



รายงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าข้าม
อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี

ส่วนที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการและเหตุผล

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการป้องกันการทุจริตทั้งลักษณะ Pre-Decision และ Post-Decision เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการทุกขั้นตอน จึงได้จัดให้มีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขึ้น

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อแสดงเจตจำนงทางการเมืองในการต่อต้านการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม
๒. เพื่อสร้างสังคมที่ไม่ทนต่อการทุจริต
๓. เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างามเป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี
๔. เพื่อเสริมสร้างและวางระบบในการตรวจสอบถ่วงดุลให้มีประสิทธิภาพ

๓. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑. พนักงาน ผู้บริหาร สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ
๒. สามารถเฝ้าระวังการทุจริตประพฤติมิชอบได้
๓. การบริหารจัดการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่างามเกิดความโปร่งใส เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน ตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี
๔. องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม มีระบบการเฝ้าระวัง ระบบตรวจสอบการทุจริตประพฤติมิชอบที่มีประสิทธิภาพ

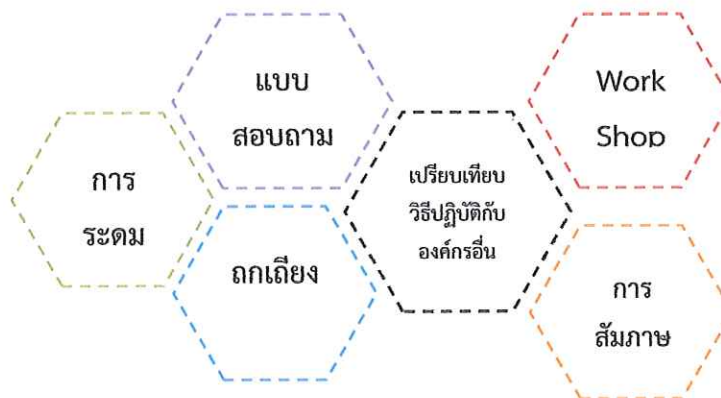
ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยง

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

Known Factor	ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้นมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

เทคนิคในการระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่างๆ ดังนี้



ตารางที่ ๑. ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor & Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	UnKnown Factor
๑	เจ้าหน้าที่เก็บค่าธรรมเนียมการออกใบอนุญาตโดยไม่ให้กองคลังออกใบเสร็จรับเงินในวันเดียวกันนั้น	✓	
๒	การจัดซื้อจัดจ้างวัตถุดิบในการประกอบอาหารกลางวันโครงการอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้มาตรฐาน ไม่เพียงพอสำหรับเด็ก		✓
๓	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้โดยมิได้ขออนุญาตให้ถูกต้องตามระเบียบ		✓
๔	มีการเบิกจ่ายชุดตรวจ ATK ไปใช้โดยไม่ตรงตามวัตถุประสงค์		✓
๕	เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีมูลค่าของเกินกว่ากฎหมายกำหนด		✓
๖	การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ที่ไม่เหมาะสม เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง		✓
๗	การปกปิดข้อมูลที่ต้องเปิดเผยสู่สาธารณะ		✓

*หมายเหตุ ตารางที่ ๑. อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียดชัดเจนมากที่สุด

-ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor

-หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง UnKnown Factor

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	เจ้าหน้าที่เก็บค่าธรรมเนียมการออกใบอนุญาตโดยไม่ให้กองคลังออกใบเสร็จรับเงินในวันเดียวกันนั้น			✓	
๒	การจัดซื้อจัดจ้างวัตถุดิบในการประกอบอาหารกลางวันโครงการอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้มาตรฐานไม่เพียงพอสำหรับเด็ก			✓	
๓	การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้โดยมิได้ขออนุญาตให้ถูกต้องตามระเบียบ		✓		
๔	มีการเบิกจ่ายชุดตรวจ ATK ไปใช้โดยไม่ตรงตามวัตถุประสงค์		✓		
๕	เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่โดยมีมูลค่าของเกินกว่ากฎหมายกำหนด				✓
๖	การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ที่ไม่เหมาะสม เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง			✓	
๗	การปกปิดข้อมูลที่ต้องเปิดเผยสู่สาธารณะ		✓		
	ความเสี่ยงระดับต่ำ				
	ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมได้				
	ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ				
	ความเสี่ยงระดับสูงมากเป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ				

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (จำเป็นxรุนแรง)
		๓ ๒ ๑	๓ ๒ ๑	
๑	เจ้าหน้าที่เก็บค่าธรรมเนียมการออกใบอนุญาตโดยไม่ให้กองคลังออกใบเสร็จรับเงินในวันเดียวกันนั้น	๓	๒	๖
๒	การจัดซื้อจัดจ้างวัตถุดิบในการประกอบอาหารกลางวันโครงการอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้มาตรฐาน ไม่เพียงพอกับเด็ก	๓	๒	๖
๓	เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีมูลค่าของเกินกว่ากฎหมายกำหนด	๒	๑	๒
๔	การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ที่ไม่เหมาะสมเอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๓	๓	๙

หมายเหตุ

๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

-ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MUST คือ ๓ หรือ ๒

-ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆแสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือ ๑ เท่านั้น

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

-กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลดลง รายจ่ายเพิ่ม ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

-กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

-กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์กรความรู้ ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

**ให้นำข้อมูลสถานะความเสี่ยงใน ช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
เจ้าหน้าที่เก็บค่าธรรมเนียมการออกใบอนุญาตโดยไม่ให้กองคลังออกใบเสร็จรับเงินในวันเดียวกันนั้น	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
การจัดซื้อจัดจ้างวัตถุดิบในการประกอบอาหารกลางวันโครงการอาหารกลางวัน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้มาตรฐาน ไม่เพียงพอกับเด็ก				
เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีมูลค่าของเกินกว่ากฎหมายกำหนด	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ที่ไม่เหมาะสม เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง				
-	อ่อน	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง	สูง

หมายเหตุ

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตโดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงการทุจริต มีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยง ตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ส่วนที่ ๓

แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	เจ้าหน้าที่เก็บค่าธรรมเนียมการออกใบอนุญาตโดยไม่ให้กองคลังออกใบเสร็จรับเงินในวันเดียวกันนั้น	๑.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ๒.กำชับให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบใบเสร็จรับเงินทุกครั้งก่อนลงนามใบอนุญาตต่างๆ
๒	การจัดซื้อจัดจ้างวัตถุดิบในการประกอบอาหารกลางวันโครงการอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้มาตรฐาน ไม่เพียงพอกับเด็ก	๑.มาตรการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบโครงการ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับวัตถุดิบและตรวจคุณภาพอาหาร ๔.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการดำเนินโครงการ ๕.บันทึกรายการวัตถุดิบให้ถูกต้อง
๓	เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีมูลค่าของเกินกว่ากฎหมายกำหนด	๑.มาตรการงดรับ งดให้ของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ๒.มาตรการป้องกันการให้หรือรับสินบน ๓.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๔	การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ที่ไม่เหมาะสม เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๑.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ๒.มาตรการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๓.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

หมายเหตุ

ตารางที่ ๕ พิจารณาเหตุการณ์ที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๔ ตามลำดับความรุนแรงความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ๒.กำชับให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบใบเสร็จรับเงินทุกครั้งก่อนลงนามใบอนุญาตต่างๆ	เจ้าหน้าที่เก็บค่าธรรมเนียมการออกใบอนุญาตโดยไม่ให้กองคลังออใบเสร็จรับเงินในวันเดียวกันนั้น	✓		
๒	๑.มาตรการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบโครงการ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับวัตถุดิบและตรวจคุณภาพอาหาร ๔.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการดำเนินโครงการ ๕.บันทึกรายการวัตถุดิบให้ถูกต้อง	การจัดซื้อจัดจ้างวัตถุดิบในการประกอบอาหารกลางวันโครงการอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ได้มาตรฐาน ไม่เพียงพอกับเด็ก	✓		
๓	๑.มาตรการงดรับ งดให้ของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ๒.มาตรการป้องกันการให้หรือรับสินบน ๓.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม	เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีมูลค่าของเกินกว่ากฎหมายกำหนด	✓		
๔	๑.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ๒.มาตรการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๓.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม	การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ที่ไม่เหมาะสม เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	✓		

หมายเหตุ

เขียว	ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
เหลือง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทั่วทั้งที่ตามมาตรการนโยบาย โครงการ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง น้อยกว่า ๓
แดง	เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ นโยบาย โครงการ กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนยังใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง มากกว่า ๓

ภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ต่ำ	กลาง	สูง		
๗		การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ที่ไม่เหมาะสม เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๑. กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. กระบวนการออกใบอนุญาตต่างๆ ๓. การตรวจรับงานจ้าง	๑. ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒. ไม่มีระบบควบคุมทรัพย์สินเพียงพอ ๓. บุคคลภายนอกสนิทสนมกับเจ้าหน้าที่ ๔. เจ้าหน้าที่ถูกข่มขู่	๑. พ.ร.บ. การลา ธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ๒. พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้าง ๓. พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒		✓		๑. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ๒. มาตรการการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ไม่มีเรื่องร้องเรียนเจ้าหน้าที่

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ากาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง				มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	กลาง	สูง	สูง สุด		
๕		การเปิดเผยข้อมูลข่าวสาร	๑.เจ้าหน้าที่ไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารของราชการ ๒.มีการบิดเบือนข้อมูล ที่ควรแจ้งให้แก่ประชาชน ทราบ	๑.เจ้าหน้าที่ไม่นำข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างลงเว็บไซต์หลักของหน่วยงาน ๒.เจ้าหน้าที่ไม่ให้ความสำคัญกับการเปิดเผย ข้อมูลลงเว็บไซต์หลัก ของหน่วยงาน	๑.พ.ร.บ.ข้อมูล ข่าวสารของทาง ราชการ ๒๕๔๐			✓	๑.มาตรการส่งเสริม การปฏิบัติตามพ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารของ ราชการ พ.ศ.๒๕๔๐ ๒.มาตรการดำเนินการ เพื่อส่งเสริม การเพื่อส่งเสริม ความโปร่งใสในการ จัดซื้อจัดจ้าง	มีการเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารของราชการ ที่เป็นปัจจุบัน ในช่องทางต่างๆ	
๖		เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือ ประโยชน์อื่นนอกอันคำนวณ เป็นเงินได้	เจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือ ของกำนัลจากการปฏิบัติ หน้าที่ ที่มีมูลค่าเกินกว่า กฎหมายกำหนด	๑.สิ่งของมีมูลค่าสูง ๒.เจ้าหน้าที่ไม่แย้มแจ้ง	ประกาศคณะ กรรมการ ป.ป.ช. เรื่องหลักเกณฑ์ การรับทรัพย์สิน โดยธรรมจรรยา ของเจ้าหน้าที่ ของรัฐ ๒๕๔๓			✓	๑.ออกมาตรการ งดรับ งดให้ของขวัญ ของกำนัลทุกชนิด จากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ๒.มาตรการป้องกัน การให้หรือรับสินบน	ไม่มีเจ้าหน้าที่รับ ของขวัญของกำนัล หรือรับได้เท่าที่ไม่ ขัดประกาศคณะ กรรมการ ป.ป.ช. เรื่องหลักเกณฑ์ การรับทรัพย์สิน โดยธรรมจรรยา ของเจ้าหน้าที่ ของรัฐ ๒๕๔๓	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ต่ำ	กลาง	สูง	สูงสุด		
๓		การนำทรัพย์สินของราชการไปใช้โดยมีได้อนุญาตให้ถูกต้องตามระเบียบ	๑.เจ้าหน้าที่นำทรัพย์สินของราชการไปใช้โดยมีได้อนุญาตตามระเบียบ ๒.บุคคลภายนอกนำทรัพย์สินของราชการไปใช้ก่อนขออนุญาต	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.ไม่มีระบบควบคุมทรัพย์สินเพียงพอ ๓.บุคคลภายนอกสนิทสนมกับเจ้าหน้าที่	๑.ทะเบียนไม่ใช้ทรัพย์สินของราชการ	✓			๑.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ๒.จัดทำทะเบียนผู้ใช้ทรัพย์สิน	มีการขออนุญาตถูกต้อง	
๔	โครงการคัดกรองเชิงรุกด้วยชุดตรวจโควิด-๑๙ ATK ในเขตพื้นที่ อบต.	การเบิกจ่ายชุดตรวจไปใช้	๑.มีการเบิกจ่ายชุดตรวจไปใช้โดยไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เช่นไปขายต่อหรือนำไปกักตุนไว้ส่วนตัว	๑.ชุดตรวจในท้องตลาดราคาสูง ๒.ชุดตรวจขาดแคลน	๑.บัญชีคุมการเบิกจ่ายชุดตรวจ ๒.จำกัดจำนวนการเบิกจ่ายแต่ละครั้งไม่เกิน ๑ ชุด/คน	✓			๑.แต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบโครงการ ๒.รายงานการเบิกจ่ายชุดตรวจต่อผู้บริหารทราบเป็นระยะๆ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการดำเนินการ	รายงานงานสรุปการเบิกจ่ายชุดตรวจ	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง				มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	กลาง	สูง	สูง สุด		
๑		เจ้าหน้าที่เก็บค่าธรรมเนียม การออกใบอนุญาตโดยไม่ ให้กองคลังออกใบเสร็จรับ เงินในวันเดียวกันนั้น	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใน การออกใบอนุญาตมีการ จัดเก็บค่าธรรมเนียมจาก ผู้ยื่นคำร้องแล้วแต่มีได้ ออกใบเสร็จรับเงินให้แก่ ผู้ยื่นคำร้อง	๑.ผู้บังคับบัญชาขาด การควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.เจ้าหน้าที่ไม่ประ สานงานกับฝ่ายการ การเงิน ๓.เจ้าหน้าที่มีปัญหา การเงิน	๑.พ.ร.บ.การสา ธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ๒.ข้อบังคับดำ บลท่างาม ๓.พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒		✓		๑.มาตรการตรวจ สอบการใช้ดุลพินิจ ๒.กำกับให้ผู้บังคับ บัญชาตรวจสอบใบ เสร็จรับเงินทุกครั้ง ก่อนลงนามในใบ อนุญาตต่างๆ	มีการออกไปเสร็จ รับเงินถูกต้อง	
๒	โครงการอาหารกลางวัน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	การจัดจ้างมาประกอบ อาหารกลางวัน	การจัดซื้อวัตถุดิบในการ ประกอบอาหาร	๑.การจัดซื้อวัตถุดิบ ที่ไม่ได้มาตรฐาน ๒.การจัดซื้อวัตถุดิบ ไม่เพียงพอกับจำนวน เด็ก	๑.ควบคุมกระ บวนการจัดซื้อ จัดจ้าง ๒.รายงานขอซื้อ ๓.ใบรับรองแทน ใบเสร็จ ๔.ควบคุมกระ บวนการตรวจ รับ		✓		๑.แต่งตั้งคณะกรรมการ รับผิดชอบโครงการ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการ การตรวจรับวัตถุดิบ และตรวจคุณภาพ อาหาร ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการ การติดตามการ ดำเนินโครงการ ๔.บันทึกรายการ วัตถุดิบให้ถูกต้อง ๕.มาตรการดำเนิน การเพื่อส่งเสริม ความโปร่งใสในการ จัดซื้อจัดจ้าง	เด็กได้รับอาหาร อย่างครบถ้วนและมี คุณภาพ	