

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการปฏิบัติงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองระเวียง
อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา



จัดทำโดย สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองระเวียง

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองระเวียง ประจำปีงบประมาณ 2568

1. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

2. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

3. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013)

ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อ ปี ค.ศ. 1992 และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยที่ผ่านมามีการออกแนวทางด้านการควบคุมภายในเพิ่มเติมอีก 3 ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี ค.ศ. 2006 เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่ 2 เมื่อปี ค.ศ. 2009 เป็นแนวทางด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงครั้งล่าสุด ซึ่งในปี ค.ศ. 2013 ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี ค.ศ. 1992 ที่กำหนดให้มีการควบคุมภายใน แต่เพิ่มเติมในส่วน อื่น ๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

มาตรฐาน COSO 2013 ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1 : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ 1 องค์การยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ 2 คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ 3 คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ 4 องค์การ จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ 5 องค์การผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 2 : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ 6 กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ 7 ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ 8 พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ 9 ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 3 : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ 10 ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ 11 พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ในการควบคุม
- หลักการที่ 12 ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ 4 : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ 13 องค์การมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ 14 มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์การ ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ 15 มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ 5 : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ 16 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ 17 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม
ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบ และหลักการ
จะต้องมีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้ อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและ
สัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

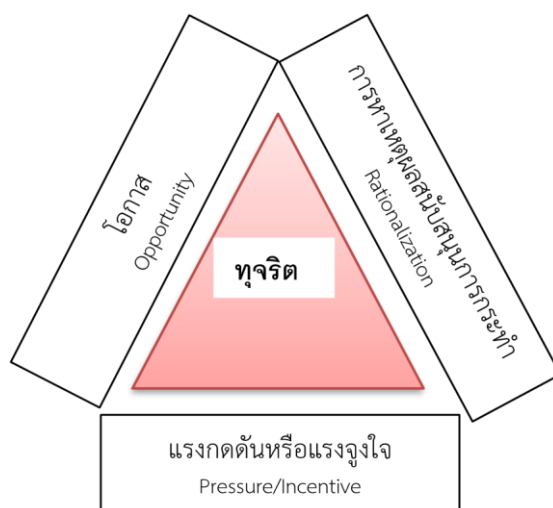
กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 กระบวนการ ดังนี้

- Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่ามีประวัติอยู่แล้วทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก
ตั้งข้อสงสัยบางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างในการทุจริตเข้ามาได้อีก
- Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปราม ล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคยในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการ ล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

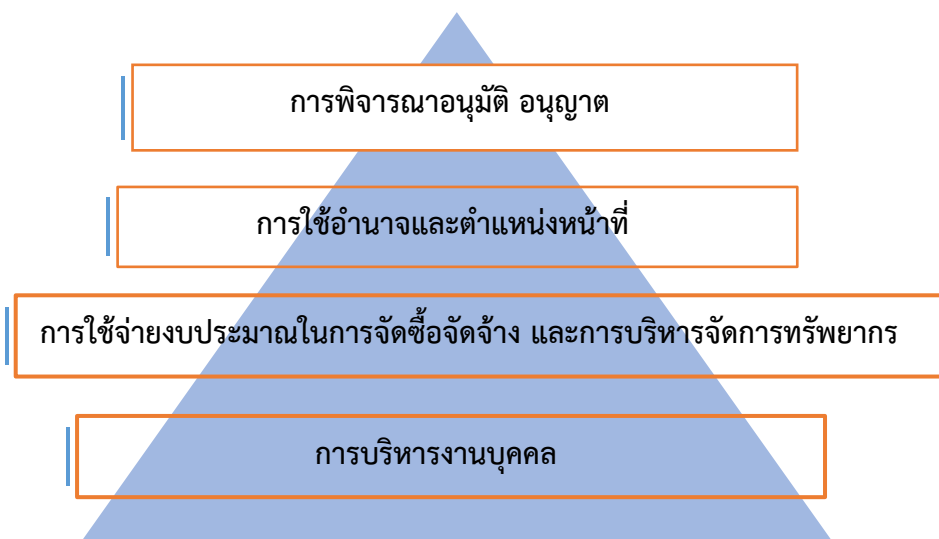
4. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



5. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น 4 ด้าน ดังนี้

- 5.1 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (ภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)
- 5.2 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- 5.3 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
- 5.4 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในด้านการบริหารงานบุคคล



6. การวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงานข้างต้น

เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และการประเมินผลกระทบความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
4	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
3	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
2	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
1	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	15 - 25 คะแนน
2	ความเสี่ยงระดับสูง	9 - 14 คะแนน
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	4 - 8 คะแนน
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ	1 - 3 คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact)

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น 4 ส่วน

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
ต่ำ (Low)	1 - 3 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	● สีเขียว
ปานกลาง (Medium)	4 - 8 คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	● สีเหลือง
เสี่ยงสูง (High)	9 - 14 คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	● สีส้ม
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	15 - 25 คะแนน	มีมาตรการลด และประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	● สีแดง

ตารางระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
		1	2	3	4	5
		โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)				

7. กระบวนการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองระเวียง มาใช้วิเคราะห์ความเสี่ยง ในปีงบประมาณ 2568

ด้านที่ 1 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ☒ 1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต
- ☐ 2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☐ 3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
- ☐ 4. ความความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในด้านการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ/งาน การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง หรือรื้อถอน

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง อบต.หนองระเวียง อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

ผู้รับผิดชอบ นายสวัสดิ์ อ้วนโพธิ์กลาง โทรศัพท์ 0981628291

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว (Know Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
1	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ตัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน		✓
2	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบ กิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางราย ในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์		✓

ด้านที่ 2 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ☐ 1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต
- ☒ 2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจกฎหมายและตำแหน่งหน้าที่
- ☐ 3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
- ☐ 4. ความความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในด้านการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน/งาน โครงการฝึกอบรมคุณธรรมและจริยธรรมบุคลากร อบต.หนองระเวียง

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง อบต.หนองระเวียง อำเภอพิมาย จังหวัดนครราชสีมา

ผู้รับผิดชอบ นายสวัสดิ์ อ้วนโพธิ์กลาง โทรศัพท์ 0981628291

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว (Know Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
1	การใช้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน		✓

ด้านที่ 3 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อ
จัดจ้าง และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ☐ 1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต
- ☐ 2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ 3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง
และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
- ☐ 4. ความความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในด้านการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน/งาน กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่ายเงินตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง งบต.หนองระเวียง อำเภอฟินมาย จังหวัดนครราชสีมา

ผู้รับผิดชอบ นายสวัสดิ์ อ้วนโพธิ์กลาง โทรศัพท์ 0981628291

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว (Know Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
1	การให้ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานเบิก จ่ายเงินตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2568 ให้สอดคล้องกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง		✓

ด้านที่ 4 ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ☐ 1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต
- ☐ 2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☐ 3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

☒ 4. ความความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน/งาน การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง อุต.หนองระเวียง อำเภอฟินมาย จังหวัดนครราชสีมา

ผู้รับผิดชอบ นายสวัสดิ์ อ้วนโพธิ์กลาง โทรศัพท์ 0981628291

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว (Known Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
1	การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน และการมอบหมายงานไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้อง หรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง		✓

คำอธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่องเคยเกิดขึ้นแล้ว (Known Factor)
- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่องยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
- หน่วยงานสามารถปรับเปลี่ยนได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภทเคยเกิดขึ้นแล้ว (Known Factor) หรือยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor) ก็ได้

8. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตาม สี สัญลักษณ์)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	✓			
2	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบ กิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางราย ในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์	✓			
3	การใช้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้ เกิดประโยชน์ส่วนตน	✓			
4	การให้ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานเบิก จ่ายเงินตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2568 ให้สอดคล้องกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	✓			
5	การเรียกรับเงินจากการบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน	✓			

จากตาราง นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริต ตามไฟสีสัญลักษณ์

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

9. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix) คือการกำหนดค่าคะแนนความเสี่ยงของปัจจัยความเสี่ยงตามระดับคะแนนความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณกับระดับคะแนนความรุนแรงของผลกระทบ ดังนี้

1) ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ 3 หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ 2 หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ 1 หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

2) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ 3 หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับ ดูแล/
พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ 2 หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานผู้กำกับ ดูแล/
พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ 1 หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง 2 มิติ

(หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		3	2	1	3	2	1	
1	รับสินบนจากผู้ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	1			1			1
2	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ อาจมี การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถาน ประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	1			1			1
3	การใช้อำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบเพื่อให้เกิดประโยชน์ ส่วนตน	1			1			1
4	การให้ความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานเบิกจ่ายเงินตาม ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2568 ให้สอดคล้องกับ ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	1			1			1
5	การเรียกรับเงินจากการบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือน	1			1			1

10. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง ผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
รับสินบนจากผู้ขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่าน มาตรฐาน	ดี	✓		
การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ อาจมี การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้ง สถานประกอบการ ไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์	ดี	✓		
การใช้อำนาจหน้าที่และ ความรับผิดชอบเพื่อให้เกิด ประโยชน์ส่วนตน	ดี	✓		
การให้ความรู้ความเข้าใจใน การปฏิบัติงานเบิกจ่ายเงินตาม ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2568 ให้สอดคล้อง กับระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	ดี	✓		
การเรียกรับเงินจากการบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือน	ดี	✓		

11. แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงองค์การบริหารส่วนตำบลหนองระเวียง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกัน การทุจริต
ความเสี่ยงการทุจริตที่ เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์ในระหว่าง ออกตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ ขออนุญาตประกอบกิจการ โดยเอื้อประโยชน์	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถาน ประกอบการไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์	มาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสีย มีส่วนร่วมในการ ดำเนินงาน และมาตรการ ป้องกันการขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม
ความเสี่ยงการทุจริตใน ความโปร่งใสของการใช้ อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินเพื่อ รับพนักงานจ้างเข้าทำงาน	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับ พนักงานเข้าทำงาน	มาตรการป้องกันการรับ สินบนตามกฎหมาย ว่าด้วยการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต
ความเสี่ยงการทุจริตใน ความโปร่งใสของการใช้ จ่ายงบประมาณในการ จัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารจัดการทรัพยากร ภาครัฐ	เบิกจ่ายงบประมาณไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	มาตรการจัดการความ เสี่ยงซักซ้อมความเข้าใจ กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนด	มาตรการจัดการความ เสี่ยงให้ความรู้และซักซ้อม ความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ในการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิก จ่ายเงินให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด
ความเสี่ยงการทุจริต ในความโปร่งใสในด้านการ บริหารงานบุคคล	มีการเรียกรับเงินจากการ บรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อให้ได้รับ การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/ เงินเดือน	มาตรการป้องกันการรับ สินบนตามกฎหมาย ว่าด้วยการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต

12. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
1	มาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสีย มีส่วนร่วมในการดำเนินงาน และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน	✓		
		การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้ง สถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	✓		
2	มาตรการป้องกันการรับสินบนตามยุทธศาสตร์ชาติ ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต	การใช้อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน	✓		
3	มาตรการจัดการความเสี่ยง ชักซ้อมความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด	เบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	✓		

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3



13. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- 1) สถานะสีแดง (Red) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = 7 , 8 และ 9 ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่าการยอมรับ ควรมีแผนงานมาตรการกิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
- 2) สถานะสีเหลือง (Yellow) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = 4 , 5 และ 6 ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- 3) สถานะสีเขียว (Green) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = 1 , 2 และ 3 ค่าความเสี่ยงรวมอยู่ใน ระดับยังไม่เกิดควรเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ ตรวจจับมาตรฐาน	1	การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน
การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการอาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	1	การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังกาทุจริตเช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียนทุจริตที่มี ประสิทธิภาพ กิจกรรมเสริมสร้างความตระหนักรู้ ด้านการดำเนินนโยบายต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้า รัฐวิสาหกิจ เป็นต้น
เบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	1	การอบรมให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด
การใช้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดประโยชน์ ส่วนตน	1	จัดโครงการฝึกอบรมคุณธรรมและจริยธรรมบุคลากร อบต.หนองระเวียง

14. การรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับ ความเสี่ยง				มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
ประเด็นที่ 1 การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2568											
1.	การขอ อนุญาต ก่อสร้าง อาคาร ดัดแปลงหรือ รื้อถอน	การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจ ผ่าน มาตรฐานตรวจสอบ สถานที่ขออนุญาต ประกอบกิจการตาม หลักเกณฑ์	-ความเสี่ยงการ ทุจริตที่เกี่ยวข้อง กับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต -รับสินบนจากผู้ขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลงเพื่อให้ ตรวจผ่าน มาตรฐาน	ขาดการควบคุมอย่าง ใกล้ชิด การตรวจสอบ สถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการอาจ มีการเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขอ อนุญาต	พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. 2522 และ กฎกระทรวงที่ออกตาม ความใน พรบ.ควบคุม อาคาร	✓				-มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย มีส่วนร่วมในการ ดำเนินงาน และ มาตรการป้องกัน การขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม และ จัดทำคู่มือการป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน	จำนวนผลการปฏิบัติงาน การขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร ดัดแปลง หรือรื้อ ถอนเป็นไปตาม หลักเกณฑ์
ประเด็นที่ 2 การใช้อำนาจตามกฎหมายและตำแหน่งหน้าที่											
1.	โครงการ ฝึกอบรม คุณธรรมและ จริยธรรม บุคลากร อบต.หนอง ระเวียง	จัดโครงการฝึกอบรม คุณธรรมและจริยธรรม บุคลากร อบต.หนอง ระเวียง	การใช้อำนาจ หน้าที่และความ รับผิดชอบ เพื่อให้ เกิดประโยชน์ ส่วนตน	การไม่รับผิดชอบต่อ หน้าที่ การใช้อำนาจ หน้าที่ไม่โปร่งใส ไม่เป็น ธรรม การเลือกปฏิบัติ	ประกาศคณะกรรมการ มาตรฐานการ บริหารงานบุคคลส่วน ท้องถิ่น เรื่องประมวล จริยธรรมพนักงานส่วน ท้องถิ่น	✓				จัดทำประกาศอบต.หนอง ระเวียงว่าด้วยประมวล จริยธรรมของพนักงาน ส่วนท้องถิ่น	ข้าราชการ พนักงานจ้าง ลูกจ้าง พึงปฏิบัติตนเพื่อ รักษาจริยธรรม

การรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความ เสี่ยง				มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
ประเด็นที่ 3 การใช้จ่ายงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ											
1.	กิจกรรม ควบคุมการ เบิกจ่ายเงิน ตามข้อ บัญญัติ งบประมาณ รายจ่าย ประจำปี	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่เบิกเงิน งบประมาณใน รายการที่ไม่ สามารถเบิกจ่ายได้ หรือเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	ไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ใน การปฏิบัติตามระเบียบ ประกาศ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และที่แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2561	✓				อบรมให้ความรู้และซักซ้อม ความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ในการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิก จ่ายเงินให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด	เจ้าหน้าที่ที่มีความเข้าใจ ใน การปฏิบัติ ตามระเบียบ ประกาศและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อไม่ให้ เกิดข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงานที่อาจจะทำให้ เกิดความเสียหายแก่ทาง ราชการ และเป็นไปใน ทิศทางเดียวกัน เกิดความ คุ้มค่าและมีประสิทธิภาพใน การบริหารงบประมาณ

การรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความ เสี่ยง				มาตรการ ป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
ประเด็นที่ 4 การบริหารงานบุคคล											
1.	กิจกรรม ประชุม ผู้บริหาร พนักงานส่วน ตำบล ลูกจ้าง และพนักงาน จ้าง	การประชุมมอบนโยบาย นายกฯ/การประชุม ประจำเดือน เพื่อปลูก จิตสำนึก สร้างทัศนคติและ ค่านิยมที่ดีให้เจ้าหน้าที่ของ หน่วยงาน และเพื่อให้ เป็นไปตามประกาศ เจตนารมณ์ เรื่อง “สุจริต โปร่งใส องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองระเวียง ใสสะอาด 2568” และ “งดรับ งดให้” ของขวัญ ของกำนัลทุก ชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เพื่อเป็น แนวทางใน การปฏิบัติและพัฒนา องค์กรให้ปลอดการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ	1.การเรียกรับเงิน จากการบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือน 2.จิตสำนึกของ บุคคลแต่ละคน ต่างกันเรื่องความ ซื่อสัตย์สุจริต	การใช้อำนาจหน้าที่และ ความรับผิดชอบ เพื่อให้ เกิดประโยชน์ส่วนตน	1.มาตรการป้องกันการ รับสินบนตามยุทธศาสตร์ ชาติ ว่าด้วยการป้องกัน และ ปราบปรามการ ทุจริต 2.ประกาศเจตนารมณ์ เรื่อง “สุจริต โปร่งใส องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองระเวียง ใส สะอาด 2568”	✓				มาตรการเปิดเผยข้อมูลการ บริหารและพัฒนาทรัพยากร บุคคลแก่สาธารณะ	1.ข้าราชการ พนักงานจ้าง ลูกจ้าง พึงปฏิบัติตนเพื่อ รักษากฎจริยธรรม 2.ผลการ ประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)