

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว
อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี



คำนำ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการ บ่งชี้ความเสี่ยงของการทุจริตที่มีอยู่ในองค์กรโดยการประเมินโอกาสของการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนบุคคล หรือหน่วยงานที่อาจเกี่ยวข้องกับการกระทำทุจริต เพื่อพิจารณาว่าการควบคุมและการป้องกันการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบันมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือไม่ การทุจริตในระดับท้องถิ่น พบว่าปัจจัยที่มีผลต่อการขยายตัวของการทุจริตในระดับท้องถิ่น ได้แก่ การกระจายอำนาจลงสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แม้ว่าโดยหลักการแล้วการกระจายอำนาจมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อให้บริการต่าง ๆ ของรัฐสามารถตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนมากขึ้น มีประสิทธิภาพมากขึ้นแต่ในทางปฏิบัติทำให้แนวโน้มของการทุจริตในท้องถิ่นเพิ่มมากยิ่งขึ้นเช่นเดียวกัน

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีพบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดขึ้นก็จะเป็นการเกิดความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันการทุจริตล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนหลักธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตของรัฐ ตามคำสั่งรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันกันทุจริต และแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวังเพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้นเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

สำนักงานปลัด อบต.

เมษายน ๒๕๖๕

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง	๑
๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง	๒
๓. กรอบประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๓
๕. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๗. วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง	๕
๗.๑ การระบุความเสี่ยง	
๗.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	
๗.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	
๗.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	
๗.๕ แผนบริหารความเสี่ยง	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี

๑. ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง (Risk)

ความเสี่ยง คือ โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ ที่ไม่พึงประสงค์ หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคตและมี ผลกระทบหรือทำให้การดำเนินงาน ไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้าน ยุทธศาสตร์ การปฏิบัติงาน การเงินและการบริหาร หรือเกิดการทุจริตภายในองค์กรได้ การบริหารความเสี่ยง คือ กระบวนการดำเนินงานขององค์กรที่เป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อช่วยให้ องค์กรลดมูลเหตุของ แต่ละโอกาสที่จะเกิดความเสียหายทั้งจากการกำหนดนโยบาย การปฏิบัติงานและการทุจริต ให้ระดับของความเสียหายและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กร ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุมูลวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายและภาพลักษณ์ของ องค์กรเป็นสำคัญ

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริต ในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงาน ตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร ถือเป็น การป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะ ช่วยเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินงานขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่ประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือมาประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรฐาน ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิด การทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COCO ๒๐๑๓ (Committee of sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COCO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้ปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COCO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

/องค์ประกอบ...

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

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

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 พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการต่อไป
- หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

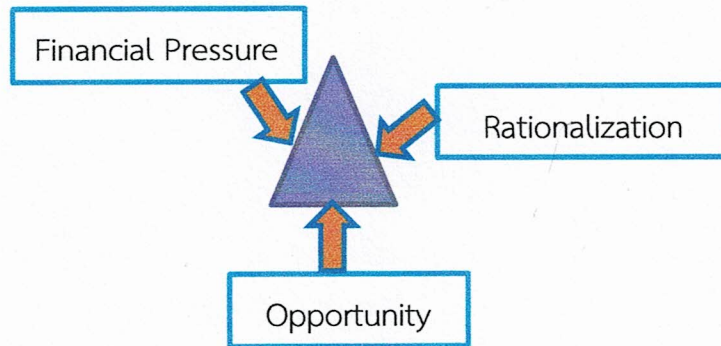
- หลักการที่ ๑๖ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบการควบคุมภายใน
- หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย pressure/Incentive หรือแรงกดดัน หรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ หาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

/Financial...

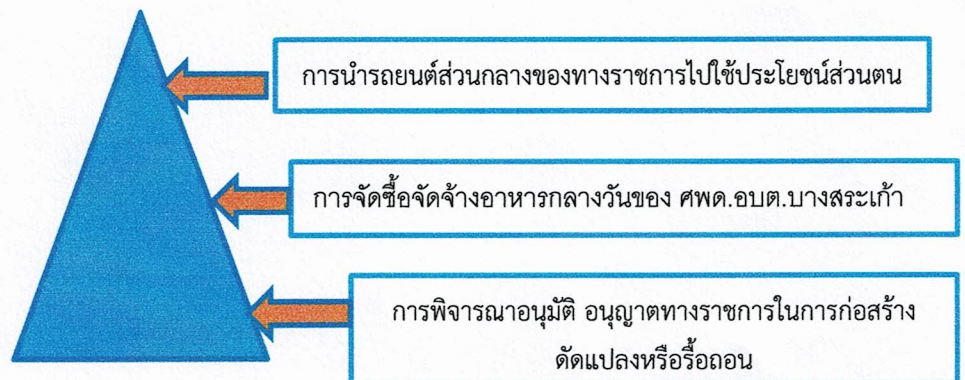


๕. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้
 ๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการให้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๔ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

- ๖.๑ ระบุความเสี่ยง
- ๖.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- ๖.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- ๖.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- ๖.๕ แผนบริหารความเสี่ยง

/๖.๖การจัดทำ...

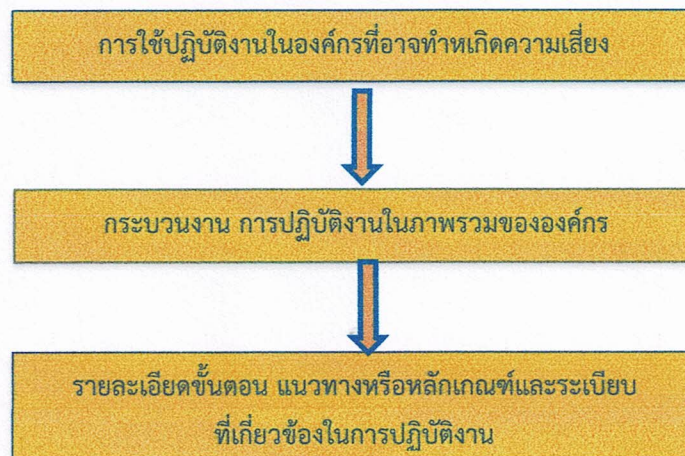
- ๖.๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
- ๖.๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- ๖.๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- ๖.๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

๗. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การเตรียมการเพื่อประเมินความเสี่ยง ต้องดำเนินการ ดังนี้

- คัดเลือกกระบวนการงานของประเภทด้านนั้น ๆ โดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (มาจาก ๓ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการอนุมัติพิจารณาอนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ)
- เลือกงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- เลือกกระบวนการงาน จากที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- เตรียมข้อมูล ขั้นตอน แนวทาง หรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การตรวจสอบความเสี่ยงในภาพรวมของการปฏิบัติงาน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว

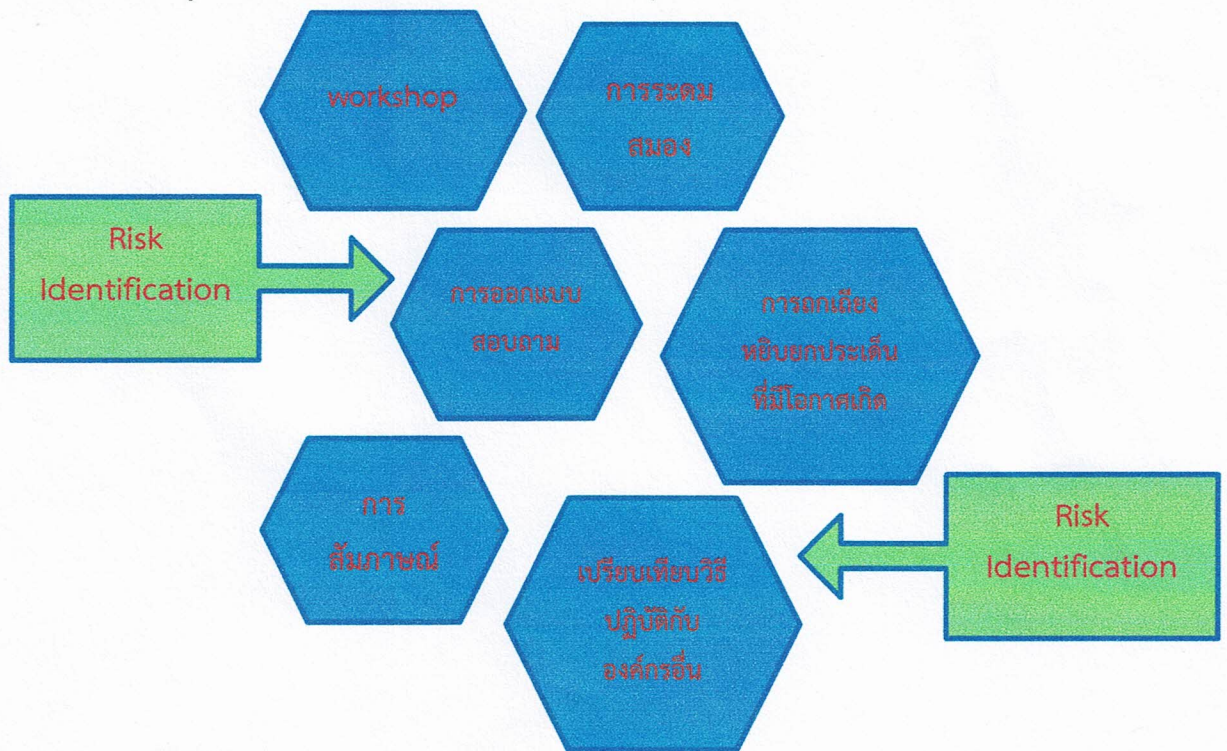


๗.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

การนำเข้าสู่ข้อมูลที่ได้จากการเตรียมข้อมูล ในส่วนของรายละเอียดและขั้นตอนแนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในการปฏิบัติงานนั้น อาจประกอบด้วยกระบวนการย่อย จึงทำให้ระบุความเสี่ยงโดยอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมิน เนื่องจากในระบบงานการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือความเสี่ยงต่ำแต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ในการดำเนินงานที่ไม่มีอยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการการป้องกันการทุจริต หรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทความเสี่ยงซึ่งเป็น Known factor และ Unknown factor

Known factor	ความเสี่ยง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยเกิดขึ้น เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายว่าจะมีโอกาสเกิดขึ้นซ้ำหรือมีประวัติอยู่แล้ว
Unknown factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

เทคนิคการระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



๗.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว - เจ้าหน้าที่ / พนักงานจ้างบางคนนำรถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการนำไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัว		✓		
ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของสถานศึกษาในสังกัด อบต.บางสระเก้า - เจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ในการเริ่มดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างฯ กองการศึกษาฯ อาจปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายของหนังสือสั่งการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง		✓		
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการในการก่อสร้างตัดแปลงหรือรื้อถอน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการเรียกรับสินบน/น้ำใจ/ของขวัญฯ ซึ่งอาจนำไปสู่ประโยชน์ในการจัดทำเอกสาร		✓		

หมายเหตุ :

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบ ระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

๗.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตที่มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง จนถึงสูงมาก (สีส้มกับสีแดง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยง ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีค่า ๑ – ๓ ระดับความรุนแรงของผลกระทบมีค่า ๑ – ๓ โดยมีเกณฑ์ ดังนี้

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่าขั้นตอนนั้นเป็น must หมายถึงความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังการทุจริต ค่าของ must อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้น ๆ แสดงว่าขั้นตอนนั้นเป็น Should หมายถึงความจำเป็นในการเฝ้าระวังการทุจริต ค่าของ Should คือ อยู่ในระดับ ๑

ระดับของความรุนแรงผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย stakeholder รวมถึงงานกำกับดูแลพันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับ การเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้ใช้ กลุ่มเป้าหมาย customer/user ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับกระบวนการภายใน internal process หรือ กระทบต่อการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยง (SCORING)

โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว - เจ้าหน้าที่ / พนักงานจ้างบางคนนำรถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการนำไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัว	๒	๒	๔
ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของสถานศึกษาในสังกัด อบต.บางสระเก้า - เจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ในการเริ่มดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างฯ กองการศึกษาฯ อาจปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายของหนังสือสั่งการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๒	๔
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการในการก่อสร้าง ดัดแปลงหรือรื้อถอน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการเรียกรับสินบน/น้ำใจ/ของขวัญฯ ซึ่งอาจนำไปสู่ประโยชน์ในการจัดทำเอกสาร	๒	๒	๔

๗.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า ได้นำความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

- ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน
- พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
- อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

/ตารางที่...

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยงระดับ ต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยงระดับ สูง
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทาง ราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว - เจ้าหน้าที่ / พนักงานจ้างบางคน นำรถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ นำไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัว	พอใช้		✓	
๒	การจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของ สถานศึกษาในสังกัด อบต.บางสระ แก้ว - เจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ในการเริ่ม ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างฯ กอง การศึกษาศึกษา อาจปฏิบัติไม่เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายของหนังสือสั่งการใน การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	พอใช้	✓		
๓	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทาง ราชการในการก่อสร้าง ดัดแปลงหรือ รื้อถอน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ เอกสารไม่ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการเรียก รับสินบน/น้ำใจ/ของขวัญฯ ซึ่งอาจ นำไปสู่ประโยชน์ในการจัดทำเอกสาร	พอใช้	✓		

การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อการติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตใน
กิจกรรม ตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างแนวทางการ
ป้องกันหรือแก้ไขปัญหาความเสี่ยงในการทุจริต โดยแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการ
ทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลืองและสีแดง

/สถานะสี...

- สถานะสีเขียว** (ยังไม่เกิด ฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง)
- : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
- สถานะสีเหลือง** (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)
- : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓
- สถานะสีแดง** (เกินกว่าการยอมรับ)
- : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรงมากกว่าระดับ ๓

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว - เจ้าหน้าที่ / พนักงานจ้างบางคนนำรถยนต์ ส่วนบุคคลของทางราชการนำไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัว	- จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของราชการ - สร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและ ประโยชน์ส่วนรวม - จัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ องค์การบริหาร ส่วนตำบลบางสระเก้าให้ถูกต้องเป็นประจำ สม่ำเสมอก่อน การนำทรัพย์สินนั้น ๆ ออกไปใช้นอกสถานที่ - ประกาศ ประชาสัมพันธ์ ขั้นตอนการยืมทรัพย์สินของ ราชการให้บุคคลภายใน/ภายนอกได้ทราบ
๒	การจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของสถาน ศึกษาใน สังกัด อบต. บางสระเก้า - เจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ในการเริ่มดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างฯ กองการศึกษา อาจปฏิบัติไม่เป็นไป ตามระเบียบกฎหมายของหนังสือสั่งการในการดำเนิน การจัดซื้อจัดจ้าง	- กำกับดูแลบุคลากรเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบอย่างเคร่งครัด - จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มหรือมอบหมายเจ้าหน้าที่ อื่น ๆ มาช่วยปฏิบัติงาน - ควบคุมกำกับดูแลการใช้จ่ายงบประมาณอย่างเคร่งครัด
๓	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการในการ ก่อสร้าง ดัดแปลงหรือรื้อถอน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการเรียกรับสินบน/น้ำใจ/ ของขวัญฯ ซึ่งอาจนำไปสู่ประโยชน์ในการจัดทำเอกสาร	- จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียด ชัดเจน และเผยแพร่ให้บุคคลภายใน/ภายนอกได้ทราบ - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่าง ใกล้ชิดและกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

ตารางที่ ๖ ตารางการจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	<p>การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <p>- เจ้าหน้าที่ / พนักงานจ้างบางคนนำรถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการนำไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัว</p>	<p>-จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของราชการ</p> <p>-สร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>-จัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ องค์กรบริหารส่วนตำบล บางสระเก้าให้ถูกต้องเป็นประจำสม่ำเสมอก่อนการนำทรัพย์สินนั้น ๆ ออกไปใช้นอกสถานที่</p> <p>-ประกาศ ประชาสัมพันธ์ ขั้นตอนการยืมทรัพย์สินของราชการให้บุคคลภายใน/ภายนอกได้รับทราบ</p>		✓	
๒	<p>การจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของสถานศึกษาในสังกัด อบต. บางสระเก้า</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ในการเริ่มดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างฯ กองการศึกษาฯ อาจปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายของหนังสือสั่งการในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>-กำกับดูแลบุคลากรเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตาม กฎหมายระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>-จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มหรือมอบหมายเจ้าหน้าที่อื่น ๆ มาช่วยปฏิบัติงาน</p> <p>-ควบคุมกำกับดูแลการใช้จ่ายงบประมาณอย่างเคร่งครัด</p>	✓		
๓	<p>การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการในการก่อสร้าง ตัดแปลงหรือรื้อถอน</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการเรียกรับสินบน/น้ำใจ/ของขวัญฯ ซึ่งอาจนำไปสู่ประโยชน์ในการจัดทำเอกสาร</p>	<p>-จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียด ชัดเจน และเผยแพร่ให้บุคคลภายใน/ภายนอกได้รับทราบ</p> <p>-ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดและกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p>	✓		

ตารางที่ ๗ การจัดทำรายงานระบบความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต (เพิ่มเติม)	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว บุคลากรส่วนใหญ่ ไม่ทราบหรือรับรู้ถึงวิธีการใน การขออนุญาตการใช้รถ รวมถึงตัวพนักงานขับรถ ที่ละเลยขั้นตอนในการขออนุญาต	- กำกับติดตาม ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ มีความรู้และความเข้าใจในกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.ระเบียบพัสดุ และบทกำหนดโทษของการละเว้น การปฏิบัติหน้าที่ - ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้ เจ้าหน้าที่มีความเข้าใจในการปฏิบัติ ตามมาตรการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต		✓	
๒	การจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของสถาน ศึกษาในสังกัด อบต. บางสระเก้า - เจ้าหน้าที่ผู้ที่ทำหน้าที่ในการเริ่มดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างฯ กองการศึกษาฯ อาจปฏิบัติไม่ เป็นไปตามระเบียบกฎหมายของหนังสือสั่งการใน การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	- กำกับดูแลบุคลากรเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบอย่างเคร่งครัด และควบคุม กำกับดูแลการใช้จ่ายงบประมาณ อย่างเคร่งครัด - ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้ เจ้าหน้าที่มีความเข้าใจในการปฏิบัติ ตามมาตรการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต	✓		
๓	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการในการ ก่อสร้าง ดัดแปลงหรือรื้อถอน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสารไม่ ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการเรียกรับสินบน/ น้ำใจ/ของขวัญฯ ซึ่งอาจนำไปสู่ประโยชน์ในการ จัดทำเอกสาร	- ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดและ กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัด - ส่งเสริมและสร้างจิตสำนึกให้ เจ้าหน้าที่มีความเข้าใจในการปฏิบัติ ตามมาตรการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต	✓		

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ
องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่มี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
1.	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ของทางราชการเพื่อ ประโยชน์ส่วนตัว	การนำรถยนต์ ส่วนบุคคลของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว	พนักงานขับรถ / ผู้บริหาร / พนักงานส่วน ตำบลนำรถยนต์ ส่วนบุคคลไปใช้ ประโยชน์ ส่วนตัว	พนักงานขับรถ/ผู้บริหาร/ พนักงานส่วนตำบลขาด ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย/ ขาดการกำกับ ดูแล ติดตามหรือ ตรวจสอบทรัพย์สินของ ทางราชการ	ระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่า ด้วยการใช้ รถยนต์ของ อปท.และ ระเบียบพัสดุฯ	✓						1.ไม่มีเรื่อง ร้องเรียนของ การนำ ทรัพย์สินของ ราชการไปใช้ 2.ปริมาณการ ใช้น้ำมัน เชื้อเพลิงมี ปริมาณลดลง
2.	การจัดซื้อจัดจ้างอาหาร กลางวันของสถานศึกษา ในสังกัด อบต.บางสระแก้ว	ความผิดพลาดที่ เกิดขึ้นจากการจัดซื้อ จัดจ้าง	กระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง อาจมีหลาย ขั้นตอน อาจทำ ให้เกิดความ ผิดพลาดได้	1.ระเบียบ /กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อ จัดจ้างค่อนข้างมาก และ มีปรับเปลี่ยนระเบียบอยู่ ตลอด 2.กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างอาจมีหลายขั้นตอน อาจทำให้เกิดความ ผิดพลาดได้	ระเบียบฯ/ หนังสือสั่งการ ของ กระทรวงมหาดไ ทย ,กรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้าง	✓						การดำเนินการ การจัดซื้อ จัดจ้างทัน ตามกำหนด เวลา/ถูกต้อง ครบถ้วนตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบ/การกระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
3.	การพิจารณาอนุมัติอนุญาตทางราชการในการก่อสร้าง ดัดแปลงหรือรื้อถอน	เจ้าหน้าที่บางรายปฏิบัติไม่เป็นไปตามระเบียบ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	- ผู้ปฏิบัติงานตรวจ รว จ ส อ บ เอ ก ส ร ไม่ครบถ้วน แต่มีการรับเรื่องไว้ - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีการเรียกเก็บสินบน/น้ำใจของข้าราชการ ซึ่งอาจนำไปสู่ประโยชน์ในการจัดทำเอกสาร	พนักงานขับรถ/ผู้บริหาร/พนักงานส่วนตำบลขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย/ ขาดการกำกับดูแล ติดตามหรือตรวจสอบทรัพย์สินของทางราชการ	ระเบียบฯ ขึ้นตอนการขอ อนุญาต อนุมัติ ฯ	✓						1. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม ติดตามอย่างใกล้ชิด 2. มีการสอบทาน ให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการเรียกรับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนอื่น ในการขอ อนุมัติหรือขอ อนุญาตต่าง ๆ นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด

	<p>- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>- หนังสือคณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ด่วนที่สุด ที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว ๑๙๙ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๑ เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงานของรัฐ โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑.๑) ปรับปรุงการกำหนดปริมาณการเบิกน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น โดยกำหนดการเบิกน้ำมัน : ลิตร : ครั้ง : เดือน</p> <p>๑.๒) ปรับปรุงการวางระบบการควบคุมและติดตามผลการใช้รถยนต์ และเครื่องยนต์ ฯลฯ รวมถึงผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลการควบคุมสั่งการขอส่งเบิกน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่นตามสถานที่กำหนดไว้ ในการทำหน้าที่พนักงานขับรถ</p>
	<p>๒. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการมอบนโยบายของผู้บริหาร การเผยแพร่กิจกรรม ด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต รวมถึงการกำหนดมาตรการขึ้นมาควบคุม ได้แก่</p> <p>๑) มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๒) มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>๓) มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจซึ่งเป็นมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันป้องปราม การทุจริตมิให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p>

๒.การจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	การจัดซื้อจัดจ้างอาหารกลางวันของสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า
โอกาส / ความเสี่ยง	<p>เนื่องจากระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อจัดจ้างค่อนข้างมากและมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</p> <p>กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างอาจมีหลายขั้นตอน ซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p>
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p> <p><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)</p>
ผลการดำเนินงาน	<p>๑.ได้ดำเนินการควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒.เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันสมควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการมอบนโยบายของผู้บริหาร การเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกสุจริต รวมถึงการกำหนดมาตรการขึ้นมาควบคุมได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ ๒.มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ๓.มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการทุจริต ๔.มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต ๕.มาตรการป้องกันการรับสินบน ๖.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๗.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ <p>ซึ่งเป็นมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกัน ป้องปรามการทุจริต มิให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p>

๓.การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการในการก่อสร้าง ดัดแปลงหรือ รื้อถอน

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการในการก่อสร้าง ดัดแปลงหรือ รื้อถอน
โอกาส / ความเสี่ยง	เจ้าหน้าที่บางรายเรียกรับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนอื่น ในการขออนุมัติ หรืออนุญาตต่าง ๆ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน	<p>๑.ได้ดำเนินการควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติงานตามขั้นตอนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒.เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบให้บุคลากรในหน่วยงาน เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย โดยการมอบนโยบายของผู้บริหาร การเผยแพร่กิจกรรม ด้านการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึก สุจริต รวมถึงการกำหนดมาตรการขึ้นมาควบคุมได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ ๒.มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ๓.มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการทุจริต ๔.มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต ๕.มาตรการป้องกันการรับสินบน ๖.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวม ๗.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ <p>ซึ่งเป็นมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและ ป้องกัน ป้องปรามการทุจริต มิให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p>