



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง.....

ที่ นศ.๘๑๑๐๑/..... วันที่ ๓ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่าง
ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติ เมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้ามาประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตอย่างยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานและผู้บริหารทุกคน เป็นเจตจำนงขององค์กรที่ร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง จึงได้จัดทำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและแผนบริหารความเสี่ยงโดยมีมาตรการป้องกันการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสจะประสบปัญหาจะน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยจัดให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ และเป็นส่วนหนึ่งในการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมที่จะเกิดขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่างในอนาคต

๓. ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

- เห็นควรพิจารณาอนุมัติการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้กำหนดมาตรการป้องกันการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสุทธิดา ชูช่วย)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

/ความเห็น.....

ความเห็นหัวหน้าฯ.....

.....ดิเรกพงศ์ นนทอนนท์ คำเนนท.....

(ลงชื่อ)

(นายสัญญาชาติ ไชยชนะ)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดฯ.....

.....จรรยา มิตร.....

(ลงชื่อ)

(นางสาวจิริชอล นามไสย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

ความเห็นนายกฯ.....

(ลงชื่อ)

(นายชนดล เอื้อบำรุงเกียรติ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี 2566
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง					มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
1.	-	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	มีเจ้าหน้าที่บางรายนำวัสดุอุปกรณ์ของสำนักงานไปใช้ส่วนตัวที่บ้าน	1. ห้องเก็บพัสดุมีที่สำหรับเก็บพัสดุไม่เพียงพอ 2. บุคลากรไม่เขียนรายการขอใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560	/					1. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของทางราชการ 2. สร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม 3. จัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินทางราชการ	จำนวนเรื่องร้องเรียนการนำทรัพย์สินราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก		
2.	-	การจัดเก็บ ค่าน้ำประปา	การทำให้เสร็จรับเงิน ค่าน้ำประปาสูญหาย	1. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด	-	/						1. แจ้งผู้เสียค่า น้ำประปาให้มา ชำระที่ทำการ องค์การบริหาร ส่วนตำบล 2. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและ ติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดและกำกับ ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่าง เคร่งครัด	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนการ จัดเก็บค่า น้ำประปา

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
3.	-	การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อพัสดุเลือกวันที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติ	1. ราคาสูงกว่าร้านอื่น 2. ไม่ได้เปรียบเทียบราคาจากหลายร้าน	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560	/						1. เปรียบเทียบราคาก่อนดำเนินการจัดซื้อจากหลาย ๆ ร้าน	จำนวนเรื่องร้องเรียนในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
4.	-	การลงชื่อเข้า-ออกเวลาปฏิบัติหน้าที่	การลงเวลาไม่ตรงตามความเป็นจริง	1. ขาดการควบคุมอย่างจริงจัง	ตามประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดนครศรีธรรมราช เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ข้อ ๓๔๘	/						1. มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบการตรงเวลาการลงเวลาปฏิบัติราชการ	จำนวนวันที่พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างมาปฏิบัติงานตามเวลาที่กำหนด

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง					มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง			สูง มาก
5.	-	การบรรจุแต่งตั้งพนักงานจ้าง	การจ้างงานบุคคล ใกล้เคียงหรือญาติ	1. จ้างงานคนสนิท หรือเครือญาติ	หลักเกณฑ์พนักงานจ้าง พ.ศ. 2542 และแก้ไขจนถึงปัจจุบัน	/						1. ดำเนินการสอบอย่างยุติธรรม ตามความรู้ความสามารถ	จำนวนเรื่องร้องเรียนในการดำเนินการสอบบรรจุพนักงานจ้าง

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง

1. สำนักปลัด
 2. กองคลัง
 3. กองช่าง
 4. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 (รอบ 6 เดือน)
ตุลาคม 2565 ถึง มีนาคม 2566

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้าง เลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติ หรือที่ตนเองคุ้นเคยได้ง่าย
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	การเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิท หรือญาติ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	1. สืบราคาสินค้าจากร้านค้าที่ขายสินค้าประเภทเดียวกัน หลาย ๆ ร้านก่อนที่จะซื้อสินค้า 2. เปรียบเทียบราคาของแต่ละร้าน และดำเนินการจัดซื้อจากร้านที่เสนอราคาต่ำสุดและมีคุณภาพ
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ผู้บังคับบัญชามอบหมายให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโดยการสืบราคาจากผู้ขายแต่ละรายก่อนจะดำเนินการจัดซื้อ และมีการเปรียบเทียบราคา
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวเกสร นาคะสุวรรณ
สังกัด	กองคลัง อบต.วังอ่าง
วันเดือนปีที่รายงาน	20 มีนาคม 2566

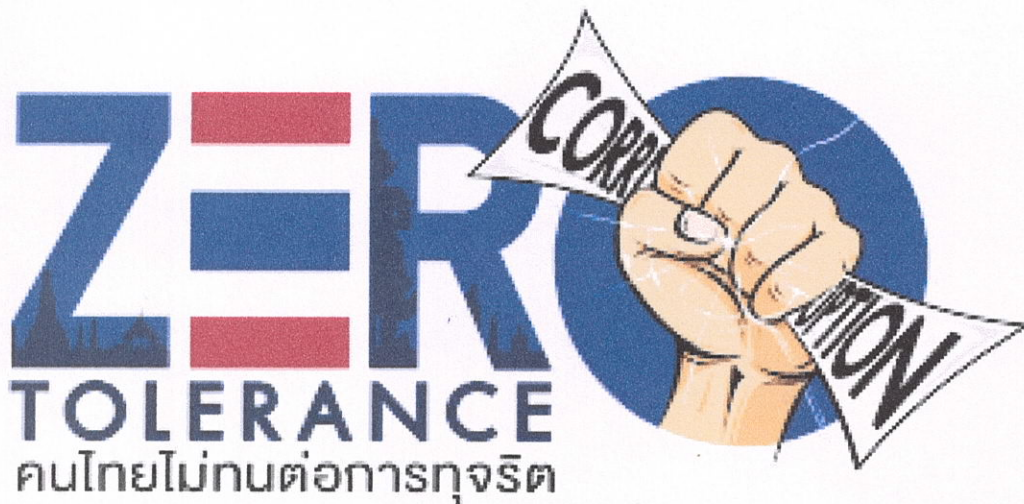
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การสรรหาพนักงานจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์ทำงาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	1. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการสรรหาพนักงานจ้าง 2. ดำเนินการสรรหาอย่างเป็นธรรมโดยการสอบวัดความรู้ความสามารถ 3. มีการประกาศรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้
ระดับของความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการสรรหาพนักงานจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นายศรัณยู เพ็ชรสงฆ์
สังกัด	สำนักปลัด อบต.วังอ่าง
วันเดือนปีที่รายงาน	20 มีนาคม 2566

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้
เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ เช่น อุปกรณ์สำนักงาน รถยนต์ เครื่องตัดหญ้า
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ 2. จัดทำทะเบียนคุมการใช้งานให้เรียบร้อย
ระดับของความเสียหาย	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวเกสร นาคะสุวรรณ
สังกัด	สำนักปลัด อบต.
วันเดือนปีที่รายงาน	20 มีนาคม 2566

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	-
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การปฏิบัติงานในหน้าที่
เหตุการณ์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น	การลงชื่อ เข้า-ออก เวลาปฏิบัติหน้าที่
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	1. มอบหมายเจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลสมุดปฏิบัติงาน 2. ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบสมุดปฏิบัติงานทุกวัน
ระดับของความเสียหาย	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน้าที่
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นายศรัณยู เพ็ชรสงฆ์
สังกัด	สำนักปลัด อบต.
วันเดือนปีที่รายงาน	20 มีนาคม 2566



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง
อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้มีการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ เป็นต้นมา ต่อมาคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้ามาประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตอย่างยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงาน และผู้บริหารทุกคน เป็นเจตจำนงขององค์กรที่ร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง โดยใช้แนวทางปฏิบัติตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งจัดทำโดย สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสจะประสบปัญหาจะน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายน้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยจัดให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. การระบุความเสี่ยง

ระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Known Factor	Unknown Factor
การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน - การรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้รับผลประโยชน์จากองค์กร		/
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ในการจัดซื้อจัดจ้าง - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า		/
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค		/
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค		/

หมายเหตุ

Known Factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่าจะมีโอกาสเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว

Unknown Factor ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อน ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากทรัพยากรประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๒. ให้นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ มาแยกเพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง

ปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน - การรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้รับผลประโยชน์จากองค์กร	/			
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ในการจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลล่าช้า	/			
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค		/		
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค		/		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๓. ค่าความเสี่ยงรวม คิดจากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบโดยมีเกณฑ์ ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้น ๆ (MUST) หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ค่าที่มีอยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ (SHOULD) หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือค่าที่อยู่ในระดับ ๑

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคราชการ ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดรายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internet Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง (ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง)
การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน	๒	๑	๒
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ ในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๑	๒
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๒	๒	๔
การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่			

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

๔.ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมิน

การควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการ
จัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ
ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มีผลเสีย
ทางการเงิน ไม่รายจ่ายเพิ่ม

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่
ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับ
มอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ แสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือสินบน	ดี	/		
การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ ในการจัดซื้อจัดจ้าง	ดี	/		
การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	พอใช้		/	
ใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	พอใช้		/	

๕. แผนการบริหารความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๖

โดยจัดทำขึ้นเป็นประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ดังนี้

๑. เรื่องนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใส ประจำปีงบประมาณ
๒. เรื่องเจตนาธรมณ์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
๓. เรื่องมาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ
๔. เรื่องมาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการดำเนินงาน
๕. เรื่องมาตรการป้องกันการรับสินบน
๖. เรื่องมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ
๗. เรื่องมาตรการการจัดการข้อร้องเรียนการทุจริต
๘. เรื่องนโยบายไม่รับของขวัญในเทศกาลต่าง ๆ
๙. เรื่องมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๑๐. เรื่องให้ใช้คู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง
๑๑. จัดโครงการ/กิจกรรมให้ความรู้แก่ผู้บริหาร พนักงาน และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบล

วังอ่าง