



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน



องค์การบริการส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก
อำเภอพานทอง จังหวัดชลบุรี

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอการป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไข ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริต มาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก ในฐานะเป็นกลไกของหน่วยบริหารราชการส่วนท้องถิ่น มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตนี้ขึ้น อันจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก
๓ มกราคม ๒๕๖๓



สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ความเสี่ยงการทุจริต	๑
ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๑
วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	๑
๑. การระบุความเสี่ยง	๑
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๖
๓. ระดับความเสี่ยง	๗
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	๘
๕. ระบบการบริหารความเสี่ยงแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง	๙
๖. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑๑

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการ ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบพฤติกรรม เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่ก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก ที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว	ยังไม่เคยเกิดขึ้น
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
๑.	<p><u>ขั้นตอนหลัก</u> การรับคำร้อง/ตรวจสอบ เอกสารหลักฐาน การขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวก ฟ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>- ยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิดหรือไม่แจ้งข้อความจริง เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ</p> <p>- เจ้าหน้าที่รับคำร้องและส่งมอบใบอนุญาตตามคำร้องเป็นคนเดียวกัน เสี่ยงที่จะมีการเรียกรับผลประโยชน์ รวมถึง การระบุตัวเจ้าหน้าที่อย่างเฉพาะเจาะจง</p>	-

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว	ยังไม่เคยเกิดขึ้น
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (ต่อ)			
๒.	<u>ขั้นตอนหลัก</u> - การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาตก่อสร้าง <u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	-	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในบางครั้งไม่มีเวลาในการลงพื้นที่สำรวจตรวจสอบในการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอน และการควบคุมอาคาร
๓.	<u>ขั้นตอนหลัก</u> - การใช้ดุลยพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต <u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	- หลักเกณฑ์และเงื่อนไข การพิจารณากำหนดไม่ชัดเจน เปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบใช้ดุลยพินิจ	-

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว	ยังไม่เคยเกิดขึ้น
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
๑.	<u>ขั้นตอนหลัก</u> - การตรวจสอบเอกสารหลักฐานชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง <u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	- ยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิดหรือไม่แจ้งข้อความจริง เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับ	-
๒.	<u>ขั้นตอนหลัก</u> - การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง <u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษี หรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อลดค่าประเมินภาษี - กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและตรวจสอบได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางการทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การป้อนข้อมูลทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงในระบบ หรืออาจใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน	-	- การเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจและสังคม เช่น ภาวะเศรษฐกิจถดถอย อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี - การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี เช่น การนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในกระบวนการประเมินภาษี อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางการทุจริตได้ง่ายขึ้น

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว	ยังไม่เคยเกิดขึ้น
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑.	<u>ขั้นตอนหลัก</u> - การจัดทำร่างขอบเขตงาน <u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	-	- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติทางด้านเทคนิคไม่เหมาะสมเกินความจำเป็นทำให้ต้องใช้ต้นทุนเกินความจำเป็น
๒.	<u>ขั้นตอนหลัก</u> - การกำหนดราคากลาง <u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	- เจ้าหน้าที่ที่กำหนดราคากลางขาดความรอบคอบรัดกุม ในการคำนวณราคากลาง	-
๓.	<u>ขั้นตอนหลัก</u> - การตรวจรับการจ้าง ตรวจรับพัสดุ <u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	- คณะกรรมการตรวจการจ้าง/คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในโครงการที่ตรวจรับ	-

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว	ยังไม่เคยเกิดขึ้น
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล			
๑.	<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ - กระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ไม่โปร่งใส อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง 	-	<ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับสินบนจากผู้ที่สมัครงาน - การทุจริตในการจัดทำเอกสารหลักฐานการสมัครงาน - การลือคผลสอบคัดเลือก
๒.	<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่ <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ที่ขาดความซื่อสัตย์สุจริต อาจใช้โอกาสในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อช่วยเหลือพนักงาน การจงใจประเมิณผลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม 	-	<ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมของพนักงาน เช่น การเพิ่มขึ้นของการแข่งขันในองค์กร การเพิ่มขึ้นของการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการทำงาน
๓.	<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดันให้พนักงานของตนได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี 	-	<ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลงของวัฒนธรรมองค์กร เช่น การขาดการกำกับดูแลที่ดี การขาดการปลูกฝังค่านิยมด้านความซื่อสัตย์สุจริต

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

จากข้อมูลตารางที่ ๑ การระบุความเสี่ยง มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสี เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสี

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสี มีรายละเอียดดังนี้

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องของหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสี)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ. ๒๕๕๘				
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร				
- การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน		✓		
- การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาต			✓	
- การใช้ดุลพินิจพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		✓		
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง				
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน	✓			
- การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง		✓		
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง				
การจัดซื้อจัดจ้าง				
- การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)		✓		
- การกำหนดราคากลาง				✓
- การตรวจรับการจ้าง ตรวจรับพัสดุ		✓		
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล				
การสรรหา คัดเลือก และการประเมินผล				
- การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน			✓	
- การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่		✓		
- การประเมินผลการปฏิบัติงาน			✓	

๓. ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูงไม่มาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/ เครือข่าย/ ทางการเงินในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/ เครือข่าย/ ทางการเงินในระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับ ๑ มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ การให้คะแนนทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

เหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น×รุนแรง)
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ. ๒๕๕๘			
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร			
- การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน	๒	๒	๔
- การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาต	๓	๒	๖
- การใช้ดุลพินิจพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๓	๓	๙
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง			
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน	๒	๒	๔
- การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	๑	๑	๑
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง			
การจัดซื้อจัดจ้าง			
- การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	๒	๒	๔
- การกำหนดราคากลาง	๓	๓	๙
- การตรวจรับการจ้าง ตรวจรับพัสดุ	๒	๓	๖
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล			
การสรรหา คัดเลือก และการประเมินผล			
- การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน	๓	๒	๖
- การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่	๒	๒	๔
- การประเมินผลการปฏิบัติงาน	๒	๓	๖

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) จาก ตารางที่ ๓ การให้คะแนนทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการสอดคล้องเฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ. ๒๕๕๘				
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร				
- การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔) ๔	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
- การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาต	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔)	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖) ๖
- การใช้ดุลพินิจพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	อ่อน	ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙) ๙
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง				
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔) ๔	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
- การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	ดี	ต่ำ (๑) ๑	ค่อนข้างต่ำ (๒)	ปานกลาง (๓)
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง				
การจัดซื้อจัดจ้าง				
- การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔) ๔	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
- การกำหนดราคากลาง	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔)	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖) ๖
- การตรวจรับการจ้าง ตรวจรับพัสดุ	อ่อน	ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙) ๙

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล				
การสรรหา คัดเลือก และการประเมินผล				
- การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ปฏิบัติงาน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔) ๔	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
- การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔)	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖) ๖
- การประเมินผลการปฏิบัติงาน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔) ๔	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)

๕. ระบบการบริหารความเสี่ยงแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าว พบว่า ค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ๔ - ๙ หรืออยู่ในระดับความเสี่ยงค่อนข้างต่ำ - สูง คุณภาพการจัดการอยู่ในระดับ พอใช้ - อ่อน การบริหารจัดการความเสี่ยงจะอยู่ในระดับค่อนข้างสูง - สูง และทำกิจกรรมบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางที่ ๕ รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

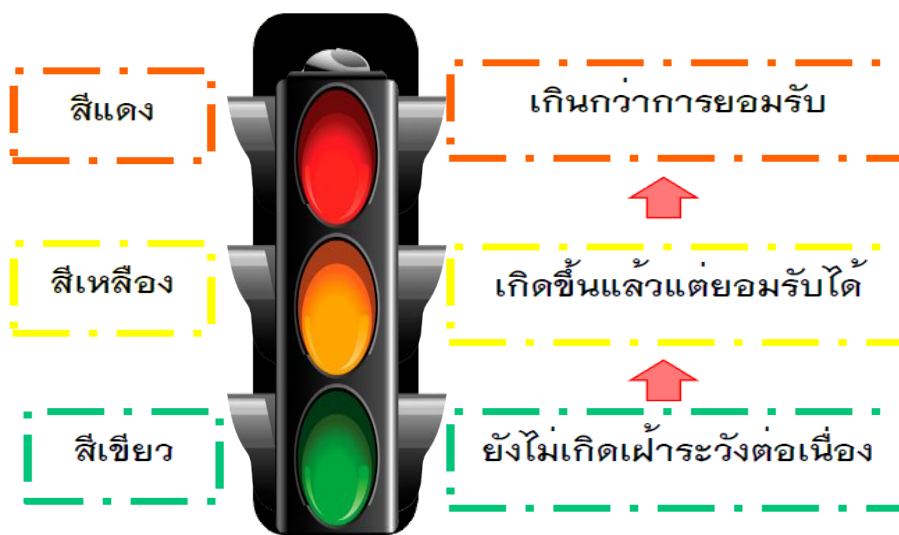
ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ. ๒๕๕๘			
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร			
- การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน (ค่าความเสี่ยงรวม = ๔)		✓	
- การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาต (ค่าความเสี่ยงรวม = ๙)			✓
- การใช้ดุลพินิจพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (ค่าความเสี่ยงรวม = ๖)		✓	
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง			
- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน (ค่าความเสี่ยงรวม = ๑)	✓		
- การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง (ค่าความเสี่ยงรวม = ๔)		✓	

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง			
การจัดซื้อจัดจ้าง			
- การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) (ค่าความเสี่ยงรวม = ๔)		✓	
- การกำหนดราคากลาง (ค่าความเสี่ยงรวม = ๙)			✓
- การตรวจรับการจ้าง ตรวจรับพัสดุ (ค่าความเสี่ยงรวม = ๖)		✓	
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล			
การสรรหา คัดเลือก และการประเมินผล			
- การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน (ค่าความเสี่ยงรวม = ๖)		✓	
- การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่ (ค่าความเสี่ยงรวม = ๔)		✓	
- การประเมินผลการปฏิบัติงาน (ค่าความเสี่ยงรวม = ๔)		✓	

สถานะสีเขียว : ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๑ , ๒ และ ๓ ค่าความเสี่ยงรวมอยู่ในระดับยังไม่เกิด ควรเฝ้าระวังต่อเนื่อง ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๔ , ๕ และ ๖ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกิดขึ้นแล้ว แต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทั่วทั้งที่ ตามมาตรการ นโยบาย โครงการ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ค่าความเสี่ยงรวมไม่เกินระดับ ๖

สถานะสีแดง : ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๗ , ๘ และ ๙ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่าการยอมรับ ควรมีแผนงาน มาตรการ กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ นโยบาย โครงการ กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ค่าความเสี่ยงรวมเกินระดับ ๖



๖. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

แนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนหรือ การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร</p>		
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u> การรับคำร้อง/ตรวจสอบ เอกสารหลักฐาน การขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวก พ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค</p>	๔	<p>ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรับคำร้องและตรวจเอกสารอย่างน้อย ๒ คน ร่วมกันตรวจสอบเพื่อ ถ่วงดุลอำนาจและลดโอกาสที่เจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่งจะทำการทุจริต</p> <p>- ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์/เอกสารที่ใช้ในการ ยื่นคำร้องให้ผู้รับบริการทราบ</p>
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u> - การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาตก่อสร้าง</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลย พินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการ สร้างอุปสรรค</p>	๙	<p>ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบทุก ครั้งทั้งก่อนและหลังการขออนุญาต</p>
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u> - การใช้ดุลยพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลย พินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการ สร้างอุปสรรค</p>	๖	<p>ผู้รับผิดชอบ : กองช่าง</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติสำหรับเจ้าหน้าที่ในการ พิจารณาออกใบอนุญาต และจัดฝึกอบรม เพื่อให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในการพิจารณาออก ใบอนุญาต</p> <p>- ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ให้ถูกต้อง ครบถ้วน</p>

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง		
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- การตรวจสอบเอกสารหลักฐานชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	๑	<p>ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- กำหนดอัตราค่าประเมินภาษีให้เหมาะสมกับความเป็นจริง โดยพิจารณาจากปัจจัยต่างๆ เช่น มูลค่าของทรัพย์สิน สภาพของทรัพย์สิน ตำแหน่งที่ตั้งของทรัพย์สิน เป็นต้น -สร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริตแก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่ โดยเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริต และแนวทางป้องกันความเสี่ยงให้แก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p>
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษี หรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อลดค่าประเมินภาษี</p> <p>- กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและตรวจสอบได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การป้อนข้อมูลทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงในระบบ หรืออาจใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน</p>	๔	<p>ผู้รับผิดชอบ : กองคลัง</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- กำหนดขั้นตอนและวิธีการประเมินภาษีให้ชัดเจน โดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการประเมินภาษี ข้อมูลที่ต้องใช้ในการประเมินภาษี หลักเกณฑ์ในการประเมินภาษี เป็นต้น เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ประชาชนทราบ เช่น อัตราค่าประเมินภาษี วิธีการประเมินภาษี ข้อมูลทรัพย์สิน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนสามารถตรวจสอบความถูกต้องของการประเมินภาษีได้ เพิ่มช่องทางให้ประชาชนสามารถตรวจสอบการประเมินภาษี เช่น การเปิดให้ประชาชนสามารถตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สินของตนเองได้ผ่านระบบสารสนเทศ เป็นต้น</p> <p>- เพิ่มมาตรการควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติให้ชัดเจน มีการกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด และมีการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการประเมินภาษีอย่างมีประสิทธิภาพ โดยนำเทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการข้อมูลและลดโอกาสในการทุจริต</p>

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง		
การจัดซื้อจัดจ้าง		
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- การจัดทำร่างขอบเขตงาน</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	๔	<p>ผู้รับผิดชอบ : ทุกส่วนราชการ</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- จัดให้ข้าราชการ พนักงาน เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)</p>
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- การกำหนดราคากลาง</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	๕	<p>ผู้รับผิดชอบ : ทุกส่วนราชการ</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p> <p>- ในการกำหนดราคากลางของโครงการก่อสร้าง ให้ผู้ที่มีใบประกอบวิชาชีพวิศวกรรมเป็นผู้พิจารณาและตรวจสอบ</p>
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- การตรวจรับพัสดุ</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	๖	<p>ผู้รับผิดชอบ : ทุกส่วนราชการ</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- จัดให้ข้าราชการ พนักงาน เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุ</p> <p>- ก่อนการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้งต้องแจ้งรายละเอียดสินค้าหรืองานจ้างให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบ</p> <p>- ตรวจรับพัสดุให้ถูกต้องครบถ้วนตามเอกสารหลักฐาน</p>

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล		
การสรรหา คัดเลือก และการประเมินผล		
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ</p> <p>- กระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ไม่โปร่งใส อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง</p>	๖	<p>ผู้รับผิดชอบ : งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- ควรกำหนดให้ชัดเจนและโปร่งใส เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ เข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเอง และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและโปร่งใส นโยบายและแนวปฏิบัติควรครอบคลุมถึงประเด็นต่างๆ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> • หลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและบรรจุบุคคลเข้าทำงาน • หลักเกณฑ์และวิธีการในการแต่งตั้งและเลื่อนชั้น • หลักเกณฑ์และวิธีการในการลงโทษพนักงาน • หลักเกณฑ์และวิธีการในการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการและค่าจ้าง • หลักเกณฑ์และวิธีการในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่ขาดความซื่อสัตย์สุจริต อาจใช้โอกาสในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อช่วยเหลือพนักงาน การจงใจประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม</p>	๔	<p>ผู้รับผิดชอบ : งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด</p> <p>ระยะเวลาดำเนินการ : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- บุคลากรในการบริหารงานบุคคลควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเกี่ยวกับความรู้และทักษะในการป้องกันการทุจริต เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> • ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต • ทักษะในการระบุและประเมินความเสี่ยงการทุจริต • ทักษะในการป้องกันการทุจริต <p>- การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการงานบุคคลและลดโอกาสในการทุจริต</p> <p>- การเปิดให้มีการตรวจสอบจากบุคคลภายนอก</p> <p>- การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานและเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน</p>

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล		
การสรรหา คัดเลือก และการประเมินผล (ต่อ)		
<p><u>ขั้นตอนหลัก</u></p> <p>- กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p><u>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</u></p> <p>- กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดันให้พนักงานของตนได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี</p>	๖	<p><u>ผู้รับผิดชอบ</u> : ทุกส่วนราชการ</p> <p><u>ระยะเวลาดำเนินการ</u> : ตลอดปีงบประมาณ</p> <p>- ควรกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและโปร่งใส เพื่อให้บุคลากรทุกคนเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงาน รวมถึงสิทธิและหน้าที่ของบุคลากรในการมีส่วนร่วมในการประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>- ระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานควรได้รับการพัฒนาให้มีความมีประสิทธิภาพและสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้สามารถวัดผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้อย่างถูกต้องและยุติธรรม</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเกี่ยวกับหลักการและแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและโปร่งใส รวมถึงวิธีการป้องกันการทุจริตในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ควรกำกับดูแลและติดตามประเมินผลระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตรวจสอบและปรับปรุงระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนโยบายและแผน สำนักปลัด อบต.เกาะลอยบางหัก โทร ๐๓๘-๑๕๗๖๒๙

ที่ ขบ ๗๔๓๐๑ / -

วันที่ ๓๖ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment - ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีเจตนารมณ์มุ่งหวังให้หน่วยงานภาครัฐกลุ่มเป้าหมายได้รับทราบระดับคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานตนเองและนำข้อมูลผลการประเมิน รวมทั้งข้อเสนอแนะไปปรับใช้ในการพัฒนาและยกระดับการดำเนินงานของหน่วยงานได้อย่างเหมาะสม เพื่อแสดงให้เห็นถึงความพยายามของหน่วยงานภาครัฐในการขับเคลื่อนมาตรการเชิงบวกด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต รวมทั้งสะท้อนถึงความตั้งใจของหน่วยงานในการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ให้เป็นที่ประจักษ์ต่อสาธารณะทั้งในระดับชาติและระดับสากล

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก จึงได้จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งประกอบด้วยการวิเคราะห์ค่าคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประกอบด้วยผลคะแนนจากตัวชี้วัดทั้ง ๑๐ ตัวชี้วัด โดยประเมินผลจากการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน (Internal) การรับรู้ของผู้รับบริการ ผู้มาติดต่อ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก (External) และการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน (Open Data) ซึ่งผลคะแนนครั้งนี้จะสะท้อนให้เห็นถึงการปฏิบัติงานของหน่วยงานในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อนำมาจัดทำเป็นมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อสนับสนุน ส่งเสริม และยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทุกหน่วยงานได้ร่วมกันขับเคลื่อนการดำเนินงานภาครัฐภายใต้กรอบธรรมาภิบาล ให้มีอันดับและผลคะแนนที่ดียิ่งขึ้นต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

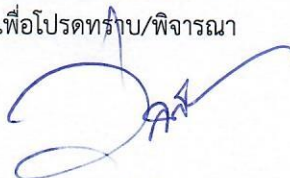
(นางสาวชยาดา โกรัตนะ)

คณงานจ้างเหมาบริการ

(นางสาวสุกัญญา จำลองเพ็ง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

เรียน ปลัดอบต.เกาะลอยบางหัก
- เพื่อโปรดทราบ/พิจารณา



(นางวัลลีย์ แก้วตา)
หัวหน้าสำนักปลัด

เห็นควรอนุมัติ มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและ
ความโปร่งใสภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๗

ไม่เห็นควรอนุมัติ เนื่องจาก.....



(นายณธฤช เปรื่องเมธา)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก

อนุมัติ มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความ
โปร่งใสภายในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๗ / ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง
ต่อไป

ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....



(นางสาวนวรรตน์ แก้วตา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะลอยบางหัก