



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569



องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ
อำเภอไพรบึง จังหวัดศรีสะเกษ

2026

๑. บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงตระหนักถึงความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าว และพร้อมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงและปัญหาขึ้นภายในหน่วยงาน จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตและการประพฤติมิชอบภายในหน่วยงาน เพื่อเป็นกรอบในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน

๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้

๒.๑ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
๒. ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐตรวจสอบได้
๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม
๔. เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

- Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อสงสัยบางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร
- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องกันปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๔ ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการ

๑. เรียกรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบมาตรฐาน ด้านที่ ๑

๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจมีการเรียกรับสินบน กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ด้านที่ ๑

๓. การใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบน หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุน แผนงานโครงการ ด้านที่ ๒

๔. การเรียกรับสินบนจากการเบิกจ่ายประมาณ เป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเอื้อประโยชน์ แก่ตน หรือพวกพ้อง ด้านที่ ๓

ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน(Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด(Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

๓.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เรียกรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบมาตรฐาน

๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจมีการเรียกรับสินบน กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์

๓. การใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบน หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุน แผนงานโครงการ

๔. การเรียกรับสินบนจากการเบิกจ่ายประมาณ เป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเอื้อประโยชน์ แก่ตน หรือพวกพ้อง ของ องค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ

๑.เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒.ผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓.ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

๓.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุนายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของ

๑. เรียกรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน

ด้านที่ ๑

๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจมีการเรียกรับสินบน กับผู้ขออนุญาต บางราย ในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ **ด้านที่ ๑**

๓. การใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบน หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานโครงการ **ด้าน ๒**

๔. การเรียกรับสินบนจากการเบิกจ่ายประมาณ เป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเอื้อประโยชน์ แก่ตน หรือพวกพ้อง **ด้านที่ ๓**

โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (UnknownFactor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลปรางสาทเยอ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลปรางสาทเยอ ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการงาน

๑. เรียกรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบมาตรฐาน

๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจมีการเรียกรับสินบน กับผู้ขออนุญาต บางราย ในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์

๓. การใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบน หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานโครงการ

๔. การเรียกรับสินบนจากการเบิกจ่ายประมาณ เป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเอื้อประโยชน์ แก่ตน หรือพวกพ้อง มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความ

เสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส ที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการ ควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับประเด็นด้าน

๑.การพิจารณาอนุมัติอนุญาต/การใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ หรือการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อจะนำขั้นตอนของกระบวนการ

๑. เรียกรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบมาตรฐาน

๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจมีการเรียกรับสินบน กับผู้ขออนุญาต บางราย ในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์

๓. การใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบน หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการ สนับสนุนแผนงานโครงการ

๔. การเรียกรับสินบนจากการเบิกจ่ายประมาณ เป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเอื้อ ประโยชน์แก่ตน หรือพวกพ้อง

ที่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับตั้งแต่ปานกลางขึ้นไป มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อ ป้องกันและลดโอกาสการทุจริต

ระดับ	คำอธิบายการประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่ สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุม ไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑. เรียกรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน	๑	รับคำขอและตรวจสอบเอกสาร	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับคำขอหรือช่วยให้เอกสารผ่านการตรวจสอบ	๔	๓	๑๒	สูง
	๒	ตรวจสอบแบบแปลนและพิจารณาคำขอ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อพิจารณาอนุมัติ แม้เอกสารหรือแบบไม่เป็นไปตามกฎหมาย	๓	๒	๖	ปานกลาง
	๓	การออกตรวจสถานที่	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อรับรองผลการตรวจหรือไม่บันทึกข้อบกพร่อง	๒	๒	๔	ต่ำ
	๔	แจ้งผลและออกใบอนุญาต	เรียกรับเงินเพื่อเร่งออกใบอนุญาต	๓	๓	๙	ปานกลาง
๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการอาจมีการเรียกรับสินบนกับผู้ขออนุญาต บางรายในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๑	รับคำขอและตรวจสอบเอกสาร	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อช่วยตรวจสอบเอกสาร หรือรับคำขอที่เอกสารไม่ครบถ้วน	๒	๓	๖	ปานกลาง

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
	๒	ออกตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์ จากผู้ขออนุญาตเพื่อรับรองผลการตรวจสอบว่า ผ่านหลักเกณฑ์ ทั้งที่สถานที่ตั้งไม่เป็นไปตาม เงื่อนไขที่กฎหมายกำหนด	๕	๔	๒๐	สูงมาก
	๓	จัดทำรายงานผลการตรวจ	เจ้าหน้าที่อาจบันทึกข้อมูลอันเป็นเท็จ หรือ ปกปิดข้อบกพร่อง เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้ขอ อนุญาต	๕	๓	๑๕	สูงมาก
	๔	เสนอผลการตรวจเพื่อ พิจารณาอนุญาต	อาจมีการแทรกแซงหรือใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ ในการเสนอความเห็นเพื่อให้ได้รับอนุญาต	๕	๔	๒๐	สูงมาก
	๕	แจ้งผลและออกใบอนุญาต	อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดการออก ใบอนุญาต	๕	๕	๒๕	สูงมาก
๓. การใช้อำนาจในทาง มิชอบ เพื่อเรียกรับ สินบน หรือให้ได้มาซึ่ง ผลประโยชน์ เพื่อให้ เกิด ผล ต่ อ การ สนับสนุนแผนงาน โครงการ	๑	การรับคำขอหรือข้อเสนอ เพื่อขอรับการสนับสนุน แผนงาน/โครงการ	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบน หรือผลประโยชน์ จากผู้ขอรับการสนับสนุน เพื่อรับคำขอหรือให้ คำแนะนำเป็นพิเศษ	๔	๓	๑๒	สูง

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
	๒	การตรวจสอบคุณสมบัติ และเอกสาร	เจ้าหน้าที่อาจใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ หรือเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับรองว่าผู้ขอมิคุณสมบัติครบถ้วน ทั้งที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	๕	๕	๒๕	สูงมาก
	๓	การพิจารณาคัดเลือกหรือ เสนอความเห็น	เจ้าหน้าที่อาจใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์ แลกกับการเสนอให้ได้รับการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ	๕	๔	๒๐	สูงมาก
	๔	การเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ	อาจมีการแทรกแซงหรือเอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลบางรายโดยไม่เป็นธรรม	๕	๔	๒๐	สูงมาก
	๕	การแจ้งผลและดำเนินการ สนับสนุน	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดหรืออำนวยความสะดวกในการดำเนินการ	๓	๕	๑๕	สูงมาก
๔. การเรียกรับสินบน จากการเบิกจ่าย งบประมาณ เป็นเท็จ/ ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้าง โดยเอื้อประโยชน์ แก่ตน หรือพวกพ้อง	๑	การจัดทำคำขอเบิกจ่าย งบประมาณและเอกสาร ประกอบ	เจ้าหน้าที่อาจจัดทำเอกสารหรือหลักฐานการเบิกจ่ายเป็นเท็จ หรือเรียกรับสินบนเพื่อดำเนินการเบิกจ่ายโดยมิชอบ	๕	๓	๑๕	สูงมาก

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
	๒	การจัดทำรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ (TOR) หรือกำหนดขอบเขตงาน	เจ้าหน้าที่อาจกำหนดคุณลักษณะเฉพาะเพื่อ เอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการบางราย	๕	๕	๒๕	สูงมาก
	๓	การจัดซื้อจัดจ้างและการ คัดเลือกผู้เสนอราคา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์ จากผู้ประกอบการ เพื่อแลกกับการได้รับการ คัดเลือกเป็นคู่สัญญา หรือดำเนินการโดยเอื้อ ประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง	๕	๕	๒๕	สูงมาก
	๔	การตรวจรับพัสดุหรือการ ตรวจรับงาน	เจ้าหน้าที่อาจตรวจรับทั้งที่พัสดุ หรือผลงานไม่ เป็นไปตามสัญญา เพื่อแลกกับผลประโยชน์	๕	๔	๒๐	สูงมาก
	๕	การเบิกจ่ายเงินตาม สัญญา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัด การเบิกจ่าย หรือเบิกจ่ายจากเอกสารอันเป็น เท็จ	๔	๓	๑๒	สูง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ								
๑. เรียกรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	รับคำขอและตรวจสอบ เอกสาร	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ เพื่อรับ คำขอหรือช่วยให้ เอกสารผ่านการตรวจสอบ	สูง	กำหนดให้การพิจารณาและ ตรวจสอบคำขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง หรือเคลื่อนย้ายอาคารเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่ กำหนดอย่างเคร่งครัด โดยใช้แบบ ตรวจสอบ (Checklist) และจัดเก็บ หลักฐานการตรวจสอบทุกขั้นตอน	กำหนดและเผยแพร่ขั้นตอนการ ขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง อาคารให้ประชาชนรับทราบอย่าง ชัดเจน พร้อมดำเนินการตรวจสอบคำ ขอโดยใช้หลักเกณฑ์และแบบ ตรวจสอบ (Checklist) ตาม ที่ กฎหมายกำหนด จัดเก็บเอกสารและ หลักฐานการตรวจสอบทุกขั้นตอน กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม นโยบาย No Gift Policy และ มาตรฐานจริยธรรมอย่างเคร่งครัด จัด ให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนและแจ้ง เบาะแสการทุจริต รวมทั้งให้ ผู้บังคับบัญชาสุ่มตรวจสอบการ ปฏิบัติงานและติดตามผลเป็นประจำ หากพบการกระทำที่ส่อไปในทาง ทุจริตหรือเรียกรับสินบน ให้ ดำเนินการสอบสวน และลงโทษตาม กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องโดย ทันที	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	ผู้อำนวยการ กองช่าง นายช่างโยธา และเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานด้าน การควบคุม อาคาร โดยมี ปลัดองค์การ บริหารส่วน ตำบลกำกับดูแล
๒.	ตรวจสอบแบบแปลนและ พิจารณาคำขอ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อ พิจารณาอนุมัติแม้เอกสารหรือ แบบไม่เป็นไปตามกฎหมาย	ปานกลาง	กำหนดอย่างเคร่งครัด โดยใช้แบบ ตรวจสอบ (Checklist) และจัดเก็บ หลักฐานการตรวจสอบทุกขั้นตอน เปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน ระยะเวลา และอัตราค่าธรรมเนียมให้ประชาชน รับทราบอย่างโปร่งใส พร้อมกำกับดูแล ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายไม่รับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิด (No Gift Policy) มีช่องทางรับเรื่อง ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริตที่ เข้าถึงได้ง่าย และให้ผู้บังคับบัญชาสุ่ม ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการใช้ดุลย พินิจโดยมิชอบและการเรียกรับสินบน จากผู้ขออนุญาต				
๓.	ออกตรวจสถานที่	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อ รับรองผลการตรวจหรือไม่ บันทึกข้อบกพร่อง	ต่ำ					
๔.	แจ้งผลและออกใบอนุญาต	เรียกรับเงินเพื่อเร่งออก ใบอนุญาต	ปานกลาง					

๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจมีการเรียกรับสินบน
กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์

[illegible]

ชื่อกระบวนการ/โครงการ								
๓. การใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบน หรือให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานโครงการ								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การรับคำขอหรือข้อเสนอเพื่อขอรับการสนับสนุนแผนงาน/โครงการ	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากผู้ขอรับการสนับสนุน เพื่อรับคำขอหรือให้คำแนะนำเป็นพิเศษ	สูง	กำหนดให้การพิจารณาสนับสนุนแผนงานหรือโครงการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ และอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด โดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาที่ชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามนโยบาย No Gift Policy และมาตรฐานจริยธรรม พร้อมทั้งให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบและติดตามการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ	ดำเนินการพิจารณาแผนงานหรือโครงการตามขั้นตอนและหลักเกณฑ์ที่กำหนด จัดทำเอกสารและบันทึกการพิจารณาอย่างครบถ้วน เปิดเผยผลการพิจารณาให้สามารถตรวจสอบได้ จัดให้มีการกลั่นกรองหรือพิจารณาโดยคณะกรรมการตามระเบียบ และติดตามตรวจสอบการดำเนินงาน หากพบพฤติกรรมเรียกรับสินบนหรือแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบ ให้ดำเนินการสอบสวนและลงโทษตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องทันที	ปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด อบต. ร่วมกับทุกกอง/ส่วนราชการที่รับผิดชอบการจัดทำและเสนอแผนงานหรือโครงการ โดยมีปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นผู้กำกับดูแล
๒.	การตรวจสอบคุณสมบัติและเอกสาร	เจ้าหน้าที่อาจใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ หรือเรียกรับผลประโยชน์เพื่อรับรองว่าผู้ขอมีคุณสมบัติครบถ้วน ทั้งที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	สูงมาก					
๓.	การพิจารณาคัดเลือกหรือเสนอความเห็น	เจ้าหน้าที่อาจใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์ แลกกับการเสนอให้ได้รับการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ	สูงมาก					
๔.	เสนอผลการตรวจเพื่อพิจารณาอนุญาต	อาจมีการแทรกแซงหรือใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบในการเสนอความเห็นเพื่อให้ได้รับอนุญาต	สูงมาก					

ชื่อกระบวนการ/โครงการ								
๔. การเรียกรับสินบนจากการเบิกจ่ายประมาณ เป็นเท็จ/ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยเอื้อประโยชน์แก่ตน หรือพวกพ้อง								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การจัดทำคำขอเบิกจ่ายงบประมาณและเอกสารประกอบ	เจ้าหน้าที่อาจจัดทำเอกสารหรือหลักฐานการเบิกจ่ายเป็นเท็จ หรือเรียกรับสินบนเพื่อดำเนินการเบิกจ่ายโดยมิชอบ	สูงมาก	กำหนดให้การเบิกจ่ายงบประมาณและการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยมี การตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและหลักฐานก่อนอนุมัติ เบิกจ่าย แยกหน้าที่ของผู้ขอ ผู้ตรวจสอบ และผู้อนุมัติออกจากกัน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างด้วยความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด และกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบาย No Gift Policy และมาตรฐานจริยธรรม พร้อมทั้งมีการติดตามและตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา และหน่วยตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ	ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วน และความจำเป็นของการเบิกจ่ายงบประมาณก่อนอนุมัติ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง บันทึกและจัดเก็บเอกสารหลักฐานให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังได้ เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กฎหมายกำหนด สุ่มตรวจสอบการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างเป็นระยะ และดำเนินการสอบสวนทางวินัยและทางกฎหมายทันทีเมื่อพบการเรียกรับสินบนหรือการเอื้อประโยชน์โดยมิชอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง ร่วมกับทุกกอง/ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณ พัสตุ และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกำกับดูแล
๒.	การจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) หรือกำหนดขอบเขตงาน	เจ้าหน้าที่อาจกำหนดคุณลักษณะเฉพาะเพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการบางราย	สูงมาก					
๓.	การจัดซื้อจัดจ้างและการคัดเลือกผู้เสนอราคา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากผู้ประกอบการ เพื่อแลกกับการได้รับการคัดเลือกเป็นคู่สัญญา หรือดำเนินการโดยเอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง	สูงมาก					
๔.	การตรวจรับพัสดุหรือการตรวจรับงาน	เจ้าหน้าที่อาจตรวจรับทั้งที่พัสดุ หรือผลงานไม่เป็นไปตามสัญญา เพื่อแลกกับผลประโยชน์	สูงมาก					
๕.	การเบิกจ่ายเงินตามสัญญา	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดการเบิกจ่าย หรือเบิกจ่ายจากเอกสารอันเป็นเท็จ	สูง					



(นางสาววิยะดา จันทะสาร)
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นายถาวร ชมชิต)
ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปราสาทเยอ