

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่/การบริหารจัดการ
ทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่การระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		ที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิด (Know Factor)	ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติ มาก่อนแต่มีความเสี่ยง (Unknown Factor)
๑.	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน		X
๒.	การออกระเบียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่างๆ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน		X
๓.	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง การโอนย้าย		X
๔.	การแต่งตั้งคณะกรรมการให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสายระบบอุปถัมภ์		X
๕.	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย		X
๖.	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ		X
๗.	การสืบราคาว่าต้อง ๓ รายขึ้นไปอาจการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง		X
๘.	การจัดโครงการต่างๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความจำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่คุ้มค่า โปร่งใส		X
๙.	มีการให้สินบนของขบวนการเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา		X
๑๐.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อบุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจากโครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามีรายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน		X
๑๑.	การนำรถยนต์ส่วนตัวไปใช้เสมือนรถประจำตำแหน่ง		X

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑.	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	X			
๒.	การออกระเบียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่างๆ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	X			
๓.	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง การโอนย้าย	X			
๔.	การแต่งตั้งคณะกรรมการให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสายระบบอุปถัมภ์	X			
๕.	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย	X			
๖.	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ	X			
๗.	การสืบราคาว่าต้อง ๓ รายขึ้นไปอาจ การสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	X			
๘.	การจัดโครงการต่างๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความจำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ คู้มค่า โปร่งใส	X			
๙.	มีการให้สินบนของขบวนการเลี้ยงรับรองซึ่ง จะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	X			
๑๐.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามี รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	X			
๑๑.	การนำรถยนต์ส่วนบุคคลไปใช้เสมือน รถประจำตำแหน่ง	X			

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง
๑.	การเรียกเก็บเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับ พนักงานเข้าทำงาน	✓ ก	/		
๒.	การออกระเบียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่างๆ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	✓ ก	/		
๓.	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้ง การโอนย้าย	✓ ก	/		
๔.	การแต่งตั้งคณะกรรมการให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสายระบบอุปถัมภ์	✓ ก	/		
๕.	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการนำน้ำมันไปใช้ ส่วนตัว หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย	✓ ก	/		
๖.	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ	✓ ก	/		
๗.	การสืบราคาว่าต้อง ๓ รายขึ้นไปอาจ การสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	✓ ก	/		
๘.	การจัดโครงการต่างๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความ จำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ คุ้มค่า โปร่งใส	✓ ก	/		
๙.	มีการให้สินบนของขบวนการเลี้ยงรับรองซึ่ง จะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	✓ ก	/		
๑๐.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่า รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	✓ ก	/		
๑๑.	การนำรถยนต์ส่วนบุคคลไปใช้เสมือน รถประจำตำแหน่ง	✓ ก	/		

หมายเหตุ คุณภาพการจัดการ

ดี = จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบงานองค์กร ไม่มีผลเสียหาย
ทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ = จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน = จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับ
มอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

หมายเหตุให้ X ในช่องระดับ

ขั้นตอนที่ ๔ แผนการบริหารความเสี่ยงแนวทางการป้องกัน

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑.	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	- มีการจัดทำหนังสือเชิญบุคคลภายนอกมาสังเกตการณ์ในวันสอบคัดเลือกพนักงาน - มีมาตรการป้องกันการรับสินบน
๒.	การออกระเบียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่างๆ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	- มีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๓.	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล การซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง การโอนย้าย	- มีนโยบายส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม - มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงการทุจริต
๔.	การแต่งตั้งคณะกรรมการให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสายระบบอุปถัมภ์	- มีนโยบายส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม - มีมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ
๕.	ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย	- มีการเขียนขอใบอนุญาตการใช้รถยนต์ พร้อมแนบหลักฐานประกอบเหตุผลความจำเป็นทุกครั้งก่อนใช้รถ
๖.	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ	- มีการตรวจสอบตารางการอบรมและปฏิบัติ ตามระเบียบการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด
๗.	การสืบราคาว่าต้อง ๓ รายขึ้นไปอาจ การสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	- มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๘.	การจัดโครงการต่างๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความจำเป็น ทำให้การจ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	- มีการเขียนรายละเอียดขอบเขตงานก่อนจัดทำโครงการทุกครั้ง
๙.	มีการให้สินบนของขบวนการเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	- มีมาตรการป้องกันการรับสินบน
๑๐.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อบุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจากโครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามีรายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	- การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนต้องตรวจสอบหน่วยงานผู้เบิกก่อนจ่ายทุกครั้ง
๑๑.	การนำรถยนต์ส่วนบุคคลไปใช้เสมือนรถประจำตำแหน่ง	- มีการเขียนขอใบอนุญาตก่อนการใช้รถทุกครั้ง - มีมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ

ว่าที่ร้อยตรี

(ภาคภูมิ เอี่ยมเพชร)
หัวหน้าสำนักปลัด
ผู้ประเมิน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ขั้นตอนที่การระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		ที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิด (Know Factor)	ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติ มาก่อนแต่มีความเสี่ยง (Unknown Factor)
๑.	การยื่นแบบเสียภาษีมีการลงเวลาย้อนหลัง ยื่นระยะเวลาที่กำหนด		X
๒.	การสำรวจตรวจแบบป้ายขนาดป้าย ผู้สำรวจรู้เห็นเป็นใจกับผู้ยื่นให้ข้อมูล ครบถ้วน		X
๓.	การประเมินภาษีป้ายใช้อัตราการประเมิน ผิดประเภท ใช้ฐานข้อมูลเดิมโดยไม่มีการ ออกสำรวจจริง		X
๔.	การอุทธรณ์ การประเมินภาษีใช้ ความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกับผู้มีอำนาจใน การพิจารณาอุทธรณ์		X
๕.	การชำระภาษีป้ายออกนอกสถานที่ไม่ออก ใบเสร็จให้แก่ผู้เสียภาษี		X
๖.	การตรวจรับของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน		X
๗.	เจ้าหน้าที่ที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินใน ระบบทำให้การรายงานการรับเงิน ประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง รับเงินและ ออกใบเสร็จรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้น แต่นำฝากใน ภายหลังและอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัว		X
๘.	การพิจารณาอนุมัติอนุญาตอาจมี คณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์		X
๙.	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถาน ประกอบการที่ขออนุญาตอาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์		X
๑๐.	มีการรับค่าอำนวยความสะดวก เพื่อ กระตุ้นให้มีการดำเนินการที่รวดเร็วขึ้น		X

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง
 ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑.	การยื่นแบบเสียภาษีมีการลงเวลาย้อนหลัง ยื่นระยะเวลาที่กำหนด	X			
๒.	การสำรวจตรวจแบบป้ายขนาดป้าย ผู้สำรวจรู้เห็นเป็นใจกับผู้ยื่นให้ข้อมูล ครบถ้วน	X			
๓.	การประเมินภาษีป้ายใช้อัตราการประเมิน ผิดประเภท ใช้ฐานข้อมูลเดิมโดยไม่มีการ ออกสำรวจจริง	X			
๔.	การอุทธรณ์ การประเมินภาษีใช้ ความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกับผู้มีอำนาจใน การพิจารณาอุทธรณ์	X			
๕.	การชำระภาษีป้ายออกนอกสถานที่ไม่ออก ใบเสร็จให้แก่ผู้เสียภาษี	X			
๖.	การตรวจรับของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	X			
๗.	เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินใน ระบบทำให้การรายงานการรับเงิน ประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง รับเงินและ ออกใบเสร็จรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้น แต่นำฝากใน ภายหลังและอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัว	X			
๘.	การพิจารณาอนุมัติอนุญาตอาจมี คณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	X			
๙.	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถาน ประกอบการที่ขออนุญาตอาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์	X			
๑๐.	มีการรับค่าอำนวยความสะดวก เพื่อ กระตุ้นให้มีการดำเนินการที่รวดเร็วขึ้น	X			

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง
๑.	การยื่นแบบเสียภาษีมีการลงเวลาย้อนหลัง ยื่นระยะเวลาที่กำหนด	ดี	X		
๒.	การสำรวจตรวจแบบป้ายขนาดป้าย ผู้สำรวจรู้เห็นเป็นใจกับผู้ยื่นให้ข้อมูล ครบถ้วน	ดี	X		
๓.	การประเมินภาษีป้ายใช้อัตราการประเมิน ผิดประเภท ใช้ฐานข้อมูลเดิมโดยไม่มีการ ออกสำรวจจริง	ดี	X		
๔.	การอุทธรณ์ การประเมินภาษีใช้ ความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกับผู้มีอำนาจใน การพิจารณาอุทธรณ์	ดี	X		
๕.	การชำระภาษีป้ายออกนอกสถานที่ไม่ออก ใบเสร็จให้แก่ผู้เสียภาษี	ดี	X		
๖.	การตรวจรับของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	ดี	X		
๗.	เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินใน ระบบทำให้การรายงานการรับเงิน ประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง รับเงินและ ออกใบเสร็จรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้น แต่นำฝากใน ภายหลังและอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัว	ดี	X		
๘.	การพิจารณาอนุมัติอนุญาตอาจมี คณะกรรมการบางท่านเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่คุณสมบัติไม่ ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	ดี	X		
๙.	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถาน ประกอบการที่ขออนุญาตอาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์	ดี	X		
๑๐.	มีการรับค่าอำนาจความสะดวก เพื่อ กระตุ้นให้มีการดำเนินการที่รวดเร็วขึ้น	ดี	X		

หมายเหตุ คุณภาพการจัดการ

ดี = จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบงานองค์กร ไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ = จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน = จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

หมายเหตุให้ X ในช่องระดับ

ขั้นตอนที่ ๔ แผนการบริหารความเสี่ยงแนวทางการป้องกัน

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑.	การยื่นแบบเสียภาษีมีการลงเวลาย้อนหลัง ยื่นระยะเวลาที่กำหนด	- จัดให้มีการตรวจสอบแบบยื่นเสียภาษี ใกล้ครบกำหนดยื่นแบบฯ แต่ละประเภท
๒.	การสำรวจตรวจแบบป้ายขนาดป้าย ผู้สำรวจรู้เห็นเป็นใจกับผู้ยื่นให้ข้อมูลครบถ้วน	- จัดให้มีการตรวจสอบแบบยื่นเสียภาษี หน่วยงานตรวจสอบภายใน
๓.	การประเมินภาษีป้ายใช้อัตราการประเมินผิดประเภท ใช้ฐานข้อมูลเดิมโดยไม่มีการออกสำรวจจริง	- จัดให้มีการสำรวจของเจ้าหน้าที่ก่อนการ ยื่นแบบฯ ทุกครั้ง
๔.	การอุทธรณ์ การประเมินภาษีใช้ ความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกับผู้มีอำนาจใน การพิจารณาอุทธรณ์	- จัดให้มีการตรวจสอบความสัมพันธ์ส่วน บุคคลส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นแบบภาษี
๕.	การชำระภาษีป้ายออกนอกสถานที่ไม่ออก ใบเสร็จให้แก่ผู้เสียภาษี	- ใช้ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ออก ใบเสร็จรับเงินด้วยระบบคอมพิวเตอร์เท่านั้น
๖.	การตรวจรับของเจ้าหน้าที่แต่ละคน ดุลพินิจไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	- จัดให้มีบรรทัดฐาน/คู่มือสำหรับการตรวจ รับงานนั้นๆ ที่มีลักษณะคล้ายกัน
๗.	เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินใน ระบบทำให้การรายงานการรับเงิน ประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง รับเงินและ ออกใบเสร็จรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้น แต่ฝากใน ภายหลังและอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัว	- จัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวันหลัง ปิดบัญชีเป็นปัจจุบันทุกวันและเสนอผู้บริหาร ในวันถัดไป
๘.	การพิจารณาอนุมัติอนุญาตอาจมีคณะกรรมการ บางท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ที่คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์	- จัดให้มีการตรวจสอบการอนุญาตต่างๆ ครบถ้วน ตรงตามหลักเกณฑ์การอนุญาต
๙.	การสุ่มตรวจสอบสถานที่ตั้งสถาน ประกอบการที่ขออนุญาตอาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์	- จัดให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานของ เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่สุ่มตรวจฯ
๑๐.	มีการรับค่าอำนวยความสะดวก เพื่อ กระตุ้นให้มีการดำเนินการที่รวดเร็วขึ้น	- สร้างมาตรฐานทางจริยธรรมให้เกิดขึ้นใน องค์กรเพื่อไม่ให้เกิดการรับค่าดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ได้รับการบริการที่รวดเร็วและให้ทุกคน ได้รับบริการที่เท่าเทียมกัน



(นางโกสุม วงศ์ทองดี)

นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ผู้ประเมิน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลไรโคก

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		ที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิด (Know Factor)	ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติ มาก่อนแต่มีความเสี่ยง (Unknown Factor)
๑.	เรียกรับสินบนในการพิจารณาใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร บ้านจัดสรร อื่น ๆ		✓
๒.	ผลประโยชน์ทับซ้อนรับจ้างเขียนแบบ แปลนและตรวจเอง		✓
๓.	เจ้าหน้าที่สมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นการ บุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการ ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือ เคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย		✓
๔.	การตรวจรับงานโครงการมีการจ่ายเงิน เพื่อให้ตรวจผ่านไปได้		✓
๕.	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือดิ่งเรื่อง		✓

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑.	เรียกรับสินบนในการพิจารณาใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร บ้านจัดสรร อื่น ๆ	✓			
๒.	ผลประโยชน์ทับซ้อนรับจ้างเขียนแบบ แปลนและตรวจเอง	✓			
๓.	เจ้าหน้าที่สมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นการ บุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการ ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือ เคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย	✓			
๔.	การตรวจรับงานโครงการมีการจ่ายเงิน เพื่อให้ตรวจผ่านไปได้	✓			
๕.	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือดิ่งเรื่อง	✓			

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง
๑.	เรียกรับสินบนในการพิจารณาใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร บ้านจัดสรร อื่น ๆ	๑๖	✓		
๒.	ผลประโยชน์ทับซ้อนรับจ้างเขียนแบบ แปลนและตรวจเอง	๑๖	✓		
๓.	เจ้าหน้าที่สมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นการ บุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการ ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือ เคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย	๑๖	✓		
๔.	การตรวจรับงานโครงการมีการจ่ายสิน เพื่อให้ตรวจผ่านไป	๑๖	✓		
๕.	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือตั้งเรื่อง	๑๖	✓		

หมายเหตุ คุณภาพการจัดการ

ดี = จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบงานองค์กร ไม่มีผลเสียหาย
ทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม


พอใช้ = จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน = จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับ
มอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

หมายเหตุให้ X ในช่องระดับ

ขั้นตอนที่ ๔ แผนการบริหารความเสี่ยงแนวทางการป้องกัน

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑.	เรียกรับสินบนในการพิจารณาใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร บ้านจัดสรร อื่น ๆ	- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและพิจารณาอนุมัติ - มีมาตรการป้องกันการรับสินบน
๒.	ผลประโยชน์ทับซ้อนรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอง	- แต่งตั้งคณะกรรมการออกแบบเขียนแบบและตรวจสอบ มีสถาปนิก วิศวกร - มีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๓.	เจ้าหน้าที่สมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นกับบุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือเคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย	- แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการพิจารณาออกใบอนุญาต - มีมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการออกใบอนุญาต
๔.	การตรวจรับงานโครงการมีการจ่ายสินบนเพื่อให้ตรวจผ่านไปได้	- ดำเนินการตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด - มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๕.	การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือดิ่งเรื่อง	- มีมาตรการป้องกันการรับสินบน


 (นายเกษติศักดิ์ ทองเทศ)
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 ผู้ประเมิน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลไร่โคก

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่การระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		ที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิด (Know Factor)	ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติ มาก่อนแต่มีความเสี่ยง (Unknown Factor)
๑.	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความ จำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ ไม่คุ้มค่า โปร่งใส		X
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากร บุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์ แอบแฝง		X
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง		X
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่า รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน		X
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ใน โครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิด ประโยชน์กับประชาชนโดยตรง		X

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑.	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความ จำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	X			
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากร บุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์ แอบแฝง	X			
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง	X			
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามี รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	X			
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ใน โครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิด ประโยชน์กับประชาชนโดยตรง	X			

หมายเหตุ ให้ X ในช่อง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต		
			ค่าความ เสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความ เสี่ยง ระดับสูง
๑.	การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่ แอบแฝงหรือกำหนดเนื้องานที่เกินความ จำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	ดี	X		
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากร บุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์ แอบแฝง	ดี	X		
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง	ดี	X		
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อ บุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจาก โครงการอื่น โดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามี รายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	ดี	X		
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ใน โครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิด ประโยชน์กับประชาชนโดยตรง	ดี	X		

หมายเหตุ คุณภาพการจัดการ

ดี = จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบงานองค์กร ไม่มีผลเสียหาย
ทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

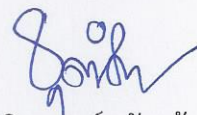
พอใช้ = จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน = จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับ
มอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

หมายเหตุให้ X ในช่องระดับ

ขั้นตอนที่ ๔ แผนการบริหารความเสี่ยงแนวทางการป้องกัน

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑.	การจัดโครงการต่างๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือกำหนดเงื่อนไขที่เกินความจำเป็นจ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่า โปร่งใส	- มีการกำหนดเงื่อนไขงานขอบเขตเป็นไปตามวัตถุประสงค์และใช้จ่ายงบประมาณตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
๒.	มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง	- มีการกำหนดการเบิกจ่ายค่าวิทยากรภายนอกตามระเบียบข้อบังคับและตรวจสอบได้
๓.	การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	- มีการตรวจสอบการจ้างต้องเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ - มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๔.	การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อบุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจากโครงการอื่นโดยบุคคลนั้นๆ ไม่รู้ว่ามียาชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	- มีการลงลายมือชื่อจริงทุกครั้งในการเบิกจ่ายเงิน
๕.	การจ่ายขาดเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ในโครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือย ไม่เกิดประโยชน์กับประชาชนโดยตรง	- มีการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบ ถูกต้อง ตรวจสอบได้และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนสูงสุด



นางสาวชุติกาญจน์ ดังสทาน
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
ผู้ประเมิน