



รายงานผล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

โดย งานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว สำนักงานปลัดฯ งานนิติการ.....

ที่ พบ ๗๔๐๐๑/๔๓๘ วันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๗

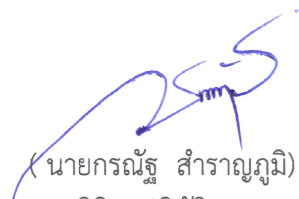
เรื่อง รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบนและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

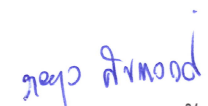
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. ได้ดำเนินงานโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ซึ่งถือเป็นการยกระดับให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐให้เป็น “มาตรการป้องกันการทุจริตในเชิงรุก” ที่หน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศจะต้องดำเนินการ โดยมุ่งหวังให้หน่วยงานภาครัฐที่เข้ารับการประเมินได้รับผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนาและยกระดับหน่วยงานในด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการได้อย่างเหมาะสม โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ จึงต้องเข้าร่วมทำการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และทำรายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบตามตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อการป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ข้อ ๐๓๐ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน และข้อ ๐๓๑ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการประเมินตามรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นายกฤษฎา สำราญภูมิ)
นิติกรปฏิบัติการ


(นางสาวกอบกุล ตันทวงศ์)
หัวหน้าสำนักปลัด


(นายเอกชัย เตียเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว


(นางสาวพัชรินทร์ เจิมสุวรรณ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว อำเภอบ้านแหลม จังหวัดเพชรบุรี

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไป ตามเจตนารมณ์ มาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๘ พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๖ ที่กำหนดว่าการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ได้แก่ การบริหารราชการ เพื่อบรรลุเป้าหมายดังต่อไปนี้

- (๑) เกิดประโยชน์สุขของประชาชน
- (๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ
- (๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ
- (๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น
- (๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อเหตุการณ์
- (๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ
- (๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
๒. เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง
๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุ ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
๔. เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถ บริหาร จัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน

๓. ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๓.๑ ปัจจัยภายนอก ประกอบด้วย

๑. ภัยธรรมชาติ (Natural Environment)
๒. เศรษฐกิจ (Economic)
๓. การเมือง (Political) ๑.๔ สังคม (Social)
๔. เทคโนโลยี (Technological)

๓.๒ ปัจจัยภายใน ประกอบด้วย

๑. คณะผู้บริหาร/กลยุทธ์ในการบริหารองค์กร (Strategy)
๒. โครงสร้างองค์กร (Structure) ที่ไม่เหมาะสมกับภารกิจ

๓. รูปแบบการปฏิบัติงาน (System) กระบวนการ /การบริหารจัดการ การกำหนด นโยบายแผนงาน ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ การดำเนินงาน การติดตามประเมินผล การปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน
๔. บุคลากร (Staff) การจัดการทรัพยากรมนุษย์
๕. ทักษะ ความรู้ความสามารถ (Skill) ของบุคลากรทั้งฝ่ายบริหารและฝ่ายประจำ
๖. รูปแบบการบริหารจัดการ (Style) พฤติกรรมการบริหารงานของผู้บริหารและพนักงานในองค์กร
๗. ค่านิยมร่วม (Shared Values) ของบุคลากรในองค์กรที่มีเป้าหมาย ทิศทางเดียวกันในอันที่จะปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์ เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนหากไม่มีค่านิยมร่วมกันแล้วก็จะเกิดปัจจัยเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคในการบรรลุเป้าหมายวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติราชการ

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้ และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็น การสอบทวน post-decision

๕. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

รูปแบบการประเมินความเสี่ยง ตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) จำแนกได้ ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S : Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนด นโยบาย แผนงาน โครงการ ไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนดไว้
๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O: Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ หรือหลักวิชาการ การไม่มีความรู้ความสามารถ ทักษะ ในการปฏิบัติงานเพียงพอของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F: Financial Risk) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีที่ไม่ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หลักวิชาการที่กำหนดไว้ หรือไม่มีความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ การจงใจละเว้น ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ
๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมายระเบียบหรือที่เกี่ยวข้อง(C:Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้หรือระเบียบ กฎหมายข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน หรือไม่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ สถานการณ์ปัจจุบัน (ระเบียบล้าหลัง)

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)

๑. สภาพแวดล้อมภายในขององค์กร (Internal Environment) เช่น นโยบายของผู้บริหาร วัฒนธรรมองค์กร ค่านิยมร่วม อำนาจหน้าที่ ความรู้ความสามารถ ทักษะของบุคลากร กระบวนการบริหารงานทรัพยากรทางการบริหาร ระเบียบกฎหมาย สารสนเทศ การติดตามประเมินผล ฯลฯ
๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหาร ความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสม
๓. การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัญหาที่จะเกิดขึ้น (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกหน่วยงาน

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการจำแนกและจัดลำดับการประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยนำความเสี่ยงไปแก้ไขด้วยวิธีการอันเหมาะสมด้วยวิธีการ ๔ วิธี ดังนี้

๑. การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk avoidance) หมายถึง การเลิกหรือไม่กระทำในอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายหรือความเสี่ยง

๒. การควบคุมความสูญเสีย (Risk reduction) มี ๒ วิธี คือ การป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย และการควบคุมความรุนแรงของความสูญเสียมิให้มีผลกระทบในวงกว้าง

๓. การแบ่งความเสี่ยง (Risk Sharing) คือ วิธีการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

๔. การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือ การยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงในบางประเด็น เป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ หรือน่าจะเกิดขึ้นน้อย โดยมีวิธีการหรือสามารถป้องกันได้ไม่เพิ่มความเสี่ยงยิ่งขึ้นจนไม่สามารถยอมรับได้

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Actives) คือการกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่จะกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) คือ ระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่ดีมีคุณภาพ

๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring) คือ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำองค์กรว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถือหรือปฏิบัติอยู่นั้นมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือไม่มีประเด็นใดสมควรแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นหรือดียิ่งขึ้นไป

๖. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย pressure/incentives/invidious หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ , opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (fraud Triangle)

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมทุจริต (The Fraud Triangle)



๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

๘. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน

๑) การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน

๒) การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๔) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๕) การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว จะแบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิด)	Unknown factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘		
๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับ อันเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น		✓
๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติอนุญาต		✓
๓. ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน โดยประวิงเวลา ในการตรวจสอบและเรียกเอกสารเพิ่มเติมเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาต		✓
๔. การรับของขวัญ ของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ		✓

เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิด)	Unknow factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด)
๕. เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาแจ้งผลการพิจารณาออกใบอนุญาตให้กับผู้ขอรับใบอนุญาตล่าช้า เพื่อเรียกรับสินบน		✓
ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง		✓
๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ		✓
๓. บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน มีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่		✓
๔. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากสถานประกอบการ เพื่อให้ตรวจสอบสถานประกอบการถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์		✓
๕. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อไม่ส่งเรื่องให้งานนิติการ ดำเนินคดีหรือส่งดำเนินคดีเฉพาะเรื่องที่มีโทษเบา		✓
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
๑. การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ ในบางขั้นตอนมีการเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเข้าไปเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการรวดเร็วขึ้น		✓
๒. เจ้าหน้าที่อาจกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการในการรับสินบน หรือสินน้ำใจ		✓
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการเอื้อประโยชน์หรือเรียกรับสินบนเพื่อให้การตรวจรับพัสดุผ่านไปได้อย่างง่าย		✓
ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล		
๑. การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้ายโอนเลื่อนตำแหน่ง/ เงินเดือนและการมอบหมายงานไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง		✓

เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิด)	Unknow factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด)
๒. ผู้เข้ารับการประเมินผลงานเสนอสินบนให้กรรมการประเมินผลงานเพื่อให้ใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ให้ผู้เข้ารับการประเมินผลงานได้คะแนนที่สูงขึ้น		✓
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เปิดเผยข้อสอบให้ผู้สมัครสอบทราบเพื่อเรียกรับสินบน		✓
๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เรียกรับสินบนจากผู้สมัครสอบเพื่อแลกกับการให้คะแนนสอบสัมภาษณ์		✓

หมายเหตุ : Know Factor คือ ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่าจะมีโอกาสเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว

Unknown Factor คือ ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ประมาณ การล่วงหน้าในอนาคต

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว กำหนดเกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

โอกาสเกิดการทุจริต (likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง / ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๒. ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

๒.๑ ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจาหนาที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเขาสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - รองเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเขาตรวจสอบขอเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	- แทบจะไม่มี

๒.๒ ผลกระทบทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า

ตารางการประเมินระดับค่าความเสี่ยงการทุจริต

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘			
๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับอันเนื่องมาจาก ความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น	๑	๑	๑
๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติอนุญาต	๑	๑	๑
๓. ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐานโดยประวิงเวลา ในการตรวจสอบและเรียกเอกสารเพิ่มเติมเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาต	๑	๑	๑

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิด การทุจริต	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)
๔. การรับของขวัญ ของฝากจากบุคคล ที่มาติดต่อราชการ	๑	๑	๑
๕. เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาแจ้งผลการ พิจารณาออกใบอนุญาตให้กับผู้ขอรับ ใบอนุญาตล่าช้า เพื่อเรียกรับสินบน	๑	๑	๑
ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของ ตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๑	๑	๑
๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตาม นโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎระเบียบ รองรับ	๑	๑	๑
๓. บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน มีการเรียกรับ เงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติ หน้าที่	๑	๑	๑
๔. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากสถาน ประกอบการเพื่อให้ตรวจสอบ ประกอบการถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์	๑	๑	๑
๕. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อไม่ส่งเรื่อง ให้งานนิติการดำเนินคดีหรือส่งดำเนินคดี เฉพาะเรื่องที่มีโทษเบา	๑	๑	๑
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑. การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ปฏิบัติตาม วัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์ กับราชการ ในบางขั้นตอนมีการเข้าไปมีส่วน ได้ส่วนเสีย หรือเข้าไปเรียกรับ ทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการรวดเร็วขึ้น	๒	๒	๔
๒. เจ้าหน้าที่อาจกำหนดคุณ ลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ประกอบการในการรับสินบนหรือ สินน้ำใจ	๒	๒	๔
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการเอื้อ ผลประโยชน์หรือเรียกรับสินบนเพื่อให้การ ตรวจรับพัสดุผ่านไปได้อย่างง่าย	๑	๑	๑

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิด การทุจริต	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)
ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล			
๑. การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้ายโอนเลื่อนตำแหน่ง/ เงินเดือนและการมอบหมายงานไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง	๑	๑	๑
๒. ผู้เข้ารับการประเมินผลงานเสนอสินบนให้กรรมการประเมินผลงานเพื่อให้ใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ให้ผู้เข้ารับการประเมินผลงานได้คะแนนที่สูงขึ้น	๑	๑	๑
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เปิดเผยข้อสอบให้ผู้สมัครสอบทราบเพื่อเรียกรับสินบน	๑	๑	๑
๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เรียกรับสินบนจากผู้สมัครสอบเพื่อแลกกับการให้คะแนนสอบสัมภาษณ์	๑	๑	๑

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต โดยแบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสเกิดการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ – ๒๕
๓	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ – ๑๔
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ – ๘
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ – ๓

ตารางการประเมินระดับความเสี่ยง

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			
	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘				
๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับอันเนื่องมาจาก ความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบน เพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น	✓			
๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	✓			
๓. ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐานโดยประวิงเวลา ในการตรวจสอบ และเรียกเอกสารเพิ่มเติมเพื่อเรียกรับสินบนจากผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาต	✓			
๔. การรับของขวัญ ของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	✓			
๕. เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาแจ้งผลการพิจารณาออกใบอนุญาตให้กับผู้ขอรับใบอนุญาตล่าช้า เพื่อเรียกรับสินบน	✓			
ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	✓			
๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ	✓			
๓. บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน มีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่	✓			
๔. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากสถานประกอบการเพื่อให้ตรวจสถานประกอบการถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์	✓			
๕. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อไม่ส่งเรื่องให้งานนิติการดำเนินคดีหรือส่งดำเนินคดีเฉพาะเรื่องที่มีโทษเบา	✓			
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
๑. การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ ในบางขั้นตอนมีการเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเข้าไปเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการรวดเร็วขึ้น		✓		
๒. เจ้าหน้าที่อาจกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการในการรับสินบนหรือสินน้ำใจ		✓		
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการเอื้อผลประโยชน์หรือเรียกรับสินบน เพื่อให้การตรวจรับพัสดุผ่านไปได้อย่างง่าย	✓			

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			
	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล				
๑. การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้ายโอนเลื่อนตำแหน่ง/ เงินเดือนและการมอบหมายงานไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง	✓			
๒. ผู้เข้ารับการประเมินผลงานเสนอสินบนให้กรรมการประเมินผลงานเพื่อให้ใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ให้ผู้เข้ารับการประเมินผลงานได้คะแนนที่สูงขึ้น	✓			
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เปิดเผยข้อสอบให้ผู้สมัครสอบทราบเพื่อเรียกรับสินบน	✓			
๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เรียกรับสินบนจากผู้สมัครสอบเพื่อแลกกับการให้คะแนนสอบสัมภาษณ์	✓			

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว อำเภอบ้านแหลม จังหวัดเพชรบุรี

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ตัวชี้วัด
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘					
๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับขั้น เนื่องจาก ความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น	๑. จัดทำโครงการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และจิตสำนึกป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน	ต่ำ	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติอนุญาต	๑. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางรับเรื่องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน หลากหลายช่องทาง ได้แก่ ทางเว็บไซต์หลัก http://www.bangkaewphet.go.th/ , Facebook อบต.บางแก้ว จ.เพชรบุรี, โทรศัพท์หรือโทรสาร ๐๓๒-๔๐๕๒๐๐, E-mail : bangkaewphet@gmail.com Line Official Account อบต.บางแก้ว จ.เพชรบุรี ID : @440sxjis ๒. หากพบว่ามีกระทำความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ต่ำ	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๓. ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐานโดยประวิงเวลา ในการตรวจสอบและเรียกเอกสารเพิ่มเติมเพื่อเรียก รับสินบนจากผู้ยื่นคำขอรับใบอนุญาต	๑. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานและแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อยึดถือปฏิบัติให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	ต่ำ	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๔. การรับของขวัญ ของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	๑. มาตรการ No Gift Policy	ต่ำ	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๕. เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาแจ้งผลการพิจารณาออก ใบอนุญาตให้กับผู้ขอรับใบอนุญาตล่าช้า เพื่อเรียกรับสินบน	๑. รายงานผลการดำเนินการเสนอผู้บังคับบัญชา รับทราบ ๒. จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๓. หากพบว่ามีกระทำความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ต่ำ	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ตัวชี้วัด
ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. มาตรการแสดงเจตนาธรรมในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ	๑. โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากร ๒. ส่งบุคลากรของหน่วยงาน ผู้บริหารและสมาชิกสภาท้องถิ่น เข้ารับการอบรมเพื่อเข้าใจ และได้รับความรู้ด้านกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๓. บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงาน มีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่	๑. มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๔. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากสถานประกอบการเพื่อให้ตรวจสอบสถานประกอบการถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์	๑. มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางรับเรื่องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน หลากหลายช่องทาง ได้แก่ ทางเว็บไซต์หลัก http://www.bangkaewphet.go.th/ , Facebook อบต.บางแก้ว จ.เพชรบุรี, โทรศัพท์หรือโทรสาร ๐๓๒-๔๐๕๒๐๐, E-mail : bangkaewphet@gmail.com Line Official Account อบต.บางแก้ว จ.เพชรบุรี ID : @440sxjis ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เข้าตรวจสอบสถานประกอบการในรูปแบบคณะกรรมการฯ ๓. หากพบว่ามีกระทำความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานนิติการ สำนักปลัด	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๕. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อไม่ส่งเรื่องให้งานนิติการดำเนินคดีหรือส่งดำเนินคดีเฉพาะเรื่องที่มีโทษเบา	๑. กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานหลังจากออกคำสั่งทางปกครอง ๒. ผู้บังคับบัญชาติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานนิติการ สำนักปลัด	ไม่มีเรื่องร้องเรียน

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ตัวชี้วัด
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง					
๑. การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ ในบางขั้นตอนมีการเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเข้าไปเรียกรับทรัพย์สิน เพื่อให้กระบวนการรวดเร็วขึ้น	๑. มาตรการควบคุมการเบิกจ่ายตามข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒. มาตรการป้องกันการใช้จ่าย งบประมาณที่ไม่สมควร ผิดวัตถุประสงค์ ไม่มีประสิทธิภาพ ๓. มาตรการแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของหน่วยงาน ๔. หากพบว่ามีผลกระทบความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ปานกลาง	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานพัสดุ กองคลัง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๒. เจ้าหน้าที่อาจกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการในการรับสินบนหรือสินน้ำใจ	๑. จัดทำคู่มือหรือมาตรฐานของผู้ประกอบการเพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ และแจ้งเวียนให้ทุกกองในหน่วยงานทราบ รวมทั้งเผยแพร่ให้ประชาชนได้รับทราบ ๒. ผู้บังคับบัญชาหรือเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบฐานข้อมูลผู้ประกอบการว่ามีส่วนได้เสียหรือเป็นเครือญาติของเจ้าหน้าที่หรือไม่ ๓. หากพบว่ามีผลกระทบความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ปานกลาง	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานพัสดุ กองคลัง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโครงการเอื้อผลประโยชน์หรือเรียกรับสินบนเพื่อให้การตรวจรับพัสดุผ่านไปได้อย่างง่าย	๑. กำหนดแนวทางการตรวจรับพัสดุ ๒. เจ้าหน้าที่ดำเนินการบันทึกภาพและเชิญบุคคลภายนอกเข้าร่วมสังเกตการณ์ในการตรวจรับพัสดุ ๓. ผู้บังคับบัญชาหรือเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบฐานข้อมูลผู้ประกอบการว่ามีส่วนได้เสียหรือเป็นเครือญาติของเจ้าหน้าที่หรือไม่ ๔. หากพบว่ามีผลกระทบความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ต่ำ	ภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง	ไม่มีเรื่องร้องเรียน

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ตัวชี้วัด
ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล					
๑. การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้ายโอนเลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือนและการมอบหมายงานไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง	๑. กิจกรรมสร้างความโปร่งใสในการเลื่อนขั้นเงินเดือน ๒. มาตรการสร้างความโปร่งใส ในการบริหารงานบุคคล ๓. หากพบว่ามีผลกระทบความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานบริหารงานบุคคล สำนักปลัด	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๒. ผู้เข้ารับการประเมินผลงานเสนอสินบนให้กรรมการประเมินผลงานเพื่อให้ได้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ให้ผู้เข้ารับการประเมินผลงานได้คะแนนที่สูงขึ้น	๑. จัดทำแบบรับรองตนเองของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบที่ส่งผลกระทบต่อประเมินบุคคลให้มีระดับที่สูงขึ้น และกำหนดไว้เป็นแนวทางการปฏิบัติ	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานบริหารงานบุคคล สำนักปลัด	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เปิดเผยข้อสอบให้ผู้สมัครสอบทราบเพื่อเรียกรับสินบน	๒. ทำระบบและช่องทางรับเรื่องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน หลากหลายช่องทาง ได้แก่ ทางเว็บไซต์หลัก http://www.bangkaewphet.go.th/ , Facebook อบต.บางแก้ว จ.เพชรบุรี, โทรศัพท์หรือโทรสาร ๐ ๓ ๒ -๔ ๐ ๕ ๒ ๐ ๐ , E-mail : bangkaewphet@gmail.com Line Official Account อบต.บางแก้ว จ.เพชรบุรี ID : @440sxjis	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานบริหารงานบุคคล สำนักปลัด	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการสรรหาและการบรรจุแต่งตั้ง เรียกรับสินบนจากผู้สมัครสอบเพื่อแลกกับการให้คะแนนสอบสัมภาษณ์	๓. หากพบว่ามีผลกระทบความผิด องค์กรจะต้องดำเนินการทางวินัย ละเมิด และอาญาอย่างเคร่งครัด	ต่ำ	ภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗	งานบริหารงานบุคคล สำนักปลัด	ไม่มีเรื่องร้องเรียน