



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม
อำเภอท่าตูม จังหวัดสุรินทร์

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทนำ	๑
หลักการและวัตถุประสงค์	๒
การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๖
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือ การปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	๗

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภوتاตูม จังหวัดสุรินทร์

๑. บทนำ

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงานได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริต การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหาหรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในหน่วยงาน ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารหน่วยงานอย่างมีธรรมาภิบาล จึงเป็นเรื่องที่ทุกหน่วยงานจำเป็นต้องทำ เพราะหากหน่วยงานได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นให้หน่วยงานในระดับหนึ่ง ว่าการดำเนินการของหน่วยงานจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต หน่วยงานก็จะสามารถบริหารจัดการและหามาตรการมาป้องกันได้ หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าหน่วยงานที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเมื่อเกิดขึ้นมาแล้วจะมีผลกระทบในทางลบ ซึ่งปัญหาดังกล่าวเกิดมาจากสาเหตุที่ไม่สามารถระบุแหล่งที่มาได้ชัดเจน ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยากความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูมเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์กรขึ้น โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินการงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

๒.๑ วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
- ๒) ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริต และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ
- ๓) เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรมตรวจสอบได้
- ๔) เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสขึ้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าเป็นไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้เกิดการทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้น และป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่อง ประเด็นที่ไม่คุ้นเคยในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๔ ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

โดยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้ จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การให้บริการประชาชน อนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการ หรือโครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

๓.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม

(๑) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี หรือเหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี หรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง (ร้อยละ ๑๐)
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓๓ ครั้งต่อปี หรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี หรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๓)
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี หรือเหตุการณ์ไม่น่าจะมีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

(๒) เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
๕	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข่มขู่
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาทถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใส สื่อมวลชน สังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาทถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการปฏิบัติงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาทถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาทหรือน้อยกว่า	- แทบจะไม่มี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

(๓) ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์...

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณา จัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับสามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและ ประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอน ความเสี่ยง	 สีแดง
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	 สีส้ม
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มี มาตรการ ควบคุมความ เสี่ยง	 สีเหลือง
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	 สีเขียว

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

๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริตอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมุติฐาน หรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information) โดยไม่คำนึงว่าหน่วยงานมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้วหรือไม่ โดยการมองความเสี่ยงการทุจริตด้วยข้อมูลที่เลวร้ายที่สุด (Worst Case) หลักการที่สำคัญต้องไม่เอาปัญหา หรือข้อจำกัดจากการบริหารงานในปัจจุบัน เช่น ทรัพยากร คน พาหนะ ระบบเทคโนโลยีไม่มี หรือไม่พอ บุคลากรไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ไม่มีจิตสำนึก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่การดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมายมาปนกับความเสี่ยงการทุจริต เพราะจะทำให้ละเลยการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โดยนำมาระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่โอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต ว่ามีรูปแบบพฤติกรรมทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน ซึ่งประกอบไปด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

หลังจากหน่วยงานได้ระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตแล้ว หน่วยงานต้องให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงาน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินการปฏิบัติหน้าที่
ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปานกลาง	สูง			
๑) การอนุมัติตาม อนุญาตตาม พระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก การอำนวยความสะดวก การพิจารณา การพิจารณา ของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	กระบวนการ : การอนุมัติ / อนุญาตก่อสร้าง อาคาร ♦ เจ้าหน้าที่ต้อง เรียกเก็บผลประโยชน์ ในการตรวจสอบ เอกสารหลักฐาน การ ยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร ประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอน ต่ออายุใบอนุญาต ตาม พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	๔	๒	๘				๑. กำหนดมาตรการหรือ จำนวนเรื่อง กระบวนการในการ เสนอพิจารณาอนุญาตอนุมัติ และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ชี้แจง ขั้นตอนการดำเนินงาน การอนุญาต/อนุมัติ ให้มี ความชัดเจน โปร่งใส และ อนุญาตก่อสร้างสามารถ ตรวจสอบได้ ๒. จัดทำคู่มือประชาชน และ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์คู่มือ เพื่อให้ประชาชนผู้ที่จะขอ อนุญาตได้รับทราบถึงแนวทาง หรือขั้นตอนการขออนุญาต ตลอดจนถึงเอกสาร ประกอบการขออนุญาต	ไม่ปรากฏ เรื่อง ร้องเรียนด้าน การทุจริต การออก ใบรับรอง การก่อสร้าง ดัดแปลง หรือ เคลื่อนย้าย อาคาร	กองช่าง อบต. ท่าตูม

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปานกลาง	สูง			
๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	กระบวนการ : การรับของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์ จากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก ♦ ประชาชนผู้มาติดต่อขอรับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกมอบของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใด ให้แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อมุ่งหวังจะได้รับการบริการที่รวดเร็ว และให้ใช้อำนาจตามกฎหมาย เพื่อช่วยเหลือ และอำนวยความสะดวกในการติดต่อราชการ	๑	๒	๒				๑. กำหนดมาตรการภายใน เพื่อป้องกันการทุจริต เช่น มาตรการหรือนโยบาย No Gift Policy หรือมาตรการและแนวทางการรับของขวัญ และการปฏิบัติงานที่ทุกชนิด จากการปฏิบัติหน้าที่และนำไปสู่การปฏิบัติร่วมกัน โดยเคร่งครัดภายในหน่วยงาน ๒. ดำเนินการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรในหน่วยงาน ให้มีความรู้ความเข้าใจ และปลูกจิตสำนึกร่วมกันต่อต้านการรับสินบน หรือสร้างวัฒนธรรมองค์กรใหม่ที่จะปฏิบัติงานโดยไม่หวังผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะต่าง ๆ	ไม่ปรากฏเรื่องร้องเรียนด้านการทุจริต การให้บริการตามภารกิจ	ทุกส่วนราชการในสังกัดการบริหารส่วนตำบลท่าตูม

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปานกลาง	สูง			
							สูงมาก	๒.๑ จัดทำประกาศมาตรการป้องกันความเสี่ยง ๒.๒ แสดงคู่มือหรือมาตรฐานในการให้บริการเผยแพร่ และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง ๒.๓ เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ๓. เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ มาตรการ หรือนโยบาย No Gift Policy ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน หรือช่องทางประชาสัมพันธ์อื่น ๆ เพื่อให้สาธารณชนรับทราบอย่างทั่วถึง		ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปานกลาง	สูง			
๓) การจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการ : การตรวจรับงาน ก่อสร้างโครงการ ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (คสล.) ♦ เจ้าหน้าที่เรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง หรือมีการตรวจรับงานไม่เป็นไปตามรูปแบบรายการของโครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (คสล.)	๒	๒	๓				๑. จัดทำมาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม ๒. จัดทำมาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีส่วนร่วมในการดำเนินการ และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวม ๓. จัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๔. ผู้บังคับบัญชาควบคุมติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	ไม่ปรากฏเรื่องร้องเรียนด้านการทุจริต การรับเงิน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	กองคลัง อบต. ท่าตูม

ประเด็น ความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปานกลาง	สูง			
๔) การ บริหารงาน บุคคล	กระบวนการ : การแต่งตั้ง/ โอนย้าย/ การต่อสัญญาจ้าง/การ ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน ประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อ เลื่อนขึ้นเงินเดือน ◆ การประเมินที่ไม่เป็น ธรรม, การขาดความ โปร่งใส, การใช้ดุลยพินิจ ส่วนตัวแทนหลักเกณฑ์ (เช่น ลาเกินกำหนด, ผลงานไม่ชัดเจน) ◆ การเรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อแต่งตั้ง โอนย้าย/การต่อสัญญา จ้าง/การประเมินผลการ ปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขึ้น เงินเดือน	๑	๒	๒				๑. จัดทำประกาศมาตรการ ป้องกันการเรียกรับสินบน ๒. จัดทำมาตรการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันการให้หรือรับสินบน ทุกรูปแบบ ๓. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ทราบ ๔. จัดกิจกรรม/โครงการฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม หรือกิจกรรมที่ให้ความรู้ เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หนี้สิน้องการ ที่เกี่ยวข้อง และกิจกรรมสร้าง ความโปร่งใสในการพิจารณา เลื่อนขึ้นเงินเดือน	ไม่ปรากฏ เรื่อง ร้องเรียนด้าน การทุจริต การแต่งตั้ง โอนย้าย/การ ต่อสัญญา จ้าง/ การ ประเมินผล การ ปฏิบัติงาน เพื่อเลื่อนขึ้น เงินเดือน	สำนักปลัด อบต. ท่าตูม