



รายงานการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า อำเภอหล่มสัก จังหวัดเพชรบูรณ์

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า
โทรศัพท์ ๐-๕๖๗๐-๕๖๑๗
Email : saraban_๐๖๖๗๐๓๑๐@dla.go.th

คำนำ

การจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นี้ เป็นกลไกในการขับเคลื่อนเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริต ตามยุทธศาสตร์ชาติระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) โดยการใช้เครื่องมือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อเป็นการป้องกันปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในระบบราชการ การทุจริตการให้หรือรับสินบนหรือการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ของรัฐ เป็นรูปแบบหนึ่งของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม และเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับจริยธรรมของเจ้าหน้าที่ของรัฐ อันเป็นสาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดความเสียหายต่อการบริหารงานและภาพลักษณ์ขององค์กร เพราะเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่การงานไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือพวกพ้อง จนส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร ประชาชนขาดความเชื่อถือและศรัทธาในการดำเนินงานขององค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนภารกิจต่าง ๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งการประเมินดังกล่าวนี้จะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบเกี่ยวกับสินบนในองค์กรลงได้

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๑
๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
๓. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
๔. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๓
๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๔
๖. ผลการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๖

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่
องค์การบริหารส่วนตำบลบุงคล้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
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 (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช่ว่าเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใด 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 หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กันเพื่ออภัยยศยศไมตรีให้เป็นรางวัลให้โดยเสนหา 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 บุคคลที่ให้แก่ในโอกาสต่าง ๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้แก่ตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน
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 การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือในกรณีที่พบการทุจริตและประพฤติมิชอบที่ไม่คาดคิดเกิดขึ้น โอกาสที่จะประสบกับปัญหาอย่างน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกร่นำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว การประเมินความเสี่ยงการทุจริตนี้ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เป็นมาตรการในการป้องกันการเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบขึ้นในองค์กร เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๓. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย

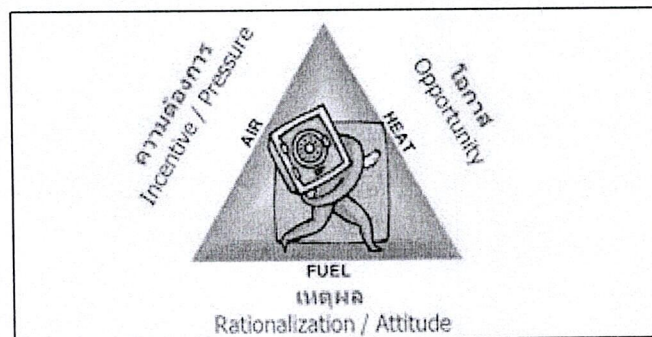
๑) Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ

๒) Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน

๓) Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต

องค์ประกอบของการทุจริตหรือสามเหลี่ยมการทุจริต

The Fraud Triangle



๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

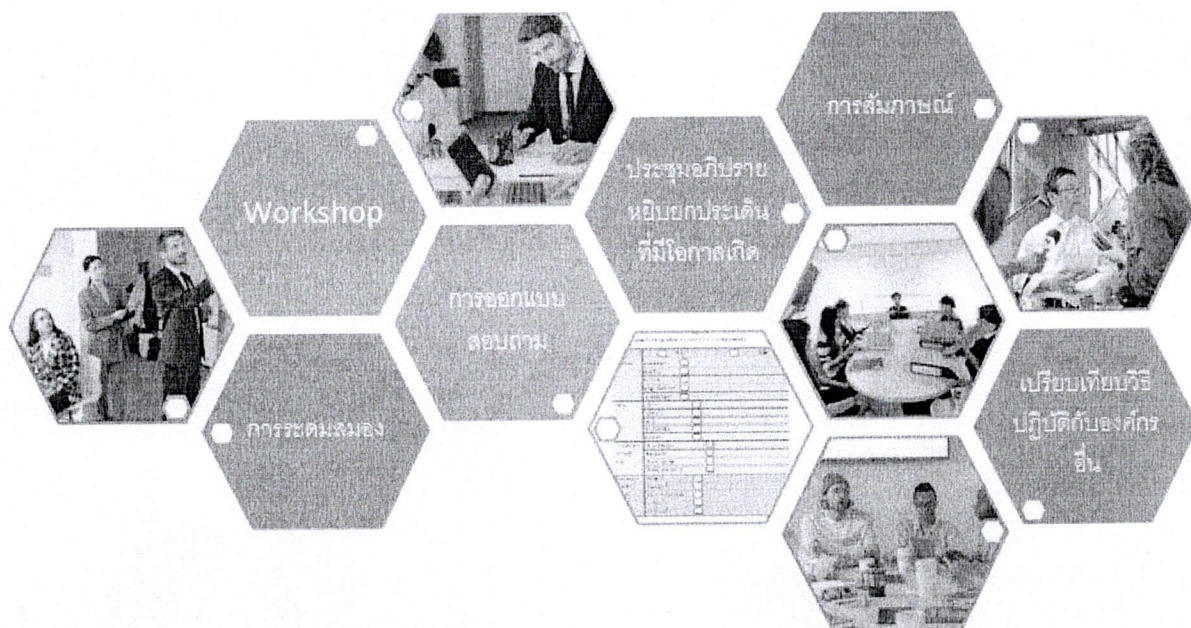
ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน มี ๖ ขั้นตอน ดังนี้

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

เทคนิคในการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต (Risk Identification)



๒) การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง เป็นการนำโครงการ/กิจกรรม ที่มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตมาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีค่า ๑ - ๓ ระดับ ความรุนแรงของผลกระทบ 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) รวมถึงงานกำกับดูแลพันธมิตร ภาศิเครือข่าย 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)	๙	๖	๓
ปานกลาง (๒)	๖	๔	๒
ต่ำ (๑)	๓	๒	๑

๓) การประเมินการควบคุมความเสี่ยง เป็นการนำค่าความรุนแรงจากตารางประเมินความเสี่ยงมาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่า มีการควบคุมการทุจริตในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งออกเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

๔.๑) ต่ำ : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงการปฏิบัติงาน หน่วยงานไม่มีผลเสียทางการเงิน

๔.๒) ปานกลาง : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงการปฏิบัติงานบ้าง แต่ยอมรับได้ หน่วยงานมีความเข้าใจ

๔.๓) สูง : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงเล็กน้อย การจัดการเพิ่มค่าใช้จ่าย มีผลกระทบต่อการทำงาน และยอมรับไม่ได้ หน่วยงานเกิดความเสียหาย

๔) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการเลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในขั้นตอนที่ ๓ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงระดับสูง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรก

๕) การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการกำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานที่มีกิจกรรม/โครงการที่อยู่ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงให้หัวหน้าหน่วยงานทราบเป็นรายไตรมาส

๖. ผลการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการทำงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
 การวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของ
 ผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการทำงานเร่งด่วน และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางปฏิบัติ ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตใน
 องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคล้าที่มีประสิทธิภาพ ผลการประเมินความเสี่ยงปรากฏ ดังนี้

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต/ เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		แนวทาง/วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ ระดับ ความเสี่ยง		
ประเด็นที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๔ เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางรายมีการเรียกรับ สินบนจากประชาชนผู้ขออนุญาตก่อสร้าง ตามกฎหมายควบคุมอาคาร	๑	๒ (ปาน กลาง)	๑. ผู้บริหารหน่วยงานมอบนโยบายและให้ความสำคัญใน การตรวจสอบการพิจารณาอนุญาตของหน่วยงานอย่าง เคร่งครัด ๒. นำระบบบริการออนไลน์มาใช้เพื่อลดการใช้ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่ ป้องกันการเรียกรับสินบน ๓. เพิ่มช่องทางการร้องเรียน กรณีมีการรับสินบนของ เจ้าหน้าที่ ที่เข้าถึงง่ายและมีกระบวนการคุ้มครองข้อมูลของ ผู้แจ้งเบาะแส	กองช่าง
ประเด็นที่ ๒ การใช้อำนาจกฎหมาย				
๑. เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางรายมีการเรียกรับ สินบนจากประชาชน/ร้านค้า ในการประเมินภาษี ให้หน่อยลง	๑	๑ (ต่ำ)	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่าง ใกล้ชิด มีการกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒. เพิ่มช่องทางการร้องเรียน กรณีมีการรับสินบนของ เจ้าหน้าที่ ที่เข้าถึงง่ายและมีกระบวนการคุ้มครองข้อมูลของ ผู้แจ้งเบาะแส	กองคลัง

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต/ เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			แนวทาง/วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง		
๒. การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนจากผู้มารับบริการเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ	๑	๒	๒ (ปานกลาง)	เพิ่มช่องทางการร้องเรียน กรณีมีการรับสินบนของเจ้าหน้าที่ ที่เข้าถึงง่ายและมีมาตรการคุ้มครองข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส	ทุกส่วนราชการ
ประเด็นที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง					
๑. เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางรายมีการเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากร้านค้า เพื่อแลกกับการจัดซื้อจัดจ้างในอนาคต	๑	๒	๒ (ปานกลาง)	๑. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจส่วนตัว ธุรกิจครอบครัว การลงทุน หรือความสัมพันธ์กับคู่ค้า เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น ๒. สนับสนุนส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเห็นความสำคัญ และมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีมาตรการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบนในทุกรูปแบบ	กองคลัง
๒. การเรียกรับสินบนจากบริษัทหรือผู้รับจ้าง เพื่อให้การตรวจรับงานไม่ตรงตามสัญญาหรือเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทหรือผู้รับจ้าง	๑	๒	๒ (ปานกลาง)	สอบทานแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย และสภาวะทางสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป	กองคลัง
ประเด็นที่ ๔ การบริหารงานบุคคล					
๑. ผู้บริหารหน่วยงานมีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่กรมโยธาฯ หรือเลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน	๑	๑	๑ (ต่ำ)	ประชาสัมพันธ์ช่องทางร้องเรียน กรณีมีการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่มายังหน่วยงาน โดยต้องเป็นช่องทางที่เข้าถึงง่ายและมีมาตรการคุ้มครองข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแส	สำนักปลัด

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต/ เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง		แนวทาง/วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงาน รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ ระดับ ความเสี่ยง		
๒. การเข้าจากหน้าที่ในการเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน	๑	๑ (ต่ำ)	๑. ประชาสัมพันธ์การรับสมัครพนักงานผ่านสื่อช่องทางต่าง ๆ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือก กำกับ ดูแล ควบคุม โดยกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	สำนักปลัด

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ : งานควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

เจ้าหน้าที่ผู้รายงาน : นางกัญญารัตน์ สิงห์สา ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบ : นางสาวศศิธร บัวทอง ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

พันจ่าตรีมานะ จันทนา ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า

ผู้อนุมัติ : นายชัยณฤทธิ์ สิงห์ทอง ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบึงคล้า