

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตต่อการบริหารส่วนตำบลอ่าวแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ลำดับ ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน ขบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง อาจจะเกิดขึ้น	โอกาสเกิดความเสี่ยง Likelihood	ผลกระทบ/ความรุนแรง Impact	ประเมินระดับของ ความเสี่ยง (Risk score)	มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑	การออกใบอนุญาต สถานประกอบการ กิจกรรมควบคุม ต่างๆ	การยื่นคำร้องขอ ใบอนุญาตสถาน ประกอบการต่างๆ	เจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อแลกกับ การอำนวยความสะดวก ให้กับผู้ขอใบอนุญาต	๒	๓	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	-สำนักปลัด อบต. -กองช่าง -กองสาธารณสุข -กองคลัง - กองการศึกษา
๒	การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร	การพิจารณา ตรวจสอบแบบแปลน อาคารก่อสร้างว่าถูก ตามระเบียบกฎหมาย	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เป็นผู้รับจ้างเขียนแบบ แปลน และตรวจแปลนเอง	๒	๓	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	กองช่าง
๓	การตรวจสถานที่ ประกอบการ เช่น -น้ำมันเชื้อเพลิง -จดทะเบียน พาณิชย์ -กิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ	ตรวจสอบสถานที่ ประกอบการว่า เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่ระเบียบกฎหมาย กำหนด หรือไม่	เรียกรับผลประโยชน์ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้ขออนุญาตบางรายที่ สถานที่ประกอบการไม่ เป็นไปตามกฎหมาย กฎกระทรวงกำหนด	๒	๓	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย กฎกระทรวง อย่าง เคร่งครัด	-สำนักปลัด อบต. -กองสาธารณสุข -กองคลัง

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตต่อองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 ตอนที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตในด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ลำดับ ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน ขบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง อาจจะเกิดขึ้น	โอกาสเกิดความเสี่ยง Likelihood	ผลกระทบ/ความรุนแรง Impact	ประเมินระดับของ ความเสี่ยง (Risk score)	มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑	โครงการกองทุน เศรษฐกิจชุมชน	การพิจารณา อนุมัติเงินกู้ยืมกองทุน เศรษฐกิจชุมชน	พิจารณาอนุมัติเงิน กู้ยืมให้กลุ่มบุคคลที่ เป็นพรรคพวก เครือ ญาติตนเอง	๔	๓	สูง	ประกาศกำหนด หลักเกณฑ์การกู้ยืม เงินกองทุนเศรษฐกิจ ชุมชนให้ชัดเจนแจ้งให้ ประชาชนทราบ	สำนักปลัด
๒	การเบิกจ่ายเงิน ตามสิทธิ์	ขั้นตอนการเสนอฎีกา การพิจารณา การอนุมัติ อนุญาตในการเบิก จ่ายเงิน	เจ้าหน้าที่รับ ผลประโยชน์ เพื่อ อำนวยความสะดวก ความรวดเร็ว ในการ ดำเนินการ	๓	๔	สูง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	กองคลัง
๓	การนำทรัพย์สินของ ทางราชการไปใช้ เพื่อประโยชน์ ส่วนตัว	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	การนำรถยนต์ของ ราชการ ออกนอก เส้นทางเพื่อไปธุระ ส่วนตัว	๓	๔	สูง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	-สำนักปลัด อบต. -กองช่าง -กองสาธารณสุข -กองคลัง - กองการศึกษาฯ

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกิจการบริหารส่วนตำบลอ่าวแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตซื้อจัดจ้าง

ลำดับ ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง อาจเกิดขึ้น	โอกาสเกิดความเสี่ยง Likelihood	ผลกระทบ/ความ รุนแรง Impact	ประเมินระดับของ ความเสี่ยง (Risk score)	มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑	โครงการบริการ เช่ารถจักรยาน	ขบวนการจัดหา ผู้รับจ้าง	จ้างเหมาบริการ บุคคล นิติ บุคคลที่เป็นเครือญาติพวก พ้อง หรือมีผลประโยชน์ทับ ซ้อน	๓	๔	สูง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายอย่าง เคร่งครัด	สำนักปลัด อบต. กองช่าง กองสาธารณสุขฯ กองคลัง กองการศึกษา
๒	การจัดหาพัสดุ น้ำมันเชื้อเพลิง	การเบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิง	การเติมน้ำมันเชื้อเพลิง ไม่ ครบตามใบสั่งจ่ายส่วนที่ เหลือนำไปใช้ส่วนตัวหรือ ถอนเป็นเงิน	๒	๔	สูง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ อัตรา สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิง ของรถยนต์	สำนักปลัด อบต. กองช่าง กองสาธารณสุขฯ กองคลัง กองการศึกษา
๓	การจัดซื้อจัดจ้างโดย วิธีตกลงราคา	การสืบหาราคา กลางพัสดุ	จัดซื้อพัสดุที่มีราคาสูงกว่า ราคาของตลาด	๓	๔	สูง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายอย่าง เคร่งครัด	กองคลัง
๔	การประกวด ราคาทาง อิเล็กทรอนิกส์	การแข่งขันเสนอ ราคาทาง อิเล็กทรอนิกส์	ผู้เสนอราคามีการฮั้วประมูล กัน ในการเสนอราคา	๓	๔	สูง	เผยแพร่ประกาศประกวด ราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ เว็บไซต์ของหน่วยงาน เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง และช่องทางอื่นๆ	กองคลัง
๕	การตรวจรับงานจ้าง	การส่งมอบงาน โครงการก่อสร้าง	ตรวจรับงานจ้างไม่เป็นไป ตามแบบรูปรายละเอียดของ โครงการ	๓	๔	สูง	ปรับเปลี่ยนหมุนเวียน คณะกรรมการตรวจรับ งานจ้าง	กองคลัง

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตต่อการบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 ด้านที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล

ลำดับ ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน ดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยง	โอกาสเกิดความ เสี่ยง Likelihood	ผลกระทบ/ความ รุนแรง Impact	ประเมินระดับ ของความเสี่ยง (Risk score)	มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑	การเบิกเงิน ค่าใช้จ่ายในการ เดินทางไป ราชการ	การเบิกเงิน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	การเบิกเงิน ที่เป็นเท็จ เช่น -เช่าที่พัก -ค่าเดินทาง -ค่าเบี้ยเลี้ยง	๔	๓	สูง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายอย่าง เคร่งครัด	กองคลัง
๒	การสรรหา พนักงานจ้าง	การสอบแข่งขัน บุคคลเพื่อบรรจุ เป็นพนักงานจ้าง	เรียกรับเงินหรือ ผลประโยชน์ เพื่อแลกกับการบรรจุ แต่งตั้งพนักงานจ้าง	๓	๔	สูง	แต่งตั้งกรรมการสรรหา จากผู้มีความรู้ มีคุณธรรม ยึดมั่นใน ประมวลจริยธรรมของ ข้าราชการ	สำนักปลัด
๓	การบริหารงาน บุคคล	การสรรหา การ บรรจุแต่งตั้ง การโยกย้าย พนักงานส่วนตำบล	เรียกรับเงินหรือ ผลประโยชน์ ในการรับโอน ย้าย บรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วน ตำบล	๓	๔	สูง	๑.ประกาศ การรับโอน พนักงานส่วนตำบลอย่าง เปิดเผย ๒.รายงานตำแหน่งว่าง และขอใช้บัญชีจากบัญชี ก. อบต.จังหวัด	สำนักปลัด
๔	การเลื่อนระดับ พนักงานส่วน ตำบล	การประเมินผลงาน เพื่อเลื่อนระดับที่ สูงขึ้น	มีการเรียกรับเงินหรือ ผลประโยชน์ตอบแทน เพื่อให้ผ่านการประเมินผล งานการเลื่อนระดับ	๓	๔	สูง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับตรวจสอบ การ ดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายอย่าง เคร่งครัด	สำนักปลัด

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๕.๔ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๔ ด้าน

(๑) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

(๒) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(๓) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล

เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต สร้างมาตรการในป้องกันและการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง และผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสียนั้น

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสที่เกิดการทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมากถึงไม่มี	โอกาสเกิดการทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ผลกระทบ	
๕	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	สูง	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	น้อย	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	น้อยมากถึงไม่มี	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ระดับความเสี่ยง คือ การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก ผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ)และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง ดังนี้

ระดับความเสี่ยงการทุจริต Risk score

โอกาสเกิด Likelihood	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ต่ำ	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตโดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการทั้ง ๓ ด้านดังนี้ ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริตที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิด หรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้ เป็นการตั้งสมมุติฐานหรือ เป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า(Forward looking information)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อแก้ว

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต					
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk score (Lx I)		
			Likelihood	Impact)	Risk score
๑	การออกใบอนุญาต	เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขอใบอนุญาต	๒	๓	๖
๒	การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	เจ้าหน้าที่รับจ้างเขียนแบบเอง ตรวจสอบแบบแปลนเอง	๒	๓	๖
๓	การตรวจสอบสถานที่ประกอบกิจการต่างๆ	เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๒	๓	๖

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่					
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk score (Lx I)		
			Likelihood	Impact)	Risk score
๑	โครงการกองทุนเศรษฐกิจชุมชน	การพิจารณา อนุมัติเงินกู้ยืม กองทุนเศรษฐกิจชุมชน ให้พวกพ้อง เครือญาติ	๔	๓	๑๒
๒	การเบิกจ่ายเงินตามสิทธิ์	การเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ เพื่อแลกกับอำนาจความสะดวกและบริการที่รวดเร็ว	๓	๔	๑๒
๓	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว	การนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในกิจการงานส่วนตัว	๓	๔	๑๒

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk score (Lx I)		
			Likelihood	Impact)	Risk score
๑	การจ้างเหมาบริการ	จ้างเหมาบริการบุคคล นิติบุคคลที่เป็นเครือญาติ พวกพ้อง หรือมีผลประโยชน์ทับซ้อน	๓	๔	๑๒
๒	การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง	การเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย ส่วนน้ำมันที่เหลือนำไปใส่ถังหรือถอนเป็นเงิน	๒	๔	๘
๓	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา (ที่ไม่ใช่งานก่อสร้าง)	มีการจัดซื้อพัสดุราคาสูงกว่าราคาท้องตลาด	๓	๔	๑๒
๔	การประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์	ผู้เสนอราคาฮั้วประมุขกัน ในการเสนอราคา	๓	๔	๑๒
๕	การตรวจรับงานจ้าง	ตรวจจ้างงานจ้างไม่เป็นไปตามรูปแบบรายละเอียดของโครงการ	๓	๔	๑๒

ด้านที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk score (Lx I)		
			Likelihood	Impact)	Risk score
๑	การเบิกเงินราชการตามสิทธิ์	การเบิกเงินค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก เป็นเท็จ	๔	๓	๑๒
๒	การสรรหาพนักงานจ้าง	เรียกรับผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงาน บรรจุเข้าทำงาน	๓	๔	๑๒
๓	การสรรหา การบรรจุแต่งตั้ง การโอนย้าย พนักงานส่วนตำบล	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ จากการแต่งตั้ง การโอนย้าย	๓	๔	๑๒
๔	การเลื่อนระดับพนักงานส่วนตำบล	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ จากการเลื่อนระดับพนักงานส่วนตำบล	๓	๔	๑๒