



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการหน่วยตรวจสอบภายใน..... องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ
ที่ ปช ๗๕๐๐๘/๔๙ วันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๗
เรื่อง การประชาสัมพันธ์แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกสำนัก / กอง องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ มีการประเมินใน ๔ ประเด็น ดังนี้

๑.การอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ

๓.การจัดซื้อจัดจ้าง

๔.การบริหารงานบุคคล

การดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุก และเป็นการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร

ดังนั้น จึงขอประชาสัมพันธ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต และแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ในประเด็นดังกล่าว มาพร้อมบันทึกฉบับนี้ด้วยแล้ว จำนวน ๑ ชุด และขอให้ทุกส่วนราชการทราบและถือปฏิบัติต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวปนัดดา คันเสนียกุล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

(นางจิราพร รอดภัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

วันที่.....

(นางสาวจันทน์ พานพวง)

รองนายกนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

วันที่.....

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปี ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ
อำเภอหัวหิน
จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ ได้ดำเนินการจัดทำการประเมินความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ และเพื่อให้เป็นไปตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๘๐) ประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบ กำหนดเป้าหมายไว้ว่า ประเทศไทยปลอดจากทุจริตประพฤติมิชอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

บทที่ ๑

บทนำ

๑.๑ หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามเจตนารมณ์ มาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๘ พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๖ ที่กำหนดว่าการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ได้แก่ การบริหารราชการเพื่อบรรลุปเป้าหมายดังต่อไปนี้

(๑) เกิดประโยชน์สูงสุดของประชาชน

- ๖) เพื่อป้องกันความเสียหายแก่หน่วยงานของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- ๗) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
- ๘) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ในการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๙) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน

๑.๓ ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๑.๓.๑ ปัจจัยภายนอก ประกอบด้วย ดังนี้

- ๑) ภัยธรรมชาติ
- ๒) เศรษฐกิจ
- ๓) การเมือง
- ๔) สังคม
- ๕) เทคโนโลยี

๑.๓.๒ ปัจจัยภายใน ประกอบด้วย ดังนี้

- ๑) คณะผู้บริหาร / กลยุทธ์ในการบริหารองค์กร
- ๒) โครงสร้างองค์กร
- ๓) การเมือง
- ๔) สังคม
- ๕) เทคโนโลยี
- ๖) รูปแบบการบริหารจัดการ
- ๗) ค่านิยมร่วม ของบุคลากรในองค์กรที่มีเป้าหมายทิศทางเดียวกัน ในอันที่จะปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีประสิทธิภาพ และเกิดผลสัมฤทธิ์ เพื่อประโยชน์ของประชาชน

๑.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการกระทำที่ทุกภารกิจการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนการปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกแซงกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้เกี่ยวข้อง ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะ pre – decision การกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน post – decision

๑.๕.กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

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

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดนโยบาย แผนงาน โครงการ ไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่กฎหมายที่กำหนด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ หรือหลักวิชาการ การไม่มีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงาน อย่างเพียงพอ การง้อเจ้อ ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หลักวิชาการที่กำหนดไว้ หรือไม่มีความรู้

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ระเบียบหรือที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ หรือระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ ต่างๆ ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน หรือไม่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ สถานการณ์ปัจจุบัน

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

๑. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment) เช่น นโยบายของผู้บริหาร วัฒนธรรม องค์กร ค่านิยม ความรู้ความสามารถ ทักษะของบุคลากร กระบวนการบริหารงานทรัพยากรทางการบริหาร ระเบียบ กฎหมาย สารสนเทศ การติดตามประเมินผล ฯลฯ

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัญหาที่เกิดขึ้น (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากภายในและภายนอกหน่วยงาน

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการจำแนกและการจัดลำดับ การประเมินความเสี่ยง ที่มีอยู่โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดขึ้น และผลกระทบ โดยสามารถประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน

๑.๖ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Assessment)

เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยนำความเสี่ยงไปแก้ไขด้วยวิธีการที่เหมาะสม ด้วยวิธีการ ดังนี้

๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk avoidance) หมายถึง การเลิกหรือไม่กระทำการในอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายหรือความเสี่ยง

๒) การป้องกันความสูญเสีย (Risk reduction) มี ๒ วิธี (๑) การป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย (๒) การควบคุมความรุนแรงของความสูญเสียมิให้มีผลกระทบในวงกว้าง

๓) การแบ่งความเสี่ยง (Risk Sharing) คือ วิธีการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

๔) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือ การยอมรับการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงในบางประเด็น เป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ หรือน่าจะเกิดขึ้นน้อย โดยวิธีการหรือสามารถป้องกันได้ ไม่เพิ่มความเสี่ยงยิ่งขึ้นจนไม่สามารถยอมรับได้

๑.๗ กิจกรรมการควบคุม (Control Actives)

คือ การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๑.๘ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

คือ ระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีคุณภาพ

๑.๙ การติดตามประเมินผล (Monitoring)

คือ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำองค์กรว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถือหรือปฏิบัติอยู่นั้นมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือไม่มีประเด็นใดสมควรแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นหรือดียิ่งขึ้นไป

๑.๑๐ องค์กรประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์กรประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย Pressure/Incentive) หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ (Opportunity) หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ การควบคุมภายในขององค์กรที่มีจุดอ่อน

บทที่ ๒

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ จะแบ่งความเสี่ยงการทุจริต ๔ ประเด็น ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

ประเด็นที่ ๑ การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ประเด็นที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ

ประเด็นที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็นที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

๒.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๕ ขั้นตอน

๑) การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

๒) การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

๓) การกำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๔) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๕) การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ ประกอบด้วย

๑) การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

-ในการยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว

๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ

-การให้บริการตามภารกิจ อาจมีการรับของขวัญผลประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ ซึ่งจะมีผลผูกพันกับผู้เสนอให้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ช่วยเหลือ บริการ อำนวยความสะดวกในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ

๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

-การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อาจมีการเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อย

๔) การบริหารงานบุคคล

-การบริหารงานบุคคล อาจมีการเรียกรับทรัพย์สิน เพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอนเลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงที่ เคย เกิดขึ้น	ความเสี่ยงที่ ไม่เคย เกิดขึ้น
๑.	การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -ในการยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว		/
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ -การให้บริการตามภารกิจ อาจมีการรับของขวัญผลประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ ซึ่งจะมีผลผูกพันกับผู้เสนอให้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ช่วยเหลือ บริการอำนวยความสะดวกในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ		/
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อาจมีการเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อย		/
๔.	การบริหารงานบุคคล -การบริหารงานบุคคล อาจมีการเรียกรับทรัพย์สิน เพื่อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอนเลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน		/

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์ระดับ โอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่เกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก

เกณฑ์ระดับ ผลกระทบ ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่เกิดขึ้น	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดผลกระทบกับองค์กรอย่างสูงมาก
๔	สูง	เกิดผลกระทบกับองค์กรอย่างสูง
๓	ปานกลาง	เกิดผลกระทบกับองค์กรปานกลาง
๒	น้อย	เกิดผลกระทบกับองค์กรน้อย
๑	น้อยมาก	เกิดผลกระทบกับองค์กรน้อยมาก

ตารางผลการประเมินความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง	
๒๐-๒๕	สูงมาก
๑๐-๑๙	สูง
๔-๙	ปานกลาง
๒-๓	น้อย
๑	น้อยมาก

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเมินสถานะความเสี่ยง โอกาส

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / ความเสี่ยงการทุจริต	คะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
๑.	การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -ในการยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว		๒			
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ -การให้บริการตามภารกิจ อาจมีการรับของขวัญผลประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ ซึ่งจะมีผลผูกพันกับผู้เสนอให้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ช่วยเหลือ บริการ อำนาจความสะดวกในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ			๓		
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อาจมีการเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อย			๓		
๔.	การบริหารงานบุคคล -การบริหารงานบุคคล อาจมีการเรียกรับทรัพย์สิน เพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอนเลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน		๒			

ประเมินสถานะความเสี่ยง ผลกระทบ

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / ความเสี่ยงการทุจริต	คะแนน				
		๑	๒	๓	๔	๕
๑.	การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -ในการยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว				๔	
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ -การให้บริการตามภารกิจ อาจมีการรับของขวัญผลประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ ซึ่งจะมีผลผูกพันกับผู้เสนอให้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ช่วยเหลือ บริการ อำนาจความสะดวกในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ				๔	
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อาจมีการเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อย				๔	
๔.	การบริหารงานบุคคล -การบริหารงานบุคคล อาจมีการเรียกรับทรัพย์สิน เพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้งโยกย้าย โอนเลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน				๔	

ประเมินค่าคะแนนความเสี่ยง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน / ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ค่า คะแนน	ประเมิน คะแนน ความเสี่ยง
๑.	การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -ในการยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว	๒	๔	๘	ปานกลาง
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ -การให้บริการตามภารกิจ อาจมีการรับของขวัญผลประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ ซึ่งจะมีผลผูกพันกับผู้เสนอให้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ช่วยเหลือ บริการ อำนาจความสะดวกในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ	๓	๔	๑๒	สูง
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง -การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อาจมีการเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อย	๓	๔	๑๒	สูง
๔.	การบริหารงานบุคคล -การบริหารงานบุคคล อาจมีการเรียกรับทรัพย์สิน เพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอนเลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน	๒	๔	๘	ปานกลาง

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเด็น	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุมระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย				มาตรการเพื่อป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
					น้อยมาก	น้อยมาก	กลาง	สูง		
-การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	-การรับของขั้วญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใด ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้มาใช้บริการ ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	-การยื่นคำขอ อนุญาต ไม่เป็นไปตามระยะเวลาดำหนดไว้ อาจมีการเรียกเก็บผล ประโยชน์เพื่อควม รวดเร็ว	-ผู้บังคับบัญชาไม่ได้ ควบคุมอย่างใกล้ชิด เพราะความไว้วางใจ -เกิดจากพฤติกรรม ของเจ้าหน้าที่เอง	-มาตรฐานคุณ- ธรรมจริยธรรม ขององค์การ บริหารส่วนตำบล หินเหล็กไฟ -ประกาศคณะ กรรมการกลาง พนักงานส่วน ตำบลมาตรฐาน ทัวไปเกี่ยวกับและ การรักษาวินัย และการดำเนิน การทางวินัย พ.ศ. ๒๕๕๘			/		ผู้บังคับบัญชา มีการ ควบคุม กำกับดูแล ผู้ได้บังคับบัญชาไม่ได้รับ ของขวัญผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ อื่นใด หรือการบริการใดๆ -การกำหนดนโยบายการ ไม่'รับ ของ ขั้ว ญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือ การบริการใดๆ ของ องค์กร -แสดงช่องทางที่บุคคล ภายนอกสามารถแจ้ง เรืองร้องเรียนของ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	-การกำหนดนโยบาย การไม่'รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ ขององค์กร

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเด็น	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุมระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง				มาตรการเพื่อป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
					น้อยมาก	น้อย	กลาง	สูง		
- การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	- การรับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ เพื่อให้ได้รับความสะดวกในการบริการ	- การรับของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใด ของเจ้าหน้าที่- ที่จะมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ช่วยเหลือ บริการ อำนวยความสะดวก หรือดำเนินการในเรื่องต่างๆ	- ผู้บังคับบัญชาไม่ได้ควบคุมอย่างใกล้ชิด เพราะความไว้วางใจ- เกิดจากพฤติกรรมการของเจ้าหน้าที่เอง	- มาตรฐานคุณ- ธรรมจริยธรรม ขององค์กร การบริหารส่วนตำบล หินเหล็กไฟ- ประกาศคณะกรรม การกลาง พ้น กงาน ส่วน ตำบลมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับและ การรักษาวินัย และการดำเนิน การทางวินัย พ.ศ. ๒๕๕๘			/		- ผู้บังคับบัญชาให้มีการควบคุม กำกับดูแล ผู้ใต้บังคับบัญชาไม่ให้ รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการ บริการใดๆ- การกำหนดนโยบาย การไม่รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือ การบริการใดๆ ขององค์กร- แสดงช่องทางที่บุคคลภายนอกสามารถแจ้ง เรื่องร้องเรียนของ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	- การกำหนดนโยบาย การไม่รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ ขององค์กร

ประเด็น	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุมระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย				มาตรการเพื่อป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
					น้อยมาก	น้อย	กลาง	สูง			สูงมาก
-การจัดซื้อจัดจ้าง	-การรับของขวัญผลประโยชน์อื่นใดหรือการบริการใดๆ ในด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	-การจัดซื้อจัดจ้างการจัดหาพัสดุที่ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง อาจมีการเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการดำเนิน การเสร็จสิ้นเรียบร้อย	-ผู้บังคับบัญชาไม่ได้ควบคุมอย่างใกล้ชิด เพราะความไว้วางใจ-เกิดจากพฤติกรรมของเจ้าหน้าที่เอง	-ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภา ๓ คร ฐ พ.ศ.๒๕๖๐	/				ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับดูแลติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบถามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	-การกำหนดนโยบายการไม่รับของขวัญผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ ขององค์กร	-การกำหนดนโยบายการไม่รับของขวัญผลประโยชน์อื่นใดหรือการบริการใดๆ ขององค์กร
									-การกำหนดนโยบายการไม่รับของขวัญผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ ขององค์กร	แสดงช่องทางที่บุคคลภายนอกสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสืบบม

องค์การบริหารส่วนตำบลหินเหล็กไฟ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเด็น	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง				มาตรการเพื่อป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
					น้อย มาก	น้อย มาก	สูง มาก	สูง มาก		
-การบริหารงานบุคคล	-การรับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริหาร ใดๆ ในการบริหาร งานบุคคล	-การบริวาร งานบุคคล อาจ มีการเรียกรับ ทรัพย์สิน เพื่อ ให้ได้รับการ บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/ เงินเดือน	-ผู้บังคับบัญชาไม่ได้ ควบคุมอย่างใกล้ชิด เพราะความไว้วางใจ -เกิดจากพฤติกรรม ของเจ้าหน้าที่เอง	-มาตรฐานคุณธรรม จริยธรรม ขององค์กร บริหารส่วนตำบล หินเหล็กไฟ -ประกาศคณะกรรมการ การกลางพนักงาน ส่วนตำบลมาตรฐาน ทั่วไปเกี่ยวกับและการ รักษาวินัย และการ ดำเนินการทางวินัย พ.ศ. ๒๕๕๘		/			ผู้บังคับบัญชา มีการ ควบคุม กำกับดูแล ผู้ใต้บังคับบัญชา ไม่ให้ รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการ บริการใดๆ -การกำหนดนโยบาย การไม่รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ ขององค์กร -แสดงช่องทางที่บุคคล ภายนอกสามารถแจ้ง เรื่องร้องเรียนของ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	-การกำหนดนโยบาย การไม่รับของขวัญ ผลประโยชน์อื่นใด หรือการบริการใดๆ ขององค์กร