



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลขนงพระ
อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

จัดทำโดย
หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลขนงพระ

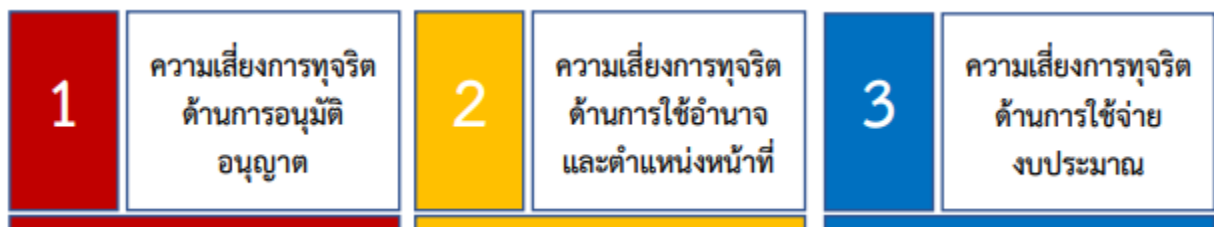
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริตหมายถึงความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการระบบหรือนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตการออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่ บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

๒. ประเภทความเสี่ยงการทุจริตและศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร โดยคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ของ องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ได้จำแนกประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๓ ด้าน ประกอบด้วย



โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) และการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง (Risk)	• ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่ กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง, ผลกระทบ ทางบวก คือ โอกาส) เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและ ส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือ ลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร
การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)	• กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการ ดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการ ดำเนินการที่ ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ในอนาคตอยู่ใน ระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	• การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตินิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม ของ หน่วยงานในอนาคต
การทุจริต (Corruption)	• องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (TI) ได้ กำหนดนิยามและรูปแบบของการทุจริต เป็น ๗ ประเภท ได้แก่ ๑. การทุจริตขนาดใหญ่ (Grand Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่รัฐ ระดับสูง เพื่อบิดเบือนนโยบายหรือการใช้อำนาจรัฐในทางมิชอบ เพื่อให้ผู้นำหรือผู้บริหารประเทศ ได้รับผลประโยชน์จากการใช้ทรัพยากรของชาติ ๒. การทุจริตขนาดเล็ก (Petty Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่รัฐ ระดับกลาง และระดับล่างต่อประชาชนทั่วไป โดยการใช้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายในทางมิชอบ ๓. การติดสินบน (Bribery) เป็นการเสนอ การให้ หรือสัญญาว่าจะให้ ผลประโยชน์ ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่างๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจ ให้เกิดการกระทำ ผิด กฎหมายหรือศีลธรรมอันดี ๔. การยักยอก (Embezzlement) คือ การที่พนักงานหรือเจ้าหน้าที่องค์กรของรัฐ นำเงินหรือสิ่งของที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในหน้าที่ราชการ มาใช้เพื่อ ประโยชน์ส่วน ตน หรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง ๕. การอุปถัมภ์ (Patronage) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรคเล่นพวก ด้วยการ คัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ทางการเมืองหรือเครือข่าย (Connection) เพื่อเข้ามา

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
	ทำงานหรือเพื่อได้รับผลประโยชน์ โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติและความเหมาะสม ๖. การเลือกที่รักมักที่ชัง (Nepotism) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรค เล่นพวก โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐจะใช้อำนาจที่มีในการให้ผลประโยชน์หรือให้หน้าที่การงานแก่เพื่อน ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิด โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติ และความเหมาะสม ๗. ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วน ตนกับประโยชน์ส่วนรวม อันเกิดจากที่บุคคลต้องมีหน้าที่หรือ สถานะมากกว่า ๑ สถานะ
การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตน กับประโยชน์ส่วนรวม	• การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็น การดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐ หรือองค์กร ของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มี ผลประโยชน์ส่วนตนเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่างๆ หรือนำ ประโยชน์ส่วนตนหรือความสัมพันธ์ส่วนตนเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำการใดๆ หรือ ดำเนินการดังกล่าวนั้น เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่นๆ สำหรับ ตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง
ความเสี่ยง / ปัญหา	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม • ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	• เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	• โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	• ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	• คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจาก การประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล(Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุม การทุจริตคอร์รัปชัน(Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้ง ร่วมมือกัน ควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นการเป็นราชการ ใส่สะอาด สามารถสกัดกั้น ลด และปดโอกาสการทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหาร จัดการตาม หลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของสวรราชการ ใหม่ ความโปร่งใส ตรวจสอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ในฐานะหน่วยงานของรัฐ ที่มีภารกิจสำคัญที่ต้องขับเคลื่อนการบริหารราชการท้องถิ่นภายใต้บริบทใหม่ที่เน้นเรื่องการป้องกัน ปองปราม ที่เป็นยุทธศาสตร์สำคัญในการสกัดกั้น ยับยั้งเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตโดย การประเมินความเสี่ยงการทุจริต คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงเป็นเครื่องมือหลักที่ องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ใช้เพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานในการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกัน สกัดกั้น ลด และปดโอกาสการทุจริต เพื่อยกระดับคาคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริต Corruption Perceptions Index: CPI) โดยได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เป็น ๓ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ : ความเสี่ยงการทุจริตที่ด้านการอนุมัติ อนุญาต

ด้านที่ ๒ : ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ : ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

กรอบแนวคิดการพัฒนาการประเมินเชิงคุณภาพการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

Corruption Risk Management : CRM

- CRM จะต้องสร้างแรงจูงใจในการพัฒนาหน่วยงานในเชิงบวกมากกว่าทำให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรู้สึกกังวล
- ผลการประเมิน CRM ควรให้แนวทางการพัฒนาที่ชัดเจนให้กับหน่วยงานไปในตัว
 - หน่วยงานราชการที่ได้รับการประเมิน CRM ได้ประโยชน์จากการประเมิน สามารถนำผลการประเมินไปปรับปรุงพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และได้รับประโยชน์ในมุมของการสื่อสารภาพลักษณ์องค์กรโดยเฉพาะ การแสดงให้เห็นสังคมและสาธารณชนรับรู้หน่วยงานให้ความสำคัญกับการยับยั้งการทุจริต

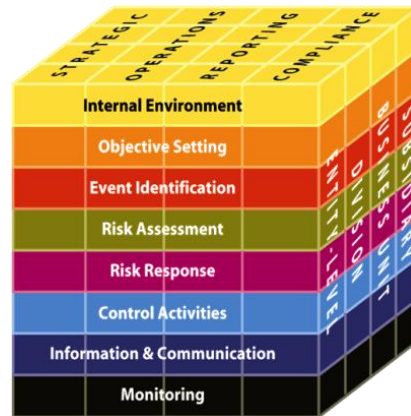
นิยามประเภทของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Management : CRM

ด้านที่ ๑	ด้านการอนุมัติอนุญาต	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการให้บริการภาครัฐ
ด้านที่ ๒	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	การอำนาจหน้าที่ (Authority) คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	-โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุก ประเภท งบประมาณได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น งบกลาง เงินนอก งบประมาณ และโครงการที่ใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - ไม่รวมโครงการที่หน่วยรับงบประมาณ “ได้รับการจัดสรรงบประมาณ จากสำนักงบประมาณ รายการในงบลงทุน วงเงินตั้งแต่ ๕๐๐ ล้านบาท ขึ้นไป ที่มีการจัดซื้อจัดจ้างเฉพาะ สวนราชการระดับกรมเทียบเท่าและรัฐวิสาหกิจ

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) สอดคล้องกับหลักการ ที่ ๘

– การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ซึ่งเป็นหนึ่งในองค์ประกอบของ หลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งเป็น หลักการ ที่ได้รับการยอมรับอย่างแพร่หลายที่ได้กำหนดกรอบการควบคุมภายในองค์กร ไว้ด้วยกัน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้



มาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ : การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม ทั้งนี้

องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบ และหลักการจะต้องมีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้ อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นหนึ่งในองค์ประกอบของหลักการควบคุมภายใน องค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งในส่วนของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตสอดคล้องกับหลักการที่ ๘ – การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

๑. **Corrective** : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติดูแลแล้วทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
๒. **Detective** : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดคล้องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสแก่ผู้บริหาร
๓. **Preventive** : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่า ทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างในการทุจริตเข้ามาได้อีก
๔. **Forecasting** : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคยในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการ ล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๔. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๓ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

๔.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับ ใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการ หรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของควมถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

- ผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

๔.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของ กระบวนการหรือโครงการ ที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุด โดยอาจค้นหาจาก ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง/ มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคย เกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด(Unknown Factor)

๔.๓ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต และประพจน์มิชอบเป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของ กระบวนการหรือโครงการ ที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพ อยู่ในระดับใด เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับ ความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมิน การบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผน บริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้

๕. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพจน์มิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพจน์มิชอบ ในประเภทความเสี่ยงในความโปร่งใสและการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ เพื่อกำหนดมาตรการในการป้องกัน และลดโอกาสการทุจริตในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยใช้เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) และเกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ดังนี้

๑) เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	กระทบต้องบประมาณมากกว่า ๒๐,๐๐๐ บาท และ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	สูง	กระทบต้องบประมาณ ๑๐,๐๐๑-๒๐,๐๐๐ บาท และ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต้องบประมาณ ๕,๐๐๑-๑๐,๐๐๐ บาท และ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	น้อย	กระทบต้องบประมาณ ๑,๐๐๑-๕,๐๐๐ บาท และ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	น้อยมาก	กระทบต้องบประมาณไม่เกิน ๑,๐๐๐ บาท และ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕ – ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙ – ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕ – ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑ – ๔ คะแนน

๖. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ

จากการวิเคราะห์ข้อมูลพบว่า ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของ องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ สามารถกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ได้ใน ๔ ประเด็น ได้แก่ ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต (ภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘) ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง และประเด็นการบริหารงานบุคคล มีรายละเอียดเหตุการณ์ ความเสี่ยง และระดับความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต / เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (ระดับความเสี่ยง)		
	Likelihood	Impact	Risk Score
ประเด็นการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘			
๑. รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	๔	๓	๑๒ (สูง)
๒. การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๒	๔	๘ (ปานกลาง)
ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย			
๓. การใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุน แผนงานโครงการ	๔	๓	๑๒ (สูง)
ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง			
๔. การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเอื้อประโยชน์ แก่ตนหรือพวกพ้อง	๒	๓	๖ (ปานกลาง)

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต / เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (ระดับความเสี่ยง)		
	Likelihood	Impact	Risk Score
ประเด็นการบริหารงานบุคคล			
๕. การใช้อำนาจแทรกแซงการบริหารงานบุคคล/เอื้อประโยชน์ให้พวกพ้องและการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างไม่เป็นธรรม	๔	๒	๘ (ปานกลาง)

**สรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพัตติมิชอบของ องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ
ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

ระดับ ความเสี่ยง	ระดับ คะแนน	ความหมาย	จำนวน ปัจจัยเสี่ยง
สูงมาก	๑๕ – ๒๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที	-
สูง	๙ – ๑๔	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๒
ปานกลาง	๕ – ๘	ระดับที่ยอมรับได้ - แต่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง	๓
ต่ำ	๑ – ๔	ระดับที่ยอมรับได้	-

**๗. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพัตติมิชอบของ องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพัตติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ วิเคราะห์แล้วเห็นว่า ยังคงมีความเสี่ยงการทุจริตและประพัตติมิชอบที่องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระจำเป็นต้องมีการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๕ เหตุการณ์ (เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ยังอยู่ในระดับ ปานกลาง - สูง) โดยกำหนดแนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
ประเด็นการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘				
๑.	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน	๑๒ (สูง)	๑. โครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานฯ ๒. จัดกิจกรรมแสดงเจตจำนงต่อต้านการทุจริต ๓. จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเรื่องทุจริต	กองช่าง/กองสาธารณสุข/สำนักปลัด
๒.	การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๘ (ปานกลาง)	๔. การประกาศเจตนารมณ์ นโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่	
ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย				
๓.	การใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานโครงการ	๑๒ (สูง)	๑. การประกาศเจตนารมณ์ นโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดการประชุมประชาคมเพื่อเปิดโอกาสให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการบริหารงาน ๓. กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพสมาชิกสภาท้องถิ่น ๔. จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเรื่องทุจริต ๕. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เรื่อง การเรื่องร้องเรียนทุจริต	สำนักปลัด
ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง				
๔.	การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยเอื้อประโยชน์แก่ตนหรือพวกพ้อง	๖ (ปานกลาง)	๑. มอบนโยบาย/ประชุมซักซ้อมความเข้าใจ/กำกับ ดูแล เพื่อให้บุคลากรเบิกจ่ายงบประมาณ อย่างคุ้มค่า ไม่บิดเบือนวัตถุประสงค์ของการใช้จ่ายงบประมาณ ๒. มีการจัดทำ/รายงานข้อมูลงบประมาณ ทั้งข้อมูลงบประมาณที่	กองคลัง/สำนักปลัด

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
			ได้รับและความคืบหน้าของการเบิกจ่ายในรูปแบบที่เข้าใจง่าย ให้บุคลากรในสังกัดได้รับทราบ ๓. เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี แผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในรูปแบบที่เข้าใจง่าย เพื่อสร้างการรับรู้ให้บุคลากรภายในได้รับทราบ และเกิดการมีส่วนร่วมในการตรวจสอบติดตามแสดงความคิดเห็นได้ ๔. เผยแพร่รายการการจัดซื้อจัดจ้างหน่วยงานในประเภทงบรายจ่ายหมวดงบลงทุนที่จะมีการดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ๕. เผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างหรือแผนการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ๖. เผยแพร่ความก้าวหน้าการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙ ๗. เผยแพร่รายงานสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	
ประเด็นการบริหารงานบุคคล				
๕.	การใช้อำนาจแทรกแซงการบริหารงานบุคคล/เอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง/การเรียกรับสินบนต่อสัญญาจ้างและการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างไม่เป็นธรรม	๘ (ปานกลาง)	๑. จัดทำ/ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๒. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร ๓. จัดทำ/ปรับปรุง/เผยแพร่ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารงานบุคคลให้บุคลากร ภายในได้รับทราบโดยทั่วกัน โดยครอบคลุมประเด็น ดังนี้ ๑) การสรรหาและ คัดเลือกบุคลากร ๒) การบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร ๓) การพัฒนาบุคลากร	สำนักปลัด

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการป้องกันการทุจริต	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
			๔) การประเมินผลการปฏิบัติราชการ ๕) การให้คุณให้โทษ และสร้างขวัญกำลังใจ ๔. จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเรื่องทุจริต	

สรุปแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติอนุญาต

ชื่อความเสี่ยง : รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน

เหตุการณ์ความเสี่ยง : เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อกในอนุญาตก่อสร้าง โดยเจตนาไม่ตรวจสอบให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง

สาเหตุความเสี่ยง : การขาดความรู้ ความเข้าใจ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขาดคุณธรรม จริยธรรม ของเจ้าหน้าที่

ผลกระทบทั้งด้านลบ และด้านบวก : เกิดการฟ้องร้องและลดความน่าเชื่อถือขององค์กร

กิจกรรม	ความเสี่ยง	หลักเกณฑ์/ ประเภทความ เสี่ยง (S/F/O/L/T/R)	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ จัดการกับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	แนวทางการ จัดการความเสี่ยง	เป้าหมาย/ ผลลัพธ์หลังการ จัดการความเสี่ยง	งบประมาณ โครงการ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ระดับความ เสี่ยง (L*I)					
รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อกในอนุญาตก่อสร้าง โดยเจตนาไม่ตรวจสอบให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย เพื่อเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	L (Legal Risks : L)	๓	๔	๑๒	การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Treat)	ไตรมาส ๑ – ๒ (๑ ตุลาคม ๖๘ – ๓๑ มีนาคม ๖๙)	๑. โครงการ ฝึกอบรมคุณธรรม จริยธรรมและความ โปร่งใสในการ ดำเนินงานฯ ๒. จัดกิจกรรม แสดงเจตจำนง ต่อต้านการทุจริต ๓. จัดให้มีช่องทาง การร้องเรียนเรื่อง ทุจริต ๔. การประกาศ เจตนารมณ์ นโยบาย No Gift Policy จากการ ปฏิบัติหน้าที่	ไม่พบการ ร้องเรียน เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ การเรียกรับสินบน	๒๐,๐๐๐.-

ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ชื่อความเสี่ยง : การใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานโครงการ

เหตุการณ์ความเสี่ยง : การเรียกรับผลประโยชน์หรือของขวัญของกำนัลจากการบริการตามภารกิจ

สาเหตุความเสี่ยง : การขาดคุณธรรม จริยธรรม ของเจ้าหน้าที่

ผลกระทบทั้งด้านลบ และด้านบวก : เกิดการฟ้องร้องและลดความน่าเชื่อถือขององค์กร

กิจกรรม	ความเสี่ยง	หลักเกณฑ์/ประเภท ความเสี่ยง (S/F/O/L/T/R)	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ จัดการกับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ ผลลัพธ์หลังการ จัดการความ เสี่ยง	งบประมาณ โครงการ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ระดับความ เสี่ยง (L*I)					
การใช้อำนาจหน้าที่ ในทางมิชอบ เพื่อ เรียกรับ ผลประโยชน์ หรือให้ ได้มาซึ่ง ผลประโยชน์ เพื่อให้ เกิดผลต่อการ สนับสนุนแผนงาน โครงการ	การเรียกรับ ผลประโยชน์หรือ ของขวัญของ กำนัลจากการ บริการตามภารกิจ	F (Financial Risks : F) L (Legal Risks : L)	๓	๔	๑๒	การลด/ ควบคุม ความเสี่ยง (Treat)	ไตรมาส ๑ – ๒ (๑ ตุลาคม ๖๘ – ๓๑ มีนาคม ๖๙)	๑. การประกาศ เจตนารมณ์ นโยบาย No Gift Policy จาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดการประชุม ประชาคมเพื่อเปิด โอกาสให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการ บริหารงาน ๓. กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาศักยภาพ สมาชิกสภาท้องถิ่น ๔. จัดให้มีช่องทาง การร้องเรียนเรื่อง ทุจริต ๕. จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน เรื่อง การ เรื่องร้องเรียนทุจริต	ไม่พบการ ร้องเรียน เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับการ เรียกรับสินบน	ไม่ใช้ งบประมาณใน การดำเนินการ

ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อความเสี่ยง : การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยเอื้อประโยชน์แก่ตนหรือพวกพ้อง

เหตุการณ์ความเสี่ยง : การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของวัสดุและครุภัณฑ์ ที่จัดซื้อจัดจ้าง โดยรับสินบนเพื่อให้ผู้ให้สินบนได้รับการคัดเลือก

สาเหตุความเสี่ยง : การขาดคุณธรรม จริยธรรม ของเจ้าหน้าที่

ผลกระทบทั้งด้านลบ และด้านบวก : เกิดการฟ้องร้องและลดความน่าเชื่อถือขององค์กร

กิจกรรม	ความเสี่ยง	หลักเกณฑ์/ประเภท ความเสี่ยง (S/F/O/L/T/R)	การประเมินความเสี่ยง			กลยุทธ์ที่ จัดการกับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง	เป้าหมาย/ ผลลัพธ์หลัง การจัดการ ความเสี่ยง	งบประมาณ โครงการ
			โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ระดับความ เสี่ยง (L*I)					
การเบิกจ่าย งบประมาณเป็น เท็จ/ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างโดยเอื้อ ประโยชน์แก่ตนหรือ พวกพ้อง	การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของวัสดุและ ครุภัณฑ์ ที่จัดซื้อ จัดจ้าง โดยรับ สินบนเพื่อให้ผู้ให้ สินบนได้รับการ คัดเลือก	F (Financial Risks : F) L (Legal Risks : L)	๒	๓	๖	การยอมรับ ความเสี่ยง (Take)	ไตรมาส ๑ – ๒ (๑ ตุลาคม ๖๘ – ๓๑ มีนาคม ๖๙)	๑. มอบนโยบาย/ ประชุมซักซ้อมความ เข้าใจ/กำกับ ดูแล เพื่อให้บุคลากรเบิกจ่าย งบประมาณ อย่าง คุ้มค่า ไม่บิดเบือน วัตถุประสงค์ของการใช้ จ่ายงบประมาณ ๒. มีการจัดทำ/ รายงานข้อมูล งบประมาณ ทั้งข้อมูล งบประมาณที่ได้รับและ ความคืบหน้าของการ เบิกจ่าย ในรูปแบบที่ เข้าใจง่าย ให้บุคลากร ในสังกัดได้รับทราบ	มีการกำหนด คุณลักษณะ เฉพาะ ของ วัสดุและ ครุภัณฑ์ เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย	ไม่ใช้ งบประมาณใน การดำเนินการ

								๓. เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี แผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ในรูปแบบ ที่เข้าใจง่าย เพื่อสร้าง การรับรู้ให้บุคลากร ภายในได้รับทราบและ เกิดการมีส่วนร่วมใน การตรวจสอบ ติดตาม แสดงความคิดเห็นได้ ๔. เผยแพร่รายการการ จัดซื้อจัดจ้างหน่วยงาน ในประเภทงบรายจ่าย หมวดงบลงทุนที่จะมี การดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ๕. เผยแพร่แผนการ จัดซื้อจัดจ้างหรือ แผนการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘		
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

								๖. เผยแพร่ ความก้าวหน้าการ จัดซื้อจัดจ้างของ หน่วยงาน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘ ๗. เผยแพร่รายงาน สรุปผลการจัดซื้อจัด จ้างของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙		
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

๘. การติดตามประเมินผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๘.๑ การติดตามประเมินผล

องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระกำหนดติดตามประเมินผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง การทุจริต และประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๒ ครั้ง ดังนี้

- ❖ ครั้งที่ ๑ รอบ ๖ เดือน กำหนดรายงานผลการดำเนินการ ภายในวันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๙
- ❖ ครั้งที่ ๒ รอบ ๑๒ เดือน กำหนดรายงานผลการดำเนินการ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

๘.๒ วิธีการรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ส่วนงานผู้รับผิดชอบจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงฯ รวบรวมข้อมูลจากผู้รับผิดชอบ ในการดำเนินการตามมาตรการป้องกันการทุจริต มาจัดทำรายงานผลติดตามประเมินผล ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด และรายงานให้ผู้บริหารหน่วยงานทราบ ตามแบบรายงาน ดังนี้

แบบรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลชนงพระ
อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

☐ ครั้งที่ ๑ รอบ ๖ เดือน

☒ ครั้งที่ ๒ รอบ ๑๒ เดือน

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ/วิธีการใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง
๑.	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน	สูง	๑. โครงการฝึกอบรม คุณธรรมจริยธรรม และความโปร่งใสใน การดำเนินงานฯ	เมื่อมีการดำเนินการ ตามมาตรการบริหาร จัดการความเสี่ยงผล ปรากฏว่า ความเสี่ยง เกี่ยวกับการรับสินบน จากผู้ขออนุญาต ก่อสร้าง อาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน และความเสี่ยงเกี่ยวกับ การออกใบอนุญาต ประกอบกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเอื้อ
๒.	การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	ปาน กลาง	๒. จัดกิจกรรมแสดง เจตจำนงต่อต้านการ ทุจริต ๓. จัดให้มีช่องทาง การร้องเรียนเรื่อง ทุจริต ๔. การประกาศ เจตนารมณ์ นโยบาย No Gift Policy จาก การปฏิบัติหน้าที่	เมื่อมีการดำเนินการ ตามมาตรการบริหาร จัดการความเสี่ยงผล ปรากฏว่า ความเสี่ยง เกี่ยวกับการรับสินบน จากผู้ขออนุญาต ก่อสร้าง อาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน และความเสี่ยงเกี่ยวกับ การออกใบอนุญาต ประกอบกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ อาจมีการเอื้อ

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ/วิธีการใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง
				ประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางราย ใน กรณีที่ตั้งสถาน ประกอบการไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ ยังต้อง มีการจัดการความเสี่ยง และควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ต่อไป
๓.	การใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานโครงการ	สูง	๑. การประกาศ เจตนารมณ์ นโยบาย No Gift Policy จาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดการประชุม ประชาคมเพื่อเปิด โอกาสให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการ บริหารงาน ๓. กิจกรรมส่งเสริม และพัฒนาศักยภาพ สมาชิกสภาท้องถิ่น	เมื่อมีการดำเนินการ ตามมาตรการบริหาร จัดการความเสี่ยงผล ปรากฏว่า ความเสี่ยง เกี่ยวกับการใช้อำนาจ หน้าที่ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์ หรือให้ ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการ สนับสนุนแผนงาน โครงการ ยังต้องมีการ

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ/วิธีการใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง
			๔. จัดให้มีช่องทาง การร้องเรียนเรื่อง ทุจริต ๕. จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน เรื่อง การ เรื่องร้องเรียนทุจริต	จัดการความเสี่ยงและ ควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ต่อไป
๔.	การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยเอื้อประโยชน์แก่ตนหรือพวกพ้อง	ปาน กลาง	๑. มอบนโยบาย/ ประชุมซักซ้อมความ เข้าใจ/กำกับ ดูแล เพื่อให้บุคลากร เบิกจ่ายงบประมาณ อย่างคุ้มค่า ไม่ บิดเบือน วัตถุประสงค์ของการ ใช้จ่ายงบประมาณ ๒. มีการจัดทำ/ รายงานข้อมูล งบประมาณ ทั้ง ข้อมูลงบประมาณที่ ได้รับและความ คืบหน้าของการ	เมื่อมีการดำเนินการ ตามมาตรการบริหาร จัดการความเสี่ยงผล ปรากฏว่า ความเสี่ยง เกี่ยวกับการเบิกจ่าย งบประมาณเป็นเท็จ/ ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างโดยเอื้อประโยชน์ แก่ตนหรือพวกพ้อง ยัง ต้องมีการควบคุมความ เสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ต่อไป

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ/วิธีการใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง
			เบิกจ่าย ในรูปแบบที่ เข้าใจง่าย ให้ บุคลากรในสังกัดได้ รับทราบ ๓. เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี แผนการ ดำเนินงานประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในรูปแบบที่ เข้าใจง่าย เพื่อสร้าง การรับรู้ให้บุคลากร ภายในได้รับทราบ และเกิดการมีส่วน ร่วมในการตรวจสอบ ติดตามแสดงความ ความคิดเห็น ๔. เผยแพร่รายการ การจัดซื้อจัดจ้าง	

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ/วิธีการใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง
			หน่วยงานในประเภท งบรายจ่ายหมวดงบ ลงทุนที่จะมีการ ดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๕. เผยแพร่แผนการ จัดซื้อจัดจ้างหรือ แผนการจัดหาพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๖. เผยแพร่ ความก้าวหน้าการ จัดซื้อจัดจ้างของ หน่วยงาน ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘ ๗. เผยแพร่รายงาน สรุปผลการจัดซื้อจัด จ้างของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ/วิธีการใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง
๕.	การใช้อำนาจแทรกแซงการบริหารงานบุคคล/เอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง และการประเมินผล การปฏิบัติราชการอย่างไม่เป็นธรรม	ปาน กลาง	๑. จัดทำ/ปรับปรุง แผนอัตรากำลัง ๒. จัดทำแผนพัฒนา บุคลากร ๓. จัดทำ/ปรับปรุง/ เผยแพร่ หลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารงานบุคคลให้ บุคลากร ภายใน ได้รับทราบโดยทั่วกัน โดยครอบคลุม ประเด็น ดังนี้ ๑) การสรรหาและ คัดเลือกบุคลากร ๒) การบรรจุและ แต่งตั้งบุคลากร ๓) การพัฒนา บุคลากร ๔) การประเมินผล การปฏิบัติราชการ ๕) การให้คุณให้	เมื่อมีการดำเนินการ ตามมาตรการบริหาร จัดการความเสี่ยงผล ปรากฏว่า ความเสี่ยง เกี่ยวกับการใช้อำนาจ แทรกแซงการ บริหารงานบุคคล/เอื้อ ประโยชน์ให้พวกพ้อง และการประเมินผล การปฏิบัติราชการ อย่างไม่เป็นธรรม ยัง ต้องมีการควบคุมความ เสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้ต่อไป

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของ ความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ บริหารจัดการความ เสี่ยง	ผลการดำเนินการตาม มาตรการ/วิธีการใน การบริหารจัดการ ความเสี่ยง
			โทษ และสร้างขวัญ กำลังใจ ๔. จัดให้มีช่องทาง การร้องเรียนเรื่อง ทุจริต	