



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน
อำเภอน้ำหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์

คำนำ

ทุกๆ องค์การย่อมไม่ต้องการให้การปฏิบัติงานมีความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ ไม่ว่าด้านไหน ดังนั้นงานนิติกรจึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในปี.ศ. ๒๕๖๕ ครอบคลุมงานทุกๆด้านอันนำมาซึ่งความมั่นใจว่าการดำเนินงานต่าง ๆ ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนจะเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลหวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อ พ.ศ.๒๕๖๕ ผู้บริหารและพนักงานเทศบาลในการปฏิบัติงานและถือปฏิบัติในปีต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน
อำเภอหน้าหนาว จังหวัดเพชรบูรณ์

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

คณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๐ รับทราบมติคณะกรรมการต่อต้านการทุจริต (คตช.) ในการประชุม คตช. ครั้งที่ ๑/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๐ ที่เสนอให้รัฐบาลประกาศให้ “เป็นปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการต่อการรับสินบนทุกรูป ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงานยุทธศาสตร์) โดยและแผนงาน เสนอทั้งนี้ คตช. ได้มอบหมายให้สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะฝ่ายเลขานุการเป็นหน่วยงานหลักในคตช. การขับเคลื่อนนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนได้นำประเภทความเสี่ยงการทุจริต จากแนวทางประเมินความเสี่ยง “คู่มือFRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS” ที่กำหนดประเภทความเสี่ยงไว้ ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภาร ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

นิยามของคำว่าความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริตการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติอจกก่อให้เกิดการ ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต (อ้างอิงจาก: คู่มือแนวทางประเมิน ความเสี่ยง (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตเกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต”(CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท.)

ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา**ทุจริตในภาครัฐ** “๓” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐ**ทุจริตต่อหน้าที่** “ ” หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการ ปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใด เชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้นหรือใช้อำนาจในตำแหน่งเพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่นหรือ กระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญา หรือตามกฎหมายอื่น

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน มีมาตรการระบบ และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อการ ปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติหน้าที่

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน นำประเภทความเสี่ยงการทุจริต จากคู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงFRAs: FRAUD RISK-ASSESSMENTS” มาใช้เป็นกรอบการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภาคประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๑. การระบุความเสี่ยง(Risk Identification)

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิด หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย:ปี: ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑ - ๖ เดือน/ครั้ง ไม่เกิน ๕ ครั้ง	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	< ๑ หมื่นบาท	๑ - ๕ หมื่นบาท	๕ หมื่นบาท- ๒ แสนบาท	๒ แสนบาท- ๑ ล้านบาท	> ๑ ล้านบาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บ ต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	อันตรายถึงชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ การดำเนินงานของ หน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส(Likelihood)ที่จะเกิดขึ้นเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย(Impact)จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑.พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ(Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นนั้น น้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒.พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง(Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือกระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี

ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑.ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงได้แก่กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นๆ ได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้นๆ

๒.การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ แบ่งแยกหน้าที่สอบการตรวจการสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยงหน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าการดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถดำเนินการให้ภาคเอกชนดำเนินการโยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงหน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๖. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้ง และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้นความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุขั้นตอนเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น บุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงาน

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับ รวมถึงแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบใน จัดการความเสี่ยง วัตถุประสงค์ความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีติดตามและการรายงานความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดควา ผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิด

ระดับความเสี่ยง=โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆXความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood X Impact)
 ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง(Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้
 เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

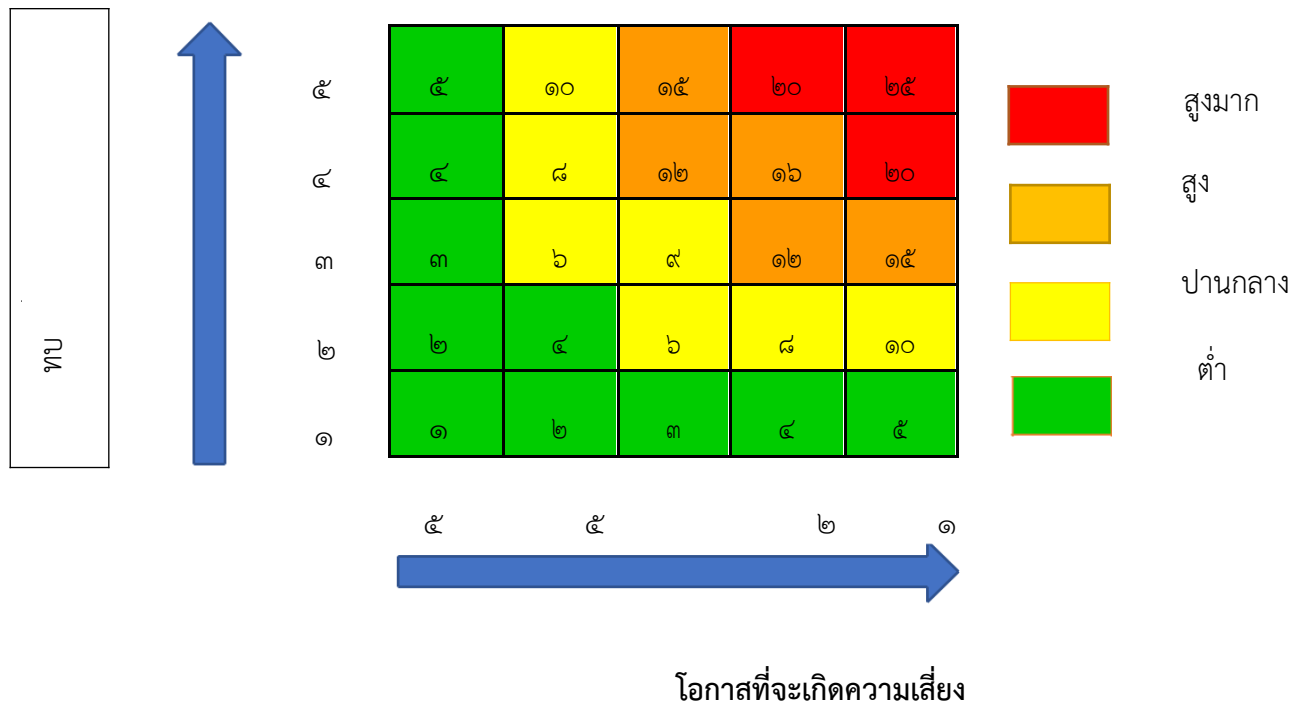
๑.ระดับความเสี่ยงต่ำ(Low) คะแนนระดับความเสี่ยง- ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้ ปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒.ระดับความเสี่ยงปานกลาง(Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นระดับคะแนนที่ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

๓.ระดับความเสี่ยงปานกลาง(High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน จะต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔.ระดับความเสี่ยงปานกลาง(Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง(Risk Profile)



การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ ประสิทธิภาพเนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและ กระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยงการติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา(TopDown) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (BottomUp) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน(Across Division)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูลประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับความถี่ของการรายงานรูป และวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับบริหารดูแล และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบ ช้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร สนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง (KeyRisk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบล
โคกมน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมนงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖
เดือน)

**0๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖
เดือน)**

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน
ได้นำประเภทความเสี่ยงการทุจริต จาก “คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยงFRAs:FRAUDRISK-ASSESSMENTS”
ที่กำหนดประเภทความเสี่ยงไว้ ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ(เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้ใบอนุญาต
ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ พ.ศ.๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาค
มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในก
ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง(RiskIdentification)

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้น คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่ เกิดขึ้น หรือมีประวัติ มีตำนาน	Un Know Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจาก พยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้าตีตนไปก่อนไข้)
๑.ขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแ อาคาร (เจ้าหน้าที่เป็น ผู้รับจ้างเขียนแบบ)ตามที่มี ประกาศใช้พระราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และ กฎกระทรวงให้ใช้บังคับผังเ รวมจังหวัด พ.ศ. ๒ มีผลให้พื้นที่องค์การบริหารส่วน ตำบลโคกมน		๑.การเรียกรับค่าจ้างในการเขี แบบแปลน อาจไม่เป็นไปตาม มาตรฐานที่กำหนดไว้ ๒.ความล่าช้าของการได้มาซึ่ง แปลนอาคาร ประกอบการยื่นขอ อนุญาตเนื่องจาก พนักงานองค์การ บริหารส่วนตำบลโคกมน ที่สามารถรับจ้างเขียน

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้น คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่ เกิดขึ้น	Un Know Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจาก พยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดข
<p>การก่อสร้างอาคารต่างๆ ต้อง อนุญาตต่อ ก่อนจึงจะสามารถ ก่อสร้างได้</p> <p>ประเด็นที่พบคือ</p> <p>๑.ชาวบ้านขาดความเข้าใจใน เรื่องดังกล่าว และได้ทำการ ก่อสร้างบ้านเสร็จก่อนการ อนุญาต</p> <p>๒.ชาวบ้านไปยื่นขอมีบ้านเลข ณ ที่ว่าการอำเภอ โดยไม่ได้ อนุญาตก่อสร้าง ทำให้ทางที่ การอำเภอ แจ้งให้กลับมาขอ อนุญาตต่อองค์การบริหารส่วน ตำบลโคกมน</p> <p>๓.การยื่นขออนุญาตต้องมีแ แปลนอาคารมายื่นเพื่อ ประกอบการขออนุญาต</p> <p>๔.ในการเขียนแบบแปลนอาคาร ต่างๆ นั้น ต้องเป็นไปตามห ของกฎหมาย จึง จะออกใบอนุญาตให้ได้</p> <p>๕.ในพื้นที่ขาดแคลนผู้เชี และเมื่อต้องมีการจ้างเชี ทำให้ พนักงาน ที่มี ความรู้ความสามารถในการเชี แบบ ต้องรับเขียนแบบให้ ชาวบ้าน และสิ่งที่ตามมา ท เกิดผลกระทบต่อชาวบ้าน ใน เรื่องค่าใช้จ่าย (ค่าจ้าง) ข สามารถระบุความเสี่ยง(Risk Identification) จากขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร หรือ รื้อถอนอาคารได้ ดังนี้</p>		<p>การได้ใบอนุญาตก่อสร้าง เพื่อ นำไปขอบ้านเลขที่ เกิดความ ตามไปด้วย</p>

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้น คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่ เกิดขึ้น หรือมีประวัติ มีตำนาน	Un Know Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจาก พยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้)
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกิด กับการพิจารณาอนุมัติ กระบวนการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอน อาคาร		
๒.การจัดจ้างทำชุดอาหารว่าง และเครื่องดื่ม, อาหารกลางวัน (ผู้รับจ้างเป็นเครือข่าย เจ้าหน้าที่)		การจ้างเครือข่าย เป็นผู้ดำเนินการ จัดทำชุดอาหารว่างและเครื่องดื่ม อาหารกลางวัน ** สำหรับประเด็นนี้ ในพื้นที่ แห่ง ผู้ประกอบการร้านอาหาร โดยภาพรวมมีความเกี่ยวข้อง เครือข่ายกับผู้บริหารฯ พน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกมน จัดโครงการ อบรมต่างๆ ขึ้น การหลีกเลี่ยง จัดจ้างบุคคลอื่น ย่อมเป็นไปได้ ค่อนข้างยากซึ่งเหตุการณ์นี้ พิจารณาแล้ว ย่อมเข้าข่ายเกิดผล ประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้น

ขั้นตอนที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	ขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร (เจ้าหน้าที่เป็นผู้รับจ้างเขียนแบบ)		/		
๒	การจัดจ้างทำชุดอาหารว่างและเครื่องดื่ม, อาหารกลางวัน (ผู้รับจ้างเป็นเครือข่ายกับเจ้าหน้าที่)		/		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risklevel matrix)

๓.๑ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(Risklevel matrix) คือการกำหนดค่าคะแนนความเสี่ยงของปัจจัยความเสี่ยงตามตาราง ตาราง ๒ ตามระดับคะแนนความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ควบคู่กับระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ ดังนี้

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของบวกระการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตไม่สูงมาก ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/ การเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/ การเงิน ในระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ การประเมินค่าความเสี่ยงรวมSCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวังตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง((Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวมจำเป็นXความรุนแรง
๑	ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร หรือรีอาคาร (เจ้าหน้าที่เป็นผู้รับจ้างเขียน)	๒	๒	๔
๒	การจัดจ้างทำชุดอาหารว่างและเครื่องดื่มอาหารกลางวัน(ผู้รับจ้างเป็นเครือญาติเจ้าหน้าที่)	๒	๒	๔

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง(Risk-Control Matrix Assessment)

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวมXรุนแรง(จำเป็นจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการ ทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ โดยเกณฑ์คุณภาพจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี: จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่ม ทางเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน: จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ มอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการท		
		ค่าความเสี ระดับต่ำ	ค่าความเสี ระดับปานกลาง	ค่าความเสี ระดับสูง
๑.ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร รื้อถอนอาคาร(เจ้าหน้าที่เป็นผู้รับ เขียนแบบ)	พอใช้		/	
๒.การจัดจ้างทำชุดอาหารว่างและเครื่อ อาหารกลางวัน(ผู้รับจ้างเป็นเครือ เจ้าหน้าที่)	พอใช้		/	

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยง การทุจริตประพตมิชอบของเจ้าหน้าที่	มาตรการ/กิจกรรมในการป้องกันความเสี การทุจริตประพตมิชอบของเจ้าหน้าที่
๑	ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอน (เจ้าหน้าที่เป็นผู้รับจ้างเขียนแบบ)รับจ้างเขียนแบบแปลน	๑.ผู้บริหารทำการกับซบเจ้าหน้าที่ในเรื่องการ หากหลีกเลี่ยงในการ รับจ้างเขียนแปลนให้กับประชาชนได้บ ให้หลีกเลี่ยง แต่ถ้าไม่สามารถหลีกเลี่ยง ให้คิดค่าจ้างในอัตราตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อไม่เอาเปรียบประชาชน ๒.การดำเนินลงโทษ ตามพระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ หากพบการร้องเรียนเกิดขึ้นจ การรับจ้างเขียนแบบแปลน
๒	การจัดจ้างทำชุดอาหารว่างและเครื่องดื่ม, อาหา (ผู้รับจ้างเป็นเครือญาติกับเจ้าหน้าที่) เป็นไปตาม	๑.ผู้บริหารทำการกับซบนิในการจัดจ้างให้ด่า ๑.๑พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ่า บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๑.๒ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๑.๓กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้องกับการจ้ จัดจ้าง ๒.ดำเนินการตามประกาศมาตรการเผยแพร่ ข้อมูลต่อสาธารณะ อย่างเคร่งครัด

ที่	โอกาส / ความเสี่ยง การทุจริตประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่	มาตรการ/กิจกรรมในการป้องกันความเสี การทุจริตประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่
		<p>๓.ดำเนินการตามประกาศมาตรการในการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔.ดำเนินการตามประกาศมาตรการในการสร้างจิตสำนึกและความตระหนักแก่บุคลากรที่ผู้บริหาร สมาชิกสภาท้องถิ่น ข้าราชการ พนักงานตามพระราชบัญญัติมาตรฐานทางจริยธรรม พ.ศ. ๒๕๔๒อย่างเคร่งครัด</p> <p>๕.ดำเนินการพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตพ.ศ๒๕๔๒. และแก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๐ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒ ๒๕๕๔ อย่างเคร่งครัด</p>