



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในการปฏิบัติหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบุ่งคล้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน



องค์การบริหารส่วนตำบลบุ่งคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

โทรศัพท์ ๐-๕๖๗๐-๕๖๑๗

โทรสาร ๐-๕๖๗๐-๕๖๑๘

www.bungkla.go.th

e-mail : ๖๖๗๐๓๐๙@dla.go.th

คำนำ

การจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบล บุ่งคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนนี้ เป็นกลไกในการขับเคลื่อนเพื่อ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต ตามยุทธศาสตร์ชาติระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) และแผนพัฒนา เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) โดยการใช้เครื่องมือการประเมินคุณธรรมและ ความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อ เป็นการป้องกันปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในระบบราชการ การทุจริตการรับสินบนหรือการรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ของรัฐ เป็นรูปแบบหนึ่งของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคล และประโยชน์ส่วนรวม และเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับจริยธรรมของเจ้าหน้าที่ของรัฐ อันเป็นสาเหตุ สำคัญที่ทำให้เกิดความเสียหายต่อการบริหารงานและภาพลักษณ์ขององค์กร เพราะเป็นการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่การงาน ไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือพวกพ้อง จนส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์องค์กร ประชาชนขาดความ เชื่อถือและศรัทธาในการดำเนินงานขององค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อน หน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติ หน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ซึ่งการประเมินดังกล่าวจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิ ชอบเกี่ยวกับสินบนในองค์กรลงได้

องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๑
๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
๓. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
๔. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๔
๖. ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๖
๑) การระบุประเด็นความเสี่ยง	๖
๒) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๘

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน**

๑. กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์กรจึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาด สามารถสกัดกั้น ลดและปิดโอกาสการทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานที่สำคัญในการดำเนินงานของส่วนราชการให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ในฐานะกลไกของฝ่ายบริหารในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตในภาครัฐได้ขับเคลื่อนการดำเนินการภายใต้บริบทใหม่ที่เน้นเรื่องการป้องกัน ป้องปราม ที่เป็นยุทธศาสตร์สำคัญในการสกัดกั้น ยับยั้ง เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ซึ่งคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตนี้จะเป็นเครื่องมือหลักที่องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าจะใช้เพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานสามารถดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกัน สกัดกั้น ลดและปิดโอกาสการทุจริต โดยได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
สินบน	การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ ไต ๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าว หรือตอบแทน เพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้น การกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น (ที่มา : Bureau Veritas Certification Services The Implementation of ISO ๓๗๐๐๑ with Gift Giving and Receiving)
ของขวัญ (ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๕)	เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กันเพื่ออวยชัยไมตรีให้เป็นรางวัลให้โดยเสน่หา ให้เพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายความรวมถึงประโยชน์อื่นใด อันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เช่น การให้สิทธิพิเศษซึ่งมิใช่เป็นสิทธิที่จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไปในการได้รับการลดราคาทรัพย์สินหรือการได้รับบริการหรือการรับการฝึกอบรม หรือการรับความบันเทิง ตลอดจนการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง หรือท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหาร หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียว และไม่ว่าจะให้เป็นบัตร ตัว หรือหลักฐานอื่นใด การชำระเงินให้ล่วงหน้า หรือการคืนเงินหรือสิ่งของให้ในภายหลัง
การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมเนียมจรรยา	มาตรา ๑๒๘ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมเนียมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๓ ข้อ ๓ ให้นิยาม “การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมเนียมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือ บุคคลที่ให้แก่กัน ในโอกาสต่าง ๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้แก่กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

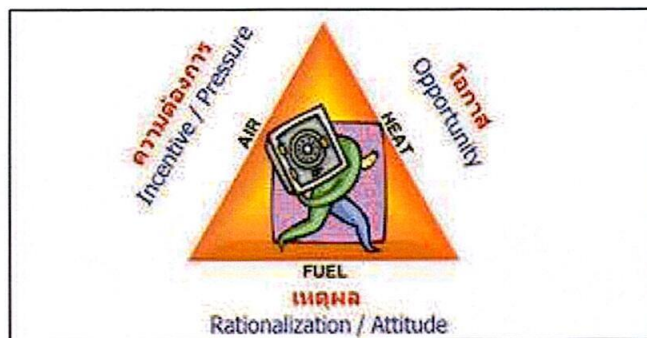
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน เป็นเครื่องมือหนึ่งในการลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และการส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้ ซึ่งถือเป็นมาตรการหนึ่งในการป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือในกรณีที่พบการทุจริตและประพฤติมิชอบที่ไม่คาดคิดเกิดขึ้น โอกาสที่จะประสบกับปัญหาย่อมน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว การประเมินความเสี่ยงการทุจริตนี้ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เป็นมาตรการในการป้องกันการเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบขึ้นในองค์กร เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๓. องค์กรประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์กรประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย

- ๑) Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ
- ๒) Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน
- ๓) Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต

องค์กรประกอบของการทุจริตหรือสามเหลี่ยมการทุจริต The Fraud Triangle



๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

- ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง
- ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน มี ๖ ขั้นตอน ดังนี้

๑) การระบุความเสี่ยง/เหตุการณ์ความเสี่ยง เป็นการรวบรวมข้อมูล ความเสี่ยง ปัญหา พฤติกรรมที่เคยเกิดขึ้น หรือเคยรับรู้มาก่อน แล้วคาดการณ์ว่าจะมีโอกาสเกิดขึ้นอีก (Known factor) หรือปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต เป็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ในโครงการ/กิจกรรม หรือในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ (Unknown factor)

เทคนิคในการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต (Risk Identification)



๒) การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง เป็นการนำโครงการ/กิจกรรม ที่มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตมา ทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีค่า ๑ - ๓ ระดับ ความรุนแรงของ ผลกระทบ มีค่า ๑ - ๓ ระดับ โดยมีเกณฑ์ ดังนี้

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่าขั้นตอนนั้นเป็น must หมายถึง ความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังการทุจริต ค่าของ must จะอยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่าขั้นตอนนั้นเป็น Should หมายถึง จำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังการทุจริต ค่าของ Should คือ อยู่ในระดับ ๑

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย (stakeholder) รวมถึงงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับการเงิน รายได้ ลดลง รายจ่ายเพิ่มขึ้น ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย (customer/user) ค่าอยู่ที่ ๒

หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับกระบวนการภายใน (internal process) หรือกระทบต่อการเรียนรู้ องค์ความรู้ (learning & growth) ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

โอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood)

	สูง (๓)	ปานกลาง (๒)	ต่ำ (๑)
สูง (๓)	๔	๖	๓
ปานกลาง (๒)	๖	๔	๒
ต่ำ (๑)	๓	๒	๑

๓) การประเมินการควบคุมความเสี่ยง เป็นการนำค่าความรุนแรงจากตารางประเมินความเสี่ยงมาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่า มีการควบคุมการทุจริตในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

๔.๑) ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงการปฏิบัติงาน หน่วยงานไม่มีผลเสียหายทางการเงิน

๔.๒) พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงการปฏิบัติงานบ้าง แต่ยอมรับได้ หน่วยงานมีความเข้าใจ

๔.๓) อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงเล็กน้อย การจัดการเพิ่มค่าใช้จ่าย มีผลกระทบถึงการปฏิบัติงาน และยอมรับไม่ได้ หน่วยงานเกิดความเสียหาย

๔) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการเลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในขั้นตอนที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงระดับสูง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรก

๕) การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานที่มีกิจกรรม/โครงการที่อยู่ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงให้หัวหน้าหน่วยงานทราบเป็นรายไตรมาส

๖. ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การวิเคราะห์เตรียมเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของมาตรการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางปฏิบัติ ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้าที่มีประสิทธิภาพ ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตปรากฏ ดังนี้

(๑) การระบุประเด็นความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	Risk Score (L x I)		
		Likelihood	Impact	Risk Score
เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต			
การลงทะเบียนและยื่นคำขอรับการสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์	เจ้าหน้าที่ประวัติประวัติในการตรวจสภาพความเป็นอยู่ของผู้ยื่นคำขอ	๑	๑	๑
การจัดทะเบียนพาณิชย์	เจ้าหน้าที่ประวัติประวัติในการออกใบอนุญาต	๑	๑	๑
การรับแจ้งประกอบกิจการควบคุมประเภทที่ ๒/๓ ตามพรบ.ควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง ๒๕๕๒	เจ้าหน้าที่ประวัติประวัติในการออกตรวจพื้นที่	๑	๑	๑

ประเภทความเสี่ยง

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
		Likelihood	Impact	Risk Score
การจัดเก็บภาษีป้ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	การสำรวจภาคสนามเก็บข้อมูลภาษีป้าย/ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อการประเมินภาษีโดยเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ชำระภาษี	๑	๑	๑
การจัดเก็บค่าน้ำประปา	การออกพื้นที่จัดจำนวนปริมาณการใช้น้ำ	๑	๑	๑

ประเภทความเสี่ยง	๓. การจัดซื้อจัดจ้าง			
เหตุการความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต			
การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	เจ้าหน้าที่ที่สตมมีการเอื้อประโยชน์ให้แก่ร้านค้าที่รู้จักเป็นการส่วนตัว	Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)
		๒	๒	๔
				ระดับความเสี่ยง
				ปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	๔. การบริหารงานบุคคล			
เหตุการความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต			
การสรรหาพนักงานจ้าง	การเสนอผลตอบแทนเพื่อให้อผ่านการคัดเลือก	Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)
		๒	๒	๔
				ระดับความเสี่ยง
				ปานกลาง

๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘						
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การลงทะเบียนและยื่นคำขอรับการสงเคราะห์ผู้ป่วยเอดส์	เจ้าหน้าที่ประเวศเวลาในการตรวจสอบสภาพความเป็นอยู่ของผู้ยื่นคำขอ	ต่ำ	กำหนดระยะเวลาในการลงพื้นที่ตรวจสอบ	๑. แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. กำกับติดตามให้มีการรายงานผลการตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือนที่มีผู้ยื่นคำขอรับการสงเคราะห์	ก.พ. - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด งานสวัสดิการฯ
การจดทะเบียนพาณิชย์	เจ้าหน้าที่ประเวศเวลาในการออกใบอนุญาต	ต่ำ	กำหนดระยะเวลาในการปฏิบัติงานให้มีความชัดเจนในแต่ละขั้นตอนของการออกใบอนุญาตจดทะเบียนพาณิชย์	๑. แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. กำหนดบทลงโทษ หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการปฏิบัติงานออกใบอนุญาตจดทะเบียนพาณิชย์	ก.พ. - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบาย และแผนฯ
การรับแจ้งประกอบกิจการควบคุมประเภทที่ ๒/๓ ตามพรบ.ควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิง ๒๕๔๒	เจ้าหน้าที่ประเวศเวลาในการออกตรวจพื้นที่	ต่ำ	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการออกตรวจพื้นที่	๑. แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. กำหนดบทลงโทษ หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการออกตรวจพื้นที่	ก.พ. - ก.ย. ๖๗	กองช่าง งานก่อสร้าง

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ						
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
เหตุการณ์ภัยร้าย/ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	การสำรวจภาคสนามเก็บข้อมูลภาษีป้าย/ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อการประเมินภาษีโดยเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ชำระภาษี	ต่ำ	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการออกสำรวจภาคสนาม	๑. แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. กำหนดบทลงโทษ หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการออกสำรวจภาคสนาม	ก.พ. - ก.ย. ๖๗	กองคลัง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
การจัดเก็บค่าน้ำประปา	การออกพื้นที่จัดจำหน่ายปริมาณการใช้	ต่ำ	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการออกพื้นที่จัดจำหน่ายปริมาณการใช้	๑. แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. กำหนดบทลงโทษ หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการออกพื้นที่จัดจำหน่ายปริมาณการใช้	ก.พ. - ก.ย. ๖๗	กองช่าง งานกิจการประปา

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง				
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การทุจริต	ปานกลาง	กำหนดให้มีการตรวจสอบราคาวัสดุที่สั่งซื้อหรือจ้างตามราคาท้องตลาดทั่วไป	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อตรวจสอบราคาวัสดุที่สั่งซื้อหรือจ้าง เพื่อเป็นการรักษาสภาพประโยชน์ของทางราชการ ๒. ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด
การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	เจ้าหน้าที่มีการเอื้อประโยชน์ให้แก่ร้านค้าที่รู้จักกันเป็นอย่างดี	ปานกลาง	กำหนดให้มีการตรวจสอบราคาวัสดุที่สั่งซื้อหรือจ้างตามราคาท้องตลาดทั่วไป	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อตรวจสอบราคาวัสดุที่สั่งซื้อหรือจ้าง เพื่อเป็นการรักษาสภาพประโยชน์ของทางราชการ ๒. ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด
				ระยะเวลาดำเนินการ ก.พ. - ก.ย. ๖๗
				ผู้รับผิดชอบ กองคลัง งานพัสดุ

๔. การบริหารงานบุคคล				
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การเสนอผลตอบแทนเพื่อให้อำนาจหน้าที่เลือก	ปานกลาง	ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในทุกกระบวนการของการสรรหาพนักงานจ้าง ๒. กำหนดบทลงโทษ หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการปฏิบัติงานการสรรหาพนักงานจ้าง
การสรรหาพนักงานจ้าง				ระยะเวลา ก.พ. - ก.ย. ๖๗
				ผู้รับผิดชอบ สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ : งานควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

เจ้าหน้าที่ผู้รายงาน : นางกัญญารัตน์ สิงห์สา ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบ : นางสาวศศิธร บัวทอง ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

นางสาวพรชนก พลเดช ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

ผู้อนุมัติ : นายชัยณฤทธิ์ สิงห์ทอง ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า

