ความเห็นชอบในการจัดหาพัสดุและแต่งตั้งคณะกรรมการ	๑.ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลให้ครบถ้วนตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด ๒.ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน
๔	ขั้นการดำเนินการจัดหาพัสดุ/การสรรหาผู้ว่าจ้าง	๑. จัดทำตัวอย่างการสมัครเผยแพร่บนเว็บไซต์และสื่อของหน่วยงาน ๒.ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบัน
๕	ขั้นการจัดทำสัญญา/บริหารสัญญา โดยผู้บริหารท้องถิ่น	๑.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารพร้อมระบุชื่อผู้ตรวจเอกสาร ๒.หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบความถูกต้องลงลายมือชื่อรับรองก่อนเสนอผู้บริหาร
๖	ขั้นการควบคุมงาน/ตรวจรับงาน/เบิกจ่ายเงิน	๑.ผู้รับจ้างมีหนังสือแจ้งเข้าดำเนินการ ๒.ผู้บริหารหน่วยงานมีหนังสือแจ้งผู้นำชุมชน สมาชิกสภาท้องถิ่น และประชาชนในพื้นที่ที่โครงการตั้งอยู่ เพื่อทราบและให้ระมัดระวังในการสัญจร พร้อมเชิญชวนให้ติดตาม ตรวจสอบ เฝ้าระวังและแจ้งข้อมูล (เผยแพร่สำเนาหนังสือบนเว็บไซต์หลักของหน่วยงาน) ๓.ผู้บริหารหน่วยงานมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับติดตามการดำเนินโครงการ โดยให้คณะกรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบกำกับติดตามโครงการเป็นประจำ รวมทั้งส่งเสริมให้ประชาชนในพื้นที่ได้มีส่วนร่วมในขั้นตอนที่สำคัญ ๔.หน่วยงานต้องเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการติดตาม ตรวจสอบ เฝ้าระวัง และแจ้งข้อมูลการก่อสร้าง ๕.ผู้ควบคุมงานต้องดำเนินการตรวจและควบคุมงาน ณ สถานที่ที่กำหนดไว้ในสัญญาเป็นประจำทุกวัน ให้เป็นไปตามแบบรูปรายละเอียด และข้อกำหนดในสัญญาทุกประการ หน่วยงานควรเปิดโอกาสให้สมาชิกสภาท้องถิ่น ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่ได้เข้ามาร่วมสังเกตการณ์ และเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ให้สาธารณชนได้รับทราบ (๖) หากมีการขยายระยะเวลาสัญญา หน่วยงานต้องคำนึงถึงประโยชน์ของทางราชการเป็นหลัก และหน่วยงานต้องเผยแพร่ข้อมูลข้อเท็จจริงให้ประชาชนได้รับทราบ ตามควรแก่กรณี เพื่อเปิดโอกาสให้มีการตรวจสอบ และเพื่อป้องกันการเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างทางสื่อโซเชียลมีเดียของหน่วยงาน

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	การจัดซื้อจัดจ้าง
ชื่อกระบวนการ/งาน	โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔
ชื่อหน่วยงาน	กองคลัง
ผู้รับผิดชอบ	นางชุลีรัตน์ ชูพรหมแก้ว โทร ๐-๗๗๙๖-๓๓๙๖

ประเด็นที่ ๔

ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ/งาน

การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบัน
๑	รับแบบประเมิน	ปรับเปลี่ยนแบบประเมินแบบ paper เป็นการใช้ระบบในการประเมินผล ซึ่งจะทำให้สามารถป้องกันการแก้ไขได้
๒	ตรวจสอบคุณสมบัติ ของพนักงานที่จะเลื่อนขั้นเงินเดือน	ปรับเปลี่ยนแบบประเมินแบบ paper เป็นการใช้ระบบในการประเมินผล ซึ่งจะทำให้สามารถป้องกันการแก้ไขได้
๓	จัดทำหนังสือพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนเสนอ	ปรับเปลี่ยนเป็นการใช้ระบบในการประเมินผล ซึ่งจะทำให้สามารถป้องกันการแก้ไขได้
๔	เห็นชอบและลงนาม	ตรวจสอบในระบบ กับ เอกสารเสนอความเห็นชอบว่าตรงกันหรือไม่ โดยมีคณะกรรมการป้องกันการทุจริตร่วมตรวจสอบด้วย
๕	จัดทำคำสั่ง	ตรวจสอบในระบบ กับ เอกสารเสนอความเห็นชอบว่าตรงกันหรือไม่ โดยมีคณะกรรมการป้องกันการทุจริตร่วมตรวจสอบด้วย

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	การบริหารงานบุคคล
ชื่อกระบวนการ/งาน	การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน
ชื่อหน่วยงาน	สำนักปลัด
ผู้รับผิดชอบ	นางป้อมเพชร มณีประวดี โทร ๐-๗๗๙๖-๓๓๙๖

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน กระบวนการปฏิบัติงานของที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยงโดยอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะ ขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงการทุจริต และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการ ปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยงหรือโอกาสเสี่ยง แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ อาจไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว ซึ่งเป็นทั้ง Known Factor หรือ Unknown Factor “การระบุความเสี่ยงการทุจริตไม่ถูกต้อง มาตรการควบคุมหรือมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต จึงไม่สามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้”

Know Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่ คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น หรือมีประวัติ
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

เทคนิคในการระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง





ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต
ประเด็นที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
ชื่อกระบวนการ/งาน การขออนุญาตก่อสร้าง		
๑	การรับคำขอ	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์
๒	การตรวจสอบหลักฐานและคุณสมบัติ	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร
๓	การตรวจแบบแปลนอาคารที่ยื่นทำการขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคาร	เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนให้ครบถ้วนเนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก
๔	การลงนามของผู้มีอำนาจรับรอง	ผู้มีอำนาจรับรองพิจารณารับรองให้โดยง่ายเนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก
๕	ผ่านการพิจารณา	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ได้รับเงินก่อน ไม่ต้องเรียงลำดับการยื่น
ประเด็นที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
ชื่อกระบวนการ/งาน การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		
๑	ประกาศรับสมัคร	ไม่ระบุเงื่อนไขให้ชัดเจนทำให้สามารถรับเงื่อนไขพิเศษเพื่อเรียกผลประโยชน์
๒	ผู้ปกครองยื่นเอกสาร	เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนตามคุณสมบัติหรืออาจจะมีการปลอมแปลงเอกสารให้เพื่อแลกกับผลประโยชน์
๓	การพิจารณารับนักเรียน	เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้มีสิทธิ์สอบ
๔	ประกาศผล	เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้ผ่านการสอบ
ประเด็นที่ ๓ การทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
ชื่อกระบวนการ/งาน โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔		
๑	การวางแผนจัดหาวัสดุ/ขอความเห็นชอบในการจัดหาวัสดุ	การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถกำหนดวิธีการจัดซื้อโดยวิธีการพิเศษ ทั้งที่ไม่มีเหตุจำเป็นเร่งด่วน
๒	การกำหนด TOR	มีการกำหนดคุณลักษณะ/คุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอบางราย/ถือคสเปก และกำหนดราคากลางสูงเกินจริง/ราคาจัดซื้อจัดจ้างที่สูงเกินจริง ซึ่งมีราคากลางที่ไม่ตรงกับราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดหรือราคามาตรฐาน
๓	การให้ความเห็นชอบในการจัดหาพัสดุและแต่งตั้งคณะกรรมการ	มีการปกปิดข้อมูลและทำเอกสารเท็จ โดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากสภาในการอนุมัติ/การจัดซื้อไม่ตรงตามข้อบัญญัติหรือไม่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
๔	ขั้นการดำเนินการจัดหาพัสดุ/การสรรหาผู้ว่าจ้าง	มีการทุจริตฮั้วงาน/กีดกันการเสนอราคาอย่างเป็นธรรม/การสมยอมในการเสนอราคา ร่วมกันจัดทำและรับรองเอกสารหลักฐานอันเป็นเท็จปลอมลายมือชื่อของบุคคลอื่นในการทำบันทึกตกลงจ้าง ลงนามในสัญญาและเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงินไม่ปิดประกาศ คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างถูกแทรกแซงการทำงาน วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต
๕	ขั้นการจัดทำสัญญา/บริหารสัญญาโดยผู้บริหารท้องถิ่น	พนักงานท้องถิ่นมีความเกี่ยวข้อง เชื่อมโยงกัน/มีส่วนได้เสียในสัญญา เรียกรับเงิน/จ่ายสินบน/เงินทอน/เปอร์เซ็นต์ จัดทำเอกสารเท็จ/ปลอมแปลงเอกสารในสัญญาบีบบังคับให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารการ จัดซื้อจัดจ้างขึ้นภายหลัง
๖	ขั้นการควบคุมงาน/ตรวจรับงาน/เบิกจ่ายเงิน	ผู้ควบคุมงานไม่ได้ลงพื้นที่ไปตรวจรับงาน/ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่/ ตรวจรับงานเท็จ ในขณะที่งานไม่เป็นไปตามแบบหรือไม่ได้มาตรฐาน มีการเบิก จ่ายเงินก่อนงานแล้วเสร็จ หรือไปเป็นไปตามรายละเอียด ในสัญญา/การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีลายมือชื่อ ผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่าย ในเช็ค/ไม่เบิกจ่ายเงินให้กับผู้ว่าจ้าง
ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล		
ชื่อกระบวนการ/งาน การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน		
๑	รับแบบประเมิน	มีการแก้ไขแบบประเมินเพื่อให้ผ่านเกณฑ์พิจารณาเลื่อนขั้น โดยแลก กับผลประโยชน์
๒	ตรวจสอบคุณสมบัติ ของพนักงานที่จะเลื่อนขั้นเงินเดือน	มีการแก้ไขจำนวนวันลา เพื่อให้ผ่านคุณสมบัติ โดยแลกกับ ผลประโยชน์
๓	จัดทำหนังสือพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนเสนอ	มีการเพิ่มชื่อหรือแก้ไขรายชื่อในหนังสือพิจารณาเลื่อนขั้น เพื่อแลกกับ ผลประโยชน์
๔	เห็นชอบและลงนาม	ผู้มีอำนาจแจ้งเพิ่มชื่อในหนังสือขอความเห็นชอบพิจารณาเลื่อนขั้น เพื่อแลกกับผลประโยชน์
๕	จัดทำคำสั่ง	มีการเพิ่มรายชื่อในคำสั่งเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์

ขั้นตอนที่ ๒ การประเมินสถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ให้นำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริต ของแต่ละโอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสี เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยง ในช่องสี

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

-  สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
-  สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง ปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
-  สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายใน องค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตามหน้าที่ปกติ
-  สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่ สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่าง สม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางประเมินความเสี่ยง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
<p>ประเด็นที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p>					
๑	<p>การขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p>๑.การรับคำขอ -เจ้าหน้าที่เรียกเก็บผลประโยชน์</p> <p>๒.การตรวจสอบหลักฐานและคุณสมบัติ -เจ้าหน้าที่เรียกเก็บผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร</p> <p>๓.การตรวจแบบแปลนอาคารที่ยื่นทำการขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคาร -เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนให้ครบถ้วนเนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก</p> <p>๔.การลงนามของผู้มีอำนาจรับรอง -ผู้มีอำนาจรับรองพิจารณารับรองให้โดยง่ายเนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก</p> <p>๕.ผ่านการพิจารณา -เจ้าหน้าที่เรียกเก็บผลประโยชน์เพื่อให้ได้รับเงิน ก่อน ไม่ต้องเรียงลำดับการยื่น</p>				/
<p>ประเด็นที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</p>					
๒	<p>การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.ประกาศรับสมัคร -ไม่ระบุเงื่อนไขให้ชัดเจนทำให้สามารถรับเงื่อนไขพิเศษเพื่อเรียกผลประโยชน์</p> <p>๒.ผู้ปกครองยื่นเอกสาร -เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนตามคุณสมบัติหรืออาจจะมีการปลอมแปลงเอกสารให้เพื่อแลกกับผลประโยชน์</p> <p>๓.การพิจารณารับนักเรียน -เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้มีสิทธิ์สอบ</p> <p>๔.ประกาศผล -เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้ผ่านการสอบ</p>				/

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ประเด็นที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง					
๓	<p>โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔</p> <p>๑.การวางแผนจัดหาวัสดุ/ขอความเห็นชอบในการจัดหาวัสดุ</p> <p>-การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถกำหนดวิธีการจัดซื้อโดยวิธีการพิเศษ ทั้งๆที่ไม่มีเหตุจำเป็นเร่งด่วนที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒.การกำหนด TOR</p> <p>-มีการกำหนดคุณลักษณะ/คุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอบางราย/ลือคสเปก และกำหนดราคากลางสูงเกินจริง/ราคาจัดซื้อจัดจ้างที่สูงเกินจริงราคาสินค้าบางรายการในพื้นที่มีราคากลางที่ไม่ตรงกับราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดหรือราคามาตรฐาน</p> <p>๓.การให้ความเห็นชอบในการจัดหาพัสดุและแต่งตั้งคณะกรรมการ</p> <p>-มีการปกปิดข้อมูลและทำเอกสารเท็จ โดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากสภาในการอนุมัติ/ไม่ประชุม ดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบประมาณ การจัดซื้อไม่ตรงตามข้อบัญญัติ/ไม่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบฯ</p> <p>๔.ขั้นการดำเนินการจัดหาพัสดุ/การสรรหาผู้ว่าจ้าง</p> <p>-มีการทุจริตฮั้วงาน/กีดกันการเสนอราคาอย่างเป็นธรรม/การสมยอมในการเสนอราคา ร่วมกันจัดทำและรับรองเอกสารหลักฐานอันเป็นเท็จปลอมลายมือชื่อของบุคคลอื่นในการทำบันทึกตกลงจ้าง ลงนามในสัญญาและเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงินไม่ปิดประกาศคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างถูกแทรกแซงการทำงานวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๕.ขั้นการจัดทำสัญญา/บริหารสัญญาโดยผู้บริหารท้องถิ่น</p> <p>-พนักงานท้องถิ่นมีความเกี่ยวข้อง เชื่อมโยงกัน/มีส่วนได้เสียในสัญญา เรียกรับเงิน/จ่ายสินบน/เงินทอน/เปอร์เซ็นต์ จัดทำเอกสารเท็จ/ปลอมแปลงเอกสารในสัญญาบีบบังคับให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างขึ้นภายหลัง</p> <p>๖.ขั้นการควบคุมงาน/ตรวจรับงาน/เบิกจ่ายเงิน</p> <p>-ผู้ควบคุมงานไม่ได้ลงพื้นที่ไปตรวจรับงาน/ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่/ตรวจรับงานเท็จ ในขณะที่งานไม่เป็นไปตามแบบหรือไม่ได้มาตรฐาน มีการเบิก จ่ายเงินก่อนงานแล้วเสร็จ หรือไปเป็นไปตามรายละเอียดในสัญญา/การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่ายในเช็ค/ไม่เบิกจ่ายเงินให้กับผู้ว่าจ้าง</p>				/

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
ประเด็นที่ ๔ การบริหารงานบุคคล					
๔	การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน ๑.รับแบบประเมิน -มีการแก้ไขแบบประเมินเพื่อให้ผ่านเกณฑ์พิจารณาเลื่อนขั้นโดยแลกกับผลประโยชน์ ๒.ตรวจสอบคุณสมบัติของพนักงานที่จะเลื่อนขั้นเงินเดือน -มีการแก้ไขจำนวนวันลา เพื่อให้ผ่านคุณสมบัติโดยแลกกับผลประโยชน์ ๓.จัดทำหนังสือพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนเสนอ -มีการเพิ่มชื่อหรือแก้ไขรายชื่อในหนังสือพิจารณาเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์ ๔.เห็นชอบและลงนาม -ผู้มีอำนาจแจ้งเพิ่มชื่อในหนังสือขอความเห็นชอบพิจารณาเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์ ๕.จัดทำคำสั่ง -มีการเพิ่มรายชื่อในคำสั่งเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์				/

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินค่าความเสี่ยงรวม

ขั้นตอนที่ ๓ รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงหรือสูงมากที่เป็นสีส้มและสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังที่มีค่า ๑-๓คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑-๓ เช่นกันค่า ๑- ๓ โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

ตารางที่ ๓ ตารางการประเมินค่าความเสี่ยงรวม

SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง Risk level matrix)

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยงรูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็นXรุนแรง)
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	การขออนุญาตก่อสร้าง ๑.การรับคำขอ -เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ ๒.การตรวจสอบหลักฐานและคุณสมบัติ -เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการ ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร ๓.การตรวจแบบแปลนอาคารที่ยื่นทำการขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคาร -เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนให้ครบถ้วนเนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก ๔.การลงนามของผู้มีอำนาจรับรอง -ผู้มีอำนาจรับรองพิจารณารับรองให้โดยง่ายเนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก ๕.ผ่านการพิจารณา -เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ได้รับเงิน ก่อนไม่ต้องเรียงลำดับการยื่น	๓			๓			๙

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยงรูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็นXรุนแรง)
๒	<p>การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.ประกาศรับสมัคร -ไม่ระบุเงื่อนไขให้ชัดเจนทำให้สามารถรับเงื่อนไขพิเศษเพื่อเรียกผลประโยชน์</p> <p>๒.ผู้ปกครองยื่นเอกสาร -เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนตามคุณสมบัติหรืออาจจะมีการปลอมแปลงเอกสารให้เพื่อแลกกับผลประโยชน์</p> <p>๓.การพิจารณา/อนุญาต/สอบและหรือจับฉลาก -เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้มีสิทธิ์สอบ</p> <p>๔.ประกาศผล -เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้ผ่านการสอบ</p>			
๓	<p>โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔</p> <p>๑.การวางแผนจัดหาวัสดุ/ขอความเห็นชอบในการจัดหาวัสดุ -การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถกำหนดวิธีการจัดซื้อโดยวิธีการพิเศษ ทั้งๆที่ไม่มีเหตุจำเป็นเร่งด่วนที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒.การกำหนด TOR -มีการกำหนดคุณลักษณะ/คุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอบางราย/ลือคสเปก และกำหนดราคากลางสูงเกินจริง/ราคาจัดซื้อจัดจ้างที่สูงเกินจริงราคาสินค้าบางรายการในพื้นที่มีราคากลางที่ไม่ตรงกับราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดหรือราคามาตรฐาน</p> <p>๓.การให้ความเห็นชอบในการจัดหาพัสดุและแต่งตั้งคณะกรรมการ -มีการปกปิดข้อมูลและทำเอกสารเท็จ โดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากสภาในการอนุมัติ/ไม่ประชุม ดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบประมาณ การจัดซื้อไม่ตรงตามข้อบัญญัติ/ไม่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบฯ</p>		ที่ ๔	

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยงรูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็นXรุนแรง)
	<p>๔. ขั้นตอนการดำเนินการจัดหาพัสดุ/การสรรหาผู้ว่าจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการทุจริตฮั้วงาน/กีดกันการเสนอราคาอย่างเป็นธรรม/การสมยอมในการเสนอราคา ร่วมกันจัดทำและรับรองเอกสารหลักฐานอันเป็นเท็จปลอมลายมือชื่อของบุคคลอื่นในการทำบันทึกตกลงจ้าง ลงนามในสัญญาและเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงินไม่ปิดประกาศ คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างถูกแทรกแซงการทำงาน วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ <p>๕. ขั้นตอนการจัดทำสัญญา/บริหารสัญญาโดยผู้บริหารท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - พนักงานท้องถิ่นมีความเกี่ยวข้อง เชื่อมโยงกัน/มีส่วนได้เสียในสัญญา เรียกรับเงิน/จ่ายสินบน/เงินทอน/เปอร์เซ็นต์ จัดทำเอกสารเท็จ/ปลอมแปลงเอกสารในสัญญาบีบบังคับให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างขึ้นภายหลัง <p>๖. ขั้นตอนการควบคุมงาน/ตรวจรับงาน/เบิกจ่ายเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ควบคุมงานไม่ได้ลงพื้นที่ไปตรวจรับงาน/ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่/ตรวจรับงานเท็จ ในขณะที่งานไม่เป็นไปตามแบบหรือไม่ได้มาตรฐาน มีการเบิก จ่ายเงินก่อนงานแล้วเสร็จ หรือไปเป็นไปตามรายละเอียดในสัญญา/การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามส่งจ่ายในเช็ค/ไม่เบิกจ่ายเงินให้กับผู้ว่าจ้าง 			
๔	<p>การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน</p> <p>๑. ระเบียบประเมิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแก้ไขแบบประเมินเพื่อให้ผ่านเกณฑ์พิจารณาเลื่อนขั้นโดยแลกกับผลประโยชน์ <p>๒. ตรวจสอบคุณสมบัติของพนักงานที่จะเลื่อนขั้นเงินเดือน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแก้ไขจำนวนวันลา เพื่อให้ผ่านคุณสมบัติโดยแลกกับผลประโยชน์ <p>๓. จัดทำหนังสือพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนเสนอ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเพิ่มชื่อหรือแก้ไขรายชื่อในหนังสือพิจารณาเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์ <p>๔. เห็นชอบและลงนาม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้มีอำนาจแจ้งเพิ่มชื่อในหนังสือขอความเห็นชอบพิจารณาเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์ <p>๕. จัดทำคำสั่ง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเพิ่มรายชื่อในคำสั่งเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์ 			

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ ความเสี่ยงรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD
๑	<p>การขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p>๑.การรับคำขอ</p> <p>-เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์</p> <p>๒.การตรวจสอบหลักฐานและคุณสมบัติ</p> <p>-เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการ ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร</p> <p>๓.การตรวจแบบแปลนอาคารที่ยื่นทำการขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคาร</p> <p>-เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนให้ครบถ้วน เนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก</p> <p>๔.การลงนามของผู้มีอำนาจรับรอง</p> <p>-ผู้มีอำนาจรับรองพิจารณารับรองให้โดยง่ายเนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก</p> <p>๕.ผ่านการพิจารณา</p> <p>-เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ได้รับเงิน ก่อน ไม่ต้องเรียงลำดับการยื่น</p>	ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒	ค่าควรเป็น ๑
๒	<p>การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑.ประกาศรับสมัคร</p> <p>-ไม่ระบุเงื่อนไขให้ชัดเจนทำให้สามารถรับเงื่อนไขพิเศษเพื่อเรียกผลประโยชน์</p> <p>๒.ผู้ปกครองยื่นเอกสาร</p> <p>-เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนตามคุณสมบัติหรืออาจจะมีการปลอมแปลงเอกสารให้เพื่อแลกกับผลประโยชน์</p> <p>๓.การพิจารณา/อนุญาต/สอบและหรือจับฉลาก</p> <p>-เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้มีสิทธิ์สอบ</p> <p>๔.ประกาศผล</p> <p>-เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้ผ่านการสอบ</p>		

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ ความเสี่ยงรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือ ขั้นตอนรอง SHOULD
๓	<p>โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔</p> <p>๑.การวางแผนจัดหาวัสดุ/ขอความเห็นชอบในการจัดหาวัสดุ</p> <p>-การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถกำหนดวิธีการจัดซื้อโดยวิธีการพิเศษ ต่างๆที่ไม่มีเหตุจำเป็นเร่งด่วนที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒.การกำหนด TOR</p> <p>-มีการกำหนดคุณลักษณะ/คุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอบางราย/ลือค สเปก และกำหนดราคากลางสูงเกินจริง/ราคาจัดซื้อจัดจ้างที่สูงเกินจริงราคาสินค้าบาง รายการในพื้นที่มีราคากลางที่ไม่ตรงกับราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดหรือราคา มาตรฐาน</p> <p>๓.การให้ความเห็นชอบในการจัดหาพัสดุและแต่งตั้งคณะกรรมการ</p> <p>-มีการปกปิดข้อมูลและทำเอกสารเท็จ โดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากสภาในการ อนุมัติ/ไม่ประชุม ดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบประมาณ การจัดซื้อไม่ตรงตาม ข้อบัญญัติ/ไม่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบฯ</p> <p>๔.ขั้นการดำเนินการจัดหาพัสดุ/การสรรหาผู้ว่าจ้าง</p> <p>-มีการทุจริตฮั้วงาน/กีดกันการเสนอราคาอย่างเป็นธรรม/การสมยอมในการเสนอ ราคา ร่วมกันจัดทำและรับรองเอกสารหลักฐานอันเป็นเท็จปลอมลายมือชื่อของบุคคล อื่นในการทำบันทึกตกลงจ้าง ลงนามในสัญญาและเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงินไม่ปิด ประกาศคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างถูกแทรกแซงการทำงาน วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ ถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๕.ขั้นการจัดทำสัญญา/บริหารสัญญาโดยผู้บริหารท้องถิ่น</p> <p>-พนักงานท้องถิ่นมีความเกี่ยวข้อง เชื่อมโยงกัน/มีส่วนได้เสียในสัญญา เรียกรับเงิน/ จ่ายสินบน/เงินทอน/เปอร์เซ็นต์ จัดทำเอกสารเท็จ/ปลอมแปลงเอกสารในสัญญาปีบ บังคับให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างขึ้นภายหลัง</p> <p>๖.ขั้นการควบคุมงาน/ตรวจรับงาน/เบิกจ่ายเงิน</p> <p>-ผู้ควบคุมงานไม่ได้ลงพื้นที่ไปตรวจรับงาน/ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่/ตรวจรับงาน เท็จ ในขณะที่งานไม่เป็นไปตามแบบหรือไม่ได้มาตรฐาน มีการเบิก จ่ายเงินก่อนงาน แล้วเสร็จ หรือไปเป็นไปตามรายละเอียดในสัญญา/การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีลายมือชื่อ ผู้มีอำนาจลงนามส่งจ่ายในเช็ค/ไม่เบิกจ่ายเงินให้กับผู้ว่าจ้าง</p>	ค่าควรเป็น ๓ หรือ ๒	ค่าควรเป็น ๑
๔	<p>การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน</p> <p>๑.รับแบบประเมิน</p> <p>-มีการแก้ไขแบบประเมินเพื่อให้ผ่านเกณฑ์พิจารณาเลื่อนขั้นโดยแลกกับ ผลประโยชน์</p> <p>๒.ตรวจสอบคุณสมบัติของพนักงานที่จะเลื่อนขั้นเงินเดือน</p> <p>-มีการแก้ไขจำนวนวันลา เพื่อให้ผ่านคุณสมบัติโดยแลกกับผลประโยชน์</p> <p>๓.จัดทำหนังสือพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนเสนอ</p> <p>-มีการเพิ่มชื่อหรือแก้ไขรายชื่อในหนังสือพิจารณาเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์</p> <p>๔.เห็นชอบและลงนาม</p> <p>-ผู้มีอำนาจแจ้งเพิ่มชื่อในหนังสือขอความเห็นชอบพิจารณาเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับ ผลประโยชน์</p> <p>๕.จัดทำคำสั่ง</p> <p>-มีการเพิ่มรายชื่อในคำสั่งเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์</p>		

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

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

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ ความเสี่ยงรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต		๑	๒	๓
ประเด็นที่ ๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
ชื่อกระบวนการ/งาน	การขออนุญาตก่อสร้าง			
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย			X	
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial				X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User				X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process			X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth		X		
ประเด็นที่ ๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
ชื่อกระบวนการ/งาน	การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก			
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย			X	
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial				X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User				X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process			X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth		X		
ประเด็นที่ ๓	การทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
ชื่อกระบวนการ/งาน	โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔			
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย			X	
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial				X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User				X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process			X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth		X		
ประเด็นที่ ๓	การทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
ชื่อกระบวนการ/งาน	การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน			
ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย			X	
ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial				X
ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User				X
ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process			X	
กระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth		X		

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินระดับความเสี่ยง การทุจริตว่าอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงาน ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ในขั้นตอนนี้หน่วยงานต้องมีข้อมูลว่าในปัจจุบันหน่วยงานมีมาตรการป้องกัน หรือควบคุม ความเสี่ยงอะไรบ้างในการเตรียมการก่อนลงมือประเมิน จึงจะทำให้การประเมินคุณภาพการจัดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างถูกต้อง

การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน

ระดับ	คำอธิบาย
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิภาพการควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

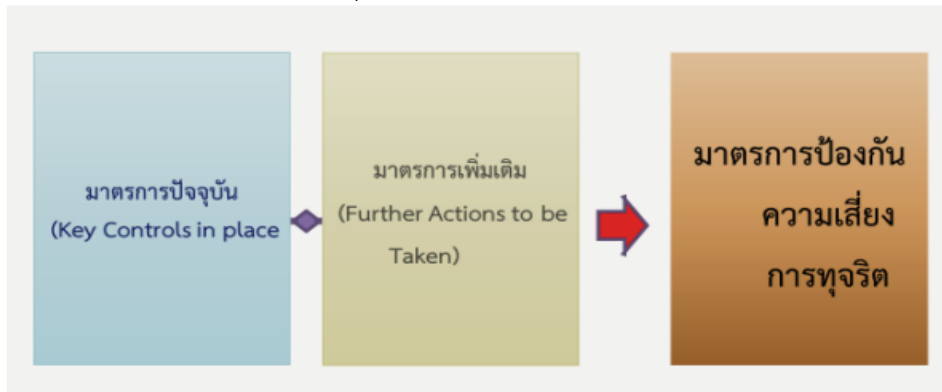
ตารางที่ ๔ การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ ความเสี่ยงรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ประสิทธิภาพการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน		
		ดี	พอใช้	อ่อน
๑	<p>ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> -ผู้ขออนุญาตยื่นคำขออนุญาตก่อสร้างอาคาร (แบบ ข.๑) พร้อมเอกสารเจ้าหน้าที่ตรวจเอกสารเบื้องต้น -นายช่างออกปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ตรวจโฉนดที่ดิน/ผังเมือง/สภาพสาธารณูปโภค และตรวจพิจารณาแบบแปลนการก่อสร้าง -เจ้าพนักงานท้องถิ่นพิจารณาคำขออนุญาต -ผู้ยื่นคำขอชำระค่าธรรมเนียม พร้อมรับใบอนุญาต <p>รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>ผู้ขอรับอนุญาตมีการมอบเงินแม่จำนวนเล็กน้อยจ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลยพินิจจึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว การรับค่าอำนวยความสะดวก จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน</p>	/		

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินระดับความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง ระหว่างคะแนน (๓) ถึง (๙) โดยเฉพาะที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมิน คุณภาพการจัดการหรือการควบคุม ความเสี่ยง ในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลางเลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือ กระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิด ความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต นำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่มีอยู่ ในปัจจุบัน และมาตรการนั้นยังสามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาพิจารณาจัดทำมาตรการในครั้งนี้ โดยมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมจากรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต ที่ได้จากการประเมินในครั้งนี้ มาตรการ หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อ ไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนบังคับใช้ต่อไป



ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา

อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/โอกาส/ ความเสี่ยงรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
๑	<p>ขั้นตอนการปฏิบัติงานโอกาส/ความเสี่ยง</p> <p>-ผู้ขออนุญาตยื่นคำขออนุญาตก่อสร้างอาคาร (แบบ ข.๑) พร้อมเอกสาร เจ้าหน้าที่ตรวจเอกสารเบื้องต้น</p> <p>-นายช่างออกปฏิบัติงานนอกพื้นที่ ตรวจโฉนดที่ดิน/ผังเมือง/สภาพสาธารณะ และตรวจพิจารณาแบบแปลนการก่อสร้าง</p> <p>-เจ้าพนักงานท้องถิ่นพิจารณาคำขออนุญาต</p> <p>-ผู้ยื่นคำขอชำระค่าธรรมเนียม พร้อมรับใบอนุญาต</p> <p>รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>ผู้ขอรับอนุญาตมีการมอบเงินแม้จำนวนเล็กน้อยจ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลยพินิจพึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว การรับค่าอำนวยความสะดวก จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามนโยบายงดรับของขวัญ (No Gift Policy)</p> <p>๒. การรับรองตนเอง หน่วยงานอาจจัดเป็นเอกสารที่ระบุรายละเอียดข้อปฏิบัติต่างๆ ในการปฏิบัติงานที่จะไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการรับ หรือให้สินบนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เป็นต้น</p> <p>๓. จัดทำข้อความหรือแสดงสัญลักษณ์ที่แสดงถึงการประกาศตนไม่รับของขวัญ สินน้ำใจทุกรูปแบบ ณ จุดที่ให้บริการ และประชาสัมพันธ์สื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ ที่เหมาะสม</p> <p>๔. การบันทึกภาพ/เสียง การจัดเก็บหลักฐานเพื่อสามารถตรวจสอบ หรือมีระบบสืบค้นย้อนกลับ (Traceability) กับผู้มาขอรับบริการได้อย่างรวดเร็ว</p>

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงตัก เพื่อเป็นการยืนยัน ผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ขั้นตอนที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			ดี	พอใช้	อ่อน
๑	๑. ปฏิบัติตามนโยบายงดรับของขวัญ (No Gift Policy) ๒. การรับรองตนเอง หน่วยงานอาจจัดเป็นเอกสารที่ระบุรายละเอียดข้อปฏิบัติต่างๆ ในการปฏิบัติงานที่จะไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการรับ หรือให้สินบนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เป็นต้น ๓. จัดทำข้อความหรือแสดงสัญลักษณ์ที่แสดงถึงการประกาศตนไม่รับของขวัญ สินน้ำใจทุกรูปแบบ ณ จุดที่ให้บริการ และประชาสัมพันธ์สื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ ที่เหมาะสม ๔. การบันทึกภาพ/เสียง การจัดเก็บหลักฐานเพื่อสามารถตรวจสอบ หรือมีระบบสืบค้นย้อนกลับ (Traceability) กับผู้มาขอรับบริการได้อย่างรวดเร็ว	ผู้ขอรับอนุญาตมีการมอบเงินแม้จำนวนเล็กน้อยจ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการใช้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลยพินิจ จึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว การรับค่าอำนวยความสะดวก จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน	/		

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๗ นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรมหรือ มาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- ๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- ๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ (สถานะสีเหลือง Yellow) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- ๗.๓ ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ขั้นตอนที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่ายอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม
-	-

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม
-	-

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	ความเห็นเพิ่มเติม
ผู้ขอรับอนุญาตอาจมีการมอบเงินแม้จำนวนเล็กน้อย จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการตามกระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลยพินิจจึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว การรับค่าอำนวยความสะดวก จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน	จัดทำแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อป้องกันการรับสินบน อะไรทำได้ อะไรทำไม่ได้ (Do & Don, t) การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การรับเลี้ยง รับรอง ค่าอำนวยความสะดวก การให้บริการประชาชน การขอรับบริจาค การขอรับเงินสนับสนุน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น
การประกาศผล มีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อแลกกับรายชื่อผู้สอบผ่าน จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน	จัดทำแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อป้องกันการรับสินบน อะไรทำได้ อะไรทำไม่ได้ (Do & Don, t) การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การรับเลี้ยง รับรอง ค่าอำนวยความสะดวก การให้บริการประชาชน การขอรับบริจาค การขอรับเงินสนับสนุน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น
ขั้นการดำเนินการจัดหา/การสรรหาผู้ว่าจ้าง มีการทุจริตฮั้วงาน/กีดกันการเสนอราคาอย่างเป็นธรรม/การสมยอมในการเสนอราคาร่วมกัน วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบจึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน	จัดทำแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อป้องกันการรับสินบน อะไรทำได้ อะไรทำไม่ได้ (Do & Don, t) การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การรับเลี้ยง รับรอง ค่าอำนวยความสะดวก การให้บริการประชาชน การขอรับบริจาค การขอรับเงินสนับสนุน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น
มีการเพิ่มชื่อหรือแก้ไขรายชื่อเพื่อพิจารณาเลื่อนชั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์ จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน	จัดทำแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อป้องกันการรับสินบน อะไรทำได้ อะไรทำไม่ได้ (Do & Don, t) การให้หรือรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การรับเลี้ยง รับรอง ค่าอำนวยความสะดวก การให้บริการประชาชน การขอรับบริจาค การขอรับเงินสนับสนุน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๘ เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยง การทุจริตตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยง ระดับสูงมากเพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับติดตามประเมินผล

ขั้นตอนที่ ๘ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การขออนุญาตก่อสร้าง สถานะความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่าง ต่อเนื่อง	-	-
๒	การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก สถานะความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่าง ต่อเนื่อง	-	-
๓	การจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์เกษตร สถานะความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่าง ต่อเนื่อง	-	-
๔	การพิจารณาความดีความชอบ เลื่อนขั้นเงินเดือน สถานะความเสี่ยงการทุจริต สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่าง ต่อเนื่อง	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๙ เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะ
แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ตารางที่ ๘ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ซึ่งหวังระยะเวลาของการรายงานผลขึ้นอยู่กับ
หน่วยงาน เช่น รายงานทุกเดือน ทุกไตรมาส

ขั้นตอนที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้	
ชื่อแผนงานบริหารความเสี่ยง	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
โอกาส/ความเสี่ยง	ผู้ขอรับอนุญาตมีการมอบเงินแม้จำนวนเล็กน้อยจ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐอย่างไม่เป็นทางการ และเป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่ของรัฐจะดำเนินการ กระบวนการ หรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องอาศัยดุลยพินิจจึงจะได้ตามกฎหมายอยู่แล้ว การรับค่าอำนวยความสะดวก จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้ สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้	
ชื่อแผนงานบริหารความเสี่ยง	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
โอกาส/ความเสี่ยง	การประกาศผล มีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อแลกกับรายชื่อผู้สอบผ่าน จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้ สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้	
ชื่อแผนงานบริหารความเสี่ยง	การจัดซื้อจัดจ้าง
โอกาส/ความเสี่ยง	ชั้นการดำเนินการจัดหา/การสรรหาผู้ว่าจ้าง มีการทุจริตฮั้วงาน/กีดกันการเสนอราคาอย่างเป็นธรรม/การสมยอมในการเสนอราคาาร่วมกัน วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบจึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้ สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้	
ชื่อแผนงานบริหารความเสี่ยง	การบริหารงานบุคคล
โอกาส/ความเสี่ยง	มีการเพิ่มชื่อหรือแก้ไขรายชื่อเพื่อพิจารณาเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์ จึงทำให้เกิดความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการรับสินบน
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	สถานะความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้ สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง

ภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระบุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ	
การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การขออนุญาตก่อสร้าง					
	การรับคำขอ	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์	ต่ำ	๑.กำหนดระเบียบบทลงโทษอย่างเคร่งครัดหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้องของคำขอและเอกสารประกอบคำขอ ๒.ทำหนังสือแจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๓.แจ้งเวียนหลักเกณฑ์ และวิธีการคู่มือการบริการประชาชน ๔.จัดทำมาตรการฯ ๕.ประกาศเจตจำนงสุจริตในการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๖.ประกาศนโยบายต่อต้านการรับสินบน เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๗.ประกาศมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๘.ผู้บริหารท้องถิ่นกำชับปลัดและหัวหน้าส่วนราชการที่มีความเกี่ยวข้องกับกระบวนการอนุมัติ อนุญาต ให้มีความเข้มงวดและปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลยึดกฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่ ๙.ผู้บริหารออกหนังสือคำสั่งจัดทำระบบ E-SERVICE ๑๐.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการอนุมัติ อนุญาต โดยมาจากหลายๆฝ่าย		
	การตรวจสอบหลักฐานและคุณสมบัติ	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการ ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร	ต่ำ			
	การตรวจแบบแปลนอาคารที่ยื่นทำการขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้ถูกต้องตามกฎหมายควบคุมอาคาร	เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการตามขั้นตอนให้ครบถ้วน เนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก	ต่ำ			
	การลงนามของผู้มีอำนาจรับรอง	ผู้มีอำนาจรับรองพิจารณารับรองให้โดยง่าย เนื่องจากเป็นคนใกล้ชิดหรือคนรู้จัก	ต่ำ			
	ผ่านการพิจารณา	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ได้รับเงินก่อนไม่ต้องเรียงลำดับการยื่น	ต่ำ			

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระบุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ	การรับนักเรียนเข้าเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก				
	ประกาศรับสมัคร	ไม่ระบุเงื่อนไขให้ชัดเจน ทำให้สามารถรับเงื่อนไขพิเศษเพื่อเรียกผลประโยชน์	ต่ำ	<p>๑.กำหนดระเบียบบทลงโทษอย่างเคร่งครัดหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้องของคำขอและเอกสารประกอบคำขอ</p> <p>๒.ทำหนังสือแจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓.แจ้งเวียนหลักเกณฑ์ และวิธีการคู่มือการบริการประชาชน</p> <p>๔. จัดทำมาตรการฯ</p> <p>๕. ประกาศเจตจำนงสุจริตในการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p> <p>๖.ประกาศนโยบายต่อต้านการรับสินบน เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p> <p>๗.ประกาศมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p> <p>๘.ผู้บริหารท้องถิ่นกำชับปลัดและหัวหน้าส่วนราชการที่มีความเกี่ยวข้องกับกระบวนการอนุมัติ อนุญาต ให้มีความเข้มงวดและปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลยึดกฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๙.ผู้บริหารออกหนังสือคำสั่งจัดทำระบบ E-SERVICE</p>	
	ผู้ปกครองยื่นเอกสาร	เอกสาร หลักฐานไม่ครบถ้วนตามคุณสมบัติหรืออาจจะมีการปลอมแปลงเอกสารให้เพื่อแลกกับผลประโยชน์	ต่ำ		
	การพิจารณา อนุญาต สอบและ/หรือ จับฉลาก	เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้มีสิทธิ์สอบ	ต่ำ		
	ประกาศผล	เรียกผลประโยชน์เพื่อแลกกับการมีรายชื่อผู้ผ่านการสอบ	ต่ำ		

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระบุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
การจัดซื้อจัดจ้าง	โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔				
	การวางแผนจัดหาวัสดุ/ขอความเห็นชอบในการจัดหาวัสดุ	การแบ่งซื้อแบ่งจ้าง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถกำหนดวิธีการจัดซื้อโดยวิธีการพิเศษ ทั้งๆที่ไม่มีเหตุจำเป็นเร่งด่วนที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ	สูง	๑. กำหนดระเบียบบทลงโทษอย่างเคร่งครัดหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้องของคำขอและเอกสารประกอบคำขอ	
	การกำหนด TOR	มีการกำหนดคุณลักษณะ/คุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอบางราย/ลือคสปก และกำหนดราคากลางสูงเกินจริง/ราคาจัดซื้อจัดจ้างที่สูงเกินจริงราคาสินค้าบางรายการในพื้นที่มีราคากลางที่ไม่ตรงกับราคาของสำนักงานพาณิชย์จังหวัดหรือราคามาตรฐาน	ปานกลาง	๒. ทำหนังสือแจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๓. แจ้งเวียนหลักเกณฑ์ และวิธีการคู่มือการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในทุกกระบวนการ ๔. จัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง ๕. ประกาศเจตจำนงสุจริตในการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	
	การให้ความเห็นชอบในการจัดหาพัสดุและแต่งตั้งคณะกรรมการ	มีการปกปิดข้อมูลและทำเอกสารเท็จ โดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากสภาในการอนุมัติ/ไม่ประชุม ดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบประมาณ การจัดซื้อไม่ตรงตามข้อบัญญัติ/ไม่มีอยู่ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ดำเนินการก่อนได้รับอนุมัติงบบฯ	ต่ำ	๖. ประกาศนโยบายต่อต้านการรับสินบน เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๗. ประกาศมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	
	ขั้นการดำเนินการจัดหาพัสดุ/การสรรหาผู้ว่าจ้าง	มีการทุจริตฮั้วงาน/กีดกันการเสนอราคาอย่างเป็นธรรม/การสมยอมในการเสนอราคา ร่วมกันจัดทำและรับรองเอกสารหลักฐานอันเป็นเท็จปลอมลายมือชื่อของบุคคลอื่นในการทำบันทึกตกลงจ้าง ลงนามในสัญญาและเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงินไม่ปิดประกาศ สอบ/ประกวดราคา/ไม่ขายเอกสารสอบ ประกวดราคาให้กับผู้ประกอบการ คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างถูกแทรกแซงการ	สูง	๘. ผู้บริหารท้องถิ่น กำชับปลัดและหัวหน้าส่วนราชการให้มีความเข้มงวดและปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลยึดกฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่ ๙. จัดกิจกรรมฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตคอร์รัปชั่น กิจกรรมเสริมสร้างความตระหนักรู้ ด้านการดำเนินนโยบายต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้า ๑๐. มีมาตรการเผยแพร่ข้อมูลสาธารณะ ๑๑. มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยประกาศและเผยแพร่ผ่านช่องทางสื่อสารภายในองค์กร และให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด	

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
การจัดซื้อจัดจ้าง	โครงการปรับปรุงระบบประปา หมู่ที่ ๔				
		ทำงาน โดยบังคับข่มขู่ให้คณะกรรมการฯ ที่ได้แต่งตั้งลงนามในเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างย้อนหลัง วิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบเปลี่ยนของเอกสาร ประมูลงานสั่งการให้เจ้าหน้าที่ปกปิดข้อมูล การสอบราคา /ประกวดราคามีได้นำประกาศสอบราคาโครงการดังกล่าวลงในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง แต่ได้นำประกาศดังกล่าวลงในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง หลังจากที่ได้พ้นกำหนดการยื่นของสอบราคาแล้ว		๑๒.การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียนทุจริตที่มีประสิทธิภาพ ๑๓.กำหนดกระบวนการให้มีการตรวจสอบเจ้าหน้าที่ในการมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้รับจ้าง	
	ชั้นการจัดทำสัญญา/บริหารสัญญาโดยผู้บริหารท้องถิ่น	พนักงานท้องถิ่นมีความเกี่ยวข้อง เชื่อมโยงกัน/มีส่วนได้เสียในสัญญา เรียกรับเงิน/จ่ายสินบน/เงินทอน/เปอร์เซ็นต์ จัดทำเอกสารเท็จ/ปลอม แปลงเอกสารในสัญญา บีบบังคับให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างขึ้นภายหลัง	ต่ำ		
ชั้นการควบคุมงาน/ตรวจรับงาน/เบิกจ่ายเงิน	ผู้ควบคุมงานไม่ได้ลงพื้นที่ไปตรวจรับงาน/ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่/ตรวจรับงานเท็จ ในขณะที่งานไม่เป็นไปตามแบบหรือไม่ได้มาตรฐาน มีการเบิก จ่ายเงินก่อนงานแล้วเสร็จ หรือไปเป็นไปตามรายละเอียดในสัญญา/การเบิกจ่ายเงินโดยไม่มีลายมือชื่อ ผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่ายในเช็ค/ไม่เบิกจ่ายเงินให้กับผู้ว่าจ้าง	ต่ำ			

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระบุความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ	
การบริหารงานบุคคล	การพิจารณาความดีความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน					
	รับแบบประเมิน	มีการแก้ไขแบบประเมินเพื่อให้ผ่านเกณฑ์พิจารณาเลื่อนขั้น โดยแลกกับผลประโยชน์	ต่ำ	๑. กำหนดระเบียบบทลงโทษอย่างเคร่งครัดหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์		
	ตรวจสอบคุณสมบัติของพนักงานที่จะเลื่อนขั้นเงินเดือน	มีการแก้ไขจำนวนวันลา เพื่อให้ผ่านคุณสมบัติ โดยแลกกับผลประโยชน์	ต่ำ	๒. ทำหนังสือแจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด		
	จัดทำหนังสือพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนเสนอ	มีการเพิ่มชื่อหรือแก้ไขรายชื่อในหนังสือพิจารณาเลื่อนขั้น เพื่อแลกกับผลประโยชน์	ต่ำ	๓. แจงเวียนหลักเกณฑ์ และวิธีการคู่มือการขอรับเงินสนับสนุน ๔. จัดทำมาตรการฯ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
	เห็นชอบและลงนาม	ผู้มีอำนาจแจ้งเพิ่มชื่อในหนังสือขอความเห็นชอบพิจารณาเลื่อนขั้น เพื่อแลกกับผลประโยชน์	ต่ำ	๕. ประกาศเจตจำนงสุจริตในการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘		
	จัดทำคำสั่ง	มีการเพิ่มรายชื่อในคำสั่งเลื่อนขั้นเพื่อแลกกับผลประโยชน์	ต่ำ	๖. ประกาศนโยบายต่อต้านการรับสินบน เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๗. ประกาศมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของบุคลากรในสังกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๘. ผู้บริหาร... กำชับปลัดและหัวหน้าส่วนราชการให้มีความเข้มงวดและปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลยึดกฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่ ๙. จัดทำหลักเกณฑ์งานบริหารทรัพยากรบุคคลโดยยึดหลักการป้องกันการทุจริต โดยมีคณะกรรมการป้องกันการทุจริตร่วมดำเนินการด้วย		

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาใต้
๙๓/๑ หมู่ที่ ๔ ตำบลนาใต้ อำเภอบ้านนาเดิม จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๔๒๔๐
โทร ๐๗๗-๓๕๙๕๒๒ โทรสาร ๐๗๗-๓๕๙๕๒๒ ต่อ ๑๑ www.natai.go.th