



รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต และ
ประพฤตินิชอบ ประจำปี ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาค่าย

อำเภอสวี จังหวัดชุมพร

รายงานการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต และประพหุติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

๑. วัตถุประสงค์การประเมินผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ

มาตรการป้องกันความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ สามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการในองค์กรได้ตั้งนั้น การประเมินความเสี่ยง และประพหุติมิชอบการออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่ เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดความเสียหาย และประพหุติมิชอบทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความองค์กร เสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ หรือ ในกรณีที่พบกับความเสี่ยง และประพหุติมิชอบที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหาย ขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมี มาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง และ ประพหุติมิชอบ ซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกันความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ เชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. ขอบเขตประเมินความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาค่าย จะแบ่งความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ ออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๒.๑ ความเสี่ยงการทุจริต และประพหุติมิชอบ ที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะ หน่วยภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒.๒ ความเสี่ยงการทุจริตและประพหุติมิชอบ ของการใช้อำนาจตามกฎหมายและตำแหน่งหน้าที่การ ให้บริการตามภารกิจ

๒.๓ ความเสี่ยงการทุจริตและประพหุติมิชอบ ของการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ ความเสี่ยงการทุจริตและประพหุติมิชอบ การบริหารงานบุคคล

๓. วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากระบบงานต่างๆ อธิบายรูปแบบพฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับ ความจำเป็นใ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/แนวทาง/กิจกรรม ในการป้องกันความเสี่ยงของการ ดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ ในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาค่าย ที่มี ประสิทธิภาพ

๓.๑ การระบุความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ (Risk and misconduct)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต และประพฤติมิชอบ

- () ๑. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติตาม อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- () ๒. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- () ๓. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ การจัดซื้อจัดจ้าง
- () ๔. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ การบริหารงานบุคคล

๑. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ ที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ(Known Factor และ Unknown Factor)

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | ประเภทความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | |
|--|----------------------------------|------------------------------------|
| | Known Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) |
| ๑. รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลงเพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน | | √ |
| ๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการอาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณี สถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ | | √ |

๒. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ(Known Factor และ Unknown Factor)

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | ประเภทความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | |
|--|----------------------------------|------------------------------------|
| | Known Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) |
| ๑. รับสินบนจากผู้เสียภาษี เพื่อให้ภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง | | √ |

๓. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ การจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง(Known Factor และ Unknown Factor)

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | ประเภทความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | |
|---|----------------------------------|------------------------------------|
| | Known Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) |
| ๑. คณะกรรมการการตรวจการจ้างไม่ได้ ออกดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้เหมาจ้างแล้วไปดำเนินการตรวจรับงานก่อสร้าง | | √ |





๔. ด้านความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ การบริหารงานบุคคล

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง(Known Factor และ Unknown Factor)

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | ประเภทความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|
| | Known Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) |
| ๑. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน | | √ |

๔. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ

ความหมายของสถานะความเสี่ยง และประพฤติมิชอบตามสีไฟจราจร มี รายละเอียดดังนี้

-  สถานะสีเขียว: ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบระดับต่ำ
-  สถานะสีเหลืองความเสี่ยง และประพฤติมิชอบระดับปานกลาง:และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง ปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
-  สถานะสีส้ม: ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายหน่วยงานของหลายคนภายในองค์กร มี หลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
-  สถานะสีแดง: ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้ อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ(แยกตามรายสีไฟจราจร)

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|---|-------|--------|-----|-----|
| ๑.รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน | √ | | | |
| ๒.การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ | √ | | | |
| ๓.รับสินบนจากผู้เสียภาษี เพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง | √ | | | |
| ๔.คณะกรรมการตรวจการจ้าง ไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาโดยใช้ข้อมูลตามผู้รับเหมาแจ้ง แล้วจึงไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง | √ | | | |
| ๕.การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน | √ | | | |

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบจากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตตามไฟสีจราจร

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๕. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ(Risklevel matrix)

๕.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- ระดับ ๓ หมายถึงเป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยง และประพฤติมิชอบสูง
- ระดับ ๒ หมายถึงเป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยง และประพฤติมิชอบที่ไม่สูงมาก
- ระดับ ๑ หมายถึงเป็นขั้นตอนของกระบวนการ

๕.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง
- ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง
- ระดับ ๑ หมายถึงมีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ ตารางSCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง Risklevel matrix)

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง | | | ระดับความรุนแรงของการผลกระทบ | | | ค่าความเสี่ยง และประพฤติมิชอบรวม จำเป็นX รุนแรง | | |
|--|--------------------------------|---|---|------------------------------|---|---|---|---|---|
| | ๓ | ๒ | ๑ | ๓ | ๒ | ๑ | ๓ | ๒ | ๑ |
| ๑. รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบมาตรฐาน | | ๑ | | | ๑ | | | ๑ | |
| ๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้ง ที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจะมีเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ | | ๑ | | | ๑ | | | ๑ | |
| ๓. รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมิน ภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง | | ๑ | | | ๑ | | | ๑ | |
| ๔. คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกไปดู สถานที่ก่อสร้างแต่จะมีการเจรจากับ ผู้รับเหมาจ้าง แล้วจึงไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง | | ๑ | | | ๑ | | | ๑ | |
| ๕. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับ พนักงานเข้าทำงาน | | ๑ | | | ๑ | | | ๑ | |

ตารางที่ ๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยง และประพฤติมิชอบใน ช่องสี่สีมและสี่แดง จากตารางที่ ๒ มาหาค่า ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบรวม(ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณ ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ)

แนวทางในการพิจารณา

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST | กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULU |
|---|--------------------------------|---------------------------------|
| ๑. รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน | ๑ | |
| ๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้ง ที่ขออนุญาตประกอบกิจการอาจมีเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ | ๑ | |
| ๓. รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษี น้อยกว่าความเป็นจริง | ๑ | |
| ๔. คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกไปดูสถานที่ ก่อสร้างแต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแจ้ง แล้วจึง ไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง | ๑ | |
| ๕. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน | ๑ | |

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม(Balanced Scorecard)

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพฤติมิชอบ | ๑ | ๒ | ๓ |
|--|---|---|---|
| ๑. รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน | X | | |
| ๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้ง ที่ขออนุญาตประกอบกิจการอาจมี เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถาน ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ | X | | |
| ๓. รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่า ความเป็นจริง | X | | |
| ๔. คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแจ้ง แล้วจึงไปทำการตรวจรับ งานก่อสร้าง | X | | |
| ๕. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน | X | | |

๖. การประเมินความเสี่ยง และประพหุติมิชอบRisk and misconduct (Control Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยง และประพหุติมิชอบโดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี คือ จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ คือ จัดการได้โดยส่วนใหญ่บางครั้งยังจัดการไม่ได้มี กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบหมาย องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน คือ จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ

| โอกาส/ความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ | คุณภาพ การจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ | | |
|--|------------------|--|--|--|
| | | ค่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบระดับต่ำ | ค่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบระดับสูง |
| ๑. รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ตัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน | ดี | √ | | |
| ๒. การตรวจสอบสถานที่ตั้ง ที่ขออนุญาตประกอบกิจการอาจมีเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ | ดี | √ | | |
| ๓. รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้การประเมินภาษีน้อยกว่าความเป็นจริง | ดี | √ | | |
| ๔. คณะกรรมการตรวจการจ้างไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้างแต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมาแจ้ง แล้วจึงไปทำการตรวจรับงานก่อสร้าง | ดี | √ | | |
| ๕. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน | ดี | √ | | |

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบรวม (จำนวน×รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง และประพหุติมิชอบโดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยง และประพหุติมิชอบเรื่องที่ทำประเมิน (พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยง และประพหุติมิชอบมีค่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบอยู่ในระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยง และประพหุติมิชอบตามความรุนแรงของความเสี่ยง

๗. แผนบริหารความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ/มาตรการป้องกันความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ

เหตุการณืที่มีความเสี่ยง และประพหุติมิชอบสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ Risk and misconduct - Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีทีหน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง และประพหุติมิชอบใน ตารางที่ ๔ ไม่ พบว่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง แต่พบว่าความเสี่ยง และประพหุติมิชอบอยู่ในระดับ ต่ำ หรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และประพหุติมิชอบในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงาน หรือ กระบวนงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ (นำมาประเมินความเสี่ยงความเสี่ยง และประพหุติมิชอบเพิ่มเติม)

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ | เหตุความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/ ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง การทุจริต | วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และประพหุติมิชอบ | หน่วยงานรับผิดชอบ | ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง |
|-------|--|--|-----------|---------------------|--|---|---------------------------|--|
| ๑ | การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยการ ความ สะดวกในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ | ๑. การรับสินบนจากผู้ขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจ ผ่านมาตรฐาน ๒. อนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลงที่ไม่เป็นไปตาม รูปแบบ เพื่อประโยชน์ให้แก่ผู้ ขออนุญาต โดยเจ้าที่เรียก ผลประโยชน์ในระหว่างงานที่ ดำเนินงานการออกใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อประโยชน์ให้แก่ ผู้ขออนุญาต | ๑ | ๑ | ไม่มีความเสี่ยง และประพหุติมิ ชอบ/ความเสี่ยง และประพหุติมิ ชอบน้อย | ๑. ดำเนินการตรวจสอบการขอ อนุญาต หลักฐานต่างๆรูปถ่าย สถานที่ที่จะขออนุญาต ๒. จัดทำประกาศนโยบาย No Gift Policy ซึ่งแจ้งพร้อมกำชับ ปฏิบัติตามมาตรการอย่าง เคร่งครัด | สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง | ๑. ดำเนินการรายงานผลการ ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจ ผ่านมาตรฐาน ๒.ดำเนินการขับเคลื่อนตาม มาตรการ No Gift Policy ใน คราวประชุมประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๗ |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง และ ประสิทธิภาพ | เหตุความเสี่ยง และประพัตติมิชอบ | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง การทุจริต | วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และประพัตติมิชอบ | หน่วยงานรับผิดชอบ | ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง |
|-------|--|--|-----------|--------------------|--|--|---------------------------------|---|
| ๒ | การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ | รับสินบนจากผู้เสียภาษีเพื่อให้ การประเมินภาษีน้อยกว่า ความเป็นจริง | ๑ | ๑ | ไม่มีความเสี่ยง และประพัตติมิ ชอบ/ความเสี่ยง และประพัตติมิ ชอบน้อย | ๑. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ตามช่องต่างๆ ๒.ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๓. มาตรการป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม ๔. กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติเพื่อ ป้องกันการเรียกรับสินบน เจ้าหน้าที่ทุกคนในองค์กรปฏิบัติ | สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง | ๑. ในปี ๒๕๖๗ ได้ ดำเนินการประเมินผลการ ชำระภาษีและรายงานผลการ ประเมินให้ผู้บังคับบัญชา ทราบ ๒. ดำเนินการขับเคลื่อนตาม มาตรการ No Gift Policy ในคราวประชุมประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๗ ๓. ดำเนินการขับเคลื่อนตาม แนวทางการปฏิบัติพร้อม กำชับเพื่อป้องกันการเรียกรับ สินบนเจ้าหน้าที่ โดยมีการ ประชุมประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๗ |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง และ ประพจน์มิชอบ | เหตุความเสี่ยง และประพจน์มิชอบ | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/ ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง การทุจริต | วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และประพจน์มิชอบ | หน่วยงานรับผิดชอบ | ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง |
|-------|------------------------------------|--|-----------|---------------------|--|---|-------------------|--|
| ๓. | การจัดซื้อจัดจ้าง | คณะกรรมการตรวจการจ้าง ไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมา โดยใช้ข้อมูลตามผู้รับเหมาแจ้ง -เจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์ระหว่างงานที่ ดำเนินงานก่อสร้าง โดยเอื้อ ประโยชน์ให้แก่ผู้รับเหมา | ๑ | ๑ | ไม่มีความเสี่ยง และประพจน์มิชอบ/ความเสี่ยง และประพจน์มิชอบน้อย | ๑. ดำเนินการออกตรวจการจ้าง และจัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบพร้อมแนบรูปถ่าย สถานที่ก่อสร้าง เสนอผู้บริหาร ประกอบทุกสัปดาห์ ๒. ตรวจสอบเอกสารรายงานช่าง ทุกสัปดาห์ ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๔. จัดทำคู่มือการตรวจรับงาน จ้าง | กองคลัง | ๑.ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการ จัดซื้อจัดจ้าง ๒.คณะกรรมการมีความ เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุ หรือ การจ้าง ๓.จัดทำรายงานผลการเข้า รับการฝึกอบรมเสนอ ผู้บริหารตามระเบียบ ๔.จัดทำรายงานและเผยแพร่ คู่มือการตรวจรับงานจ้างต้น ปังบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ บนเว็บไซต์ อบต.เขาค่าย |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง และ ประพจน์มิชอบ | เหตุความเสี่ยง และประพจน์มิชอบ | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/ ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง การทุจริต | วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และประพจน์มิชอบ | หน่วยงานรับผิดชอบ | ผลการดำเนินการตามวิธีการ ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง |
|-------|------------------------------------|---|-----------|---------------------|--|--|---------------------------------|--|
| ๔. | การบริหารงานบุคคล | เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินเพื่อรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน - กระบวนการสรรหาพนักงานจ้างอาจมีการนำระบบอุปถัมภ์ การรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน หน่วยงาน | ๑ | ๑ | ไม่มีความเสี่ยง และประพจน์มิชอบ/ความเสี่ยง และประพจน์มิชอบน้อย | ๑. มีการจัดให้มีการประกาศรับสมัครพนักงานจ้างอย่างเปิดเผยผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ ๒. ประกาศให้มีผลการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ ๓. ประกาศนโยบายไม่รับเงินและของขวัญ No Gift Policy ๔. มาตรการเปิดเผยข้อมูลการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลแก่สาธารณชน ๕ . มาตรการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล | สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง | ๑.ดำเนินการสรรหาพนักงาน และประชาสัมพันธ์ บนเว็บไซต์ อบรม.เขาค่าย ๒.ดำเนินการขับเคลื่อนตาม มาตรการ No Gift Policy ในคราวประชุมประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๗ |