

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน ประจำปี พ.ศ. 2568

1. ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ 1 ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติอนุญาต

ด้านที่ 2 ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ 3 ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ด้านที่ 4 ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน ได้ทำการคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม/งาน เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงพร้อมทั้งได้กำหนดแนวทาง/มาตรการจัดการความเสี่ยง จำนวน 4 ประเด็น ดังนี้

การวิเคราะห์ บทบาท ภารกิจ อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน		
ด้านที่	ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการหรือ โครงการ/งานที่นำมาประเมินความเสี่ยง
1	ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติอนุญาต (พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558)	การจดทะเบียนพาณิชย์ (การจดทะเบียนตั้งใหม่) บุคคล ธรรมดา : พ.ร.บ. ทะเบียนพาณิชย์ พ.ศ. 2499
2	ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจ และ ตำแหน่งหน้าที่	การจัดเก็บภาษี : พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562
3	ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	จัดซื้อรถบรรทุก (ดีเซล) ขนาด 1 ตัน : ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560
4	ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล	การเรียกรับผลประโยชน์จากการเลื่อนขั้นเงินเดือน/การเลื่อน ระดับ/การโอน/ย้าย/การสอบแข่งขัน : พ.ร.บ. ระเบียบการบริหารงานบุคคลท้องถิ่น 2542

2. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงหน่วยงานได้กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก 2 ปัจจัย คือด้านโอกาส และด้านผลกระทบ และการให้คะแนนทั้ง 2 ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (จำนวนครั้ง)

โอกาสเกิดทุจริต (Likelihood)	
5	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
4	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
3	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
2	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
1	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (ร้อยละ)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) (ร้อยละ)	
5	เหตุการณ์ที่มีความแน่นอนหรือเกิดขึ้นเป็นปกติในทุกๆ การดำเนินงาน (เกิดทุกครั้ง ร้อยละ 100)
4	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (มากกว่าร้อยละ 50)
3	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ 20 - 50)
2	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ 20)
1	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) (ด้านการเงิน)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 ล้านบาทขึ้นไป
4	ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาท ขึ้นไป ถึง 1,000,000 บาท
3	ความเสียหายตั้งแต่ 50,000 บาท ขึ้นไป ถึง 250,000 บาท
2	ความเสียหายตั้งแต่ 10,000 บาท ขึ้นไป ถึง 50,000 บาท
1	ความเสียหายไม่เกิน 10,000 บาท

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) (ด้านอื่นๆ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
4	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
3	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
2	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
1	แทบจะไม่มี

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Assessment Matrix			โอกาสเกิด/ความเป็นไปได้ (Likelihood)				
			ต่ำมาก/น้อยมาก	ต่ำ/น้อย	ปานกลาง	สูง/บ่อย	สูงมาก/บ่อยมาก
			1	2	3	4	5
ผลกระทบ/ความรุนแรง (impact)	สูงมาก/วิกฤติ	5	5x1 (5)	5x2 (10)	5x3 (15)	5x4 (20)	5x5 (25)
	สูง	4	4x1 (4)	4x2 (8)	4x3 (12)	4x4 (16)	4x5 (20)
	ปานกลาง	3	3x1 (3)	3x2 (6)	3x3 (9)	3x4 (12)	3x5 (15)
	ต่ำ/น้อย	2	2x1 (2)	2x2 (4)	2x3 (6)	2x4 (8)	2x5 (10)
	ไม่เป็นสาระสำคัญ/น้อยมาก	1	1x1 (1)	1x2 (2)	1x3 (3)	1x4 (4)	1x5 (5)
โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ➡			1	2	3	4	5

3. เกณฑ์ที่ใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์เก้าต้น

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้ 5 ระดับดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	20 - 25	แดง
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	10 - 16	ส้ม
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	4 - 9	เหลือง
4	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	2 - 3	เขียว
5	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	1	ฟ้า
ระดับความเสี่ยง	เขตสี (ZONE)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
สูงมาก/วิกฤติ		ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการ โดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยง ให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่า และผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง
สูง		ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง

ปานกลาง		ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่อง และอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ต่ำ/น้อย		มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ไม่เป็นสาระสำคัญ/น้อยมาก		มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะ ๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก หรืออาจมีได้หากไม่ใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว

เป็นตารางที่ใช้ในการประเมินและจัดระดับความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงเพื่อประเมินว่าความเสี่ยงใดอยู่ในระดับที่ควรคำนึงถึงและต้องรับดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงเป็นอันดับแรกก่อน โดยตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้นแบ่งระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ จำแนกระดับความเสี่ยงโดยใช้สีเป็นตัวกำหนด ดังนี้

- สีแดง หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูงมาก
- สีส้ม หมายถึง ระดับความเสี่ยง สูง
- สีเหลือง หมายถึง ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
- สีเขียว หมายถึง ระดับความเสี่ยง ต่ำ
- สีฟ้า หมายถึง ระดับความเสี่ยงน้อยมาก

วิธีการประเมินระดับความเสี่ยงโดยใช้ตารางการประเมินระดับความเสี่ยงข้างต้น ให้นำคะแนนของโอกาสที่จะเกิดและคะแนนของผลกระทบที่วิเคราะห์ได้ของแต่ละความเสี่ยงมากำหนดลงในตารางการประเมินระดับความเสี่ยงโดยถ้าคะแนนของโอกาสและผลกระทบมาบรรจบกันที่สีใดก็แสดงว่าความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับความเสี่ยงตามความหมายของระดับความเสี่ยงที่ให้ไว้ข้างต้น

4. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

เมื่อองค์กรได้ค้นหา วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงแล้ว ขั้นตอนต่อไป คือ การกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดการความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ (Risk Tolerance หรือ Risk Appetite) หรือระดับที่เหมาะสม (Optimal) ซึ่งเป็นระดับที่องค์กรสามารถจะดำเนินการต่อไปได้และบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนที่จะเกิดขึ้น เปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับจากวิธีการนั้น ๆ (cost-benefit analysis) รวมทั้งต้องพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงที่มีความสอดคล้องกับโครงสร้างหรือเหมาะสมกับวัฒนธรรมขององค์กรด้วย

หลักการจัดการความเสี่ยง มี 4 แนวทางคือ

4.1 การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ผู้บริหารพิจารณาแล้วพบว่า ไม่มีแนวทางในการจัดการ กับความเสี่ยงนั้น กล่าวคือ ไม่มีวิธีการลดโอกาสหรือผลกระทบ หรือไม่สามารถหาผู้อื่นมาร่วมจัดการ ความเสี่ยงได้ แต่

ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ผู้บริหารควรเลือกหลีกเลี่ยง ความเสี่ยงด้วยการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้น ๆ หรือเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของงานหรือกิจกรรมนั้นไป เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม การหลีกเลี่ยงความเสี่ยงต้องคำนึงถึงต้นทุนค่าเสียโอกาสที่จะเกิดขึ้นจากการหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมนั้นด้วย

4.2 การร่วมจัดการความเสี่ยง คือ การหาผู้อื่นมาร่วมจัดการความเสี่ยง หรือโอน (Transfer) ความเสี่ยงขององค์กรไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบด้วย องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเอง หรือต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงด้วยตนเองสูงกว่าผลประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารควรโอนความเสี่ยงไปให้ผู้อื่นร่วมรับผิดชอบ เช่น การทำประกันภัย เพื่อให้บริษัทประกันภัยร่วมรับผิดชอบในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น หรือการจ้างให้บุคคลภายนอกดำเนินกิจกรรมหรืองานบางอย่างแทน (Outsource)

4.3 การลดความเสี่ยง คือ การดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบของความเสี่ยง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่องค์กรมีความสามารถหรือความเชี่ยวชาญในการลดความเสี่ยงด้วยตนเอง กล่าวคือ มีแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์เกิดขึ้น หรือมีวิธีลดผลกระทบของเหตุการณ์ได้ โดยต้นทุนในการดำเนินการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ผู้บริหารจึงเลือกดำเนินการลดความเสี่ยงเอง เช่น การทำสัญญาล่วงหน้ากับ Supplier เพื่อลดโอกาสที่ต้นทุนสินค้าเพิ่มขึ้น, การมีแหล่งสำรองพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อสายการผลิต กรณีไฟฟ้ากระแสหลักขัดข้อง

4.4 การยอมรับความเสี่ยง คือ การไม่ดำเนินการใด ๆ กับความเสี่ยงเนื่องจากความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ คือ มีโอกาสที่เกิดไม่บ่อย หรือมีผลกระทบไม่สูง องค์กรอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงบางตัว ที่มีโอกาสที่จะเกิดไม่บ่อย หรือหากเกิดขึ้นแล้วไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กรมากนัก ผู้บริหารจึงยอมรับความเสี่ยงดังกล่าว คือไม่ดำเนินการใด ๆ อย่างไรก็ตามองค์กรต้องติดตามประเมินผลว่า ความเสี่ยงดังกล่าวยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือว่ามีโอกาสที่จะเกิดเพิ่มขึ้นหรือมีระดับผลกระทบเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ เพราะถ้าความเสี่ยงเพิ่มขึ้นเกินระดับที่ยอมรับได้ ผู้บริหารต้องพิจารณาหาวิธีตอบสนองความเสี่ยงด้วยวิธีอื่นต่อไป

5 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นการดำเนิน การระบุเหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนและการให้คะแนนความเสี่ยงโดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต ว่ามีรูปแบบพฤติกรรมการณ์การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการ ที่ทำการประเมิน ให้ละเอียดและชัดเจนมากที่สุดว่า ใคร ทำอะไร ที่ไหน อย่างไร โดยผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ (Risk Owners) และตัวแทนของหน่วยงาน โดยวิธีการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจาก ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมุติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward-looking information) โดยไม่คำนึงว่าหน่วยงานมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้วหรือไม่ โดยการมองความเสี่ยงการทุจริตด้วยข้อมูลที่เลวร้ายที่สุด (Worst Case) หลักการที่สำคัญ ต้องไม่เอาปัญหาหรือข้อจำกัด จากการบริหารงานในปัจจุบัน เช่น ทรัพยากร คน พาหนะ ระบบเทคโนโลยี ไม่มีหรือไม่พอ บุคลากรไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ไม่มีจิตสำนึก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่การดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมาย มาปนกับความเสี่ยงการทุจริต เพราะจะทำให้ละเลยการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/เหตุการณ์ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณ การล่วงหน้าในอนาคตปัญหา/เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

5.1 การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต โดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงาน พิจารณาจาก 2 ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) เพื่อนำมาจัดระดับความเสี่ยงการทุจริต ว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ

5.2 ประเภทของ สิบบน

สิบบน (ความเสี่ยงการรับสิบบน)	
1	สินน้ำใจ (เงิน)
2	ค่าอำนวยความสะดวก (เงิน)
3	ใต้โต๊ะ (เงิน)
4	ส่วย (เงิน)
5	การเลี้ยงรับรอง
6	ของขวัญ ของกำนัล จากการปฏิบัติหน้าที่
7	การเอื้อประโยชน์ ระบบอุปถัมภ์
8	การรู้ความลับภายใน ก่อนที่จะมีการเผยแพร่ เช่น การสอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การให้ความดีความชอบ
9	การใช้ดุลยพินิจ ที่เอื้อประโยชน์
10	การเลือกที่รักมักที่ชัง
11	การขอรับบริจาค

5.3 สาเหตุหลักของการให้และรับสิบบน

ผู้ให้

1. เพื่อซื้อสะดวกความเร็ว
2. เพื่อซื้องาน/ธุรกิจ
3. เพื่อให้ได้รับการยกเว้นทางกฎหมาย

ผู้รับสิบบน (แรงจูงใจ)

1. ปัญหาด้านการเงิน
2. ภาระหนี้สิน ส่วนตัว/ครอบครัว
3. ค่ารักษาพยาบาล
4. ดิทยาเสพติด
5. มีรสนิยมหรูหรา

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน ประจำปี พ.ศ. 2568

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน ประจำปี พ.ศ. 2568

ด้าน ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ/อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558

ชื่อกระบวนการ การจดทะเบียนพาณิชย์ (การจดทะเบียนตั้งใหม่) บุคคลธรรมดา : พ.ร.บ. พระราชบัญญัติทะเบียนพาณิชย์ พ.ศ. 2499

ระยะเวลาดำเนินการในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต.1.ชั่วโมง

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ความเสี่ยงการ รับสินบน (ประเภทของ สินบน)	Risk Score (L x I)			มาตรการ/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความ เสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ	ระยะเวลา/ ผู้รับผิดชอบ
1	1. ยื่นคำร้องพร้อมเอกสารประกอบที่ระบุในคู่มือประชาชน 2. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร 3. ออกสำรวจตรวจสอบสถานที่ที่ขอจัดตั้งทะเบียนพาณิชย์ 4. บันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบทะเบียนพาณิชย์ 5. นายทะเบียนลงนามในใบอนุญาต 6. ชำระค่าธรรมเนียมออกใบเสร็จและส่งมอบใบอนุญาตให้ผู้ยื่น	เจ้าหน้าที่ออกตรวจสอบสถานที่เรียกรับสินบนเพื่อช่วยในการพิจารณา อนุมัติอนุญาต ง่าย และสะดวกรวดเร็วขึ้น ซึ่งการเรียกรับสินบนอาจเกิดขึ้นในกรณีที่ผู้ยื่นคำร้องประกอบพาณิชย์กิจ ดำเนินกิจการไปแล้วเกินกว่า 30 วัน ค่อยมายื่นคำขอ หรือสถานที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่จะออกใบอนุญาตได้	ค่าอำนวยความสะดวก (เงิน) หรือการใช้ดุลยพินิจ ที่เอื้อประโยชน์	2	5	10 สูง	1. นำระบบออนไลน์มาใช้เพื่อลดดุลยพินิจป้องกันการเรียกรับสินบน 2. ผู้บริหารมอบนโยบายและให้ความสำคัญในการตรวจสอบการพิจารณาขออนุญาตของหน่วยงานอย่างเคร่งครัด 3. ปลุกฝังจิตสำนึกการปฏิบัติงานโดยสุจริตยึดถือปฏิบัติตามหลัก Dos & Don'ts	เริ่มตุลาคม 2567 - กันยายน 2568 ผู้รับผิดชอบ กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุขฯ

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน ประจำปี พ.ศ. 2568

ด้าน ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ชื่อกระบวนการ การจัดเก็บภาษี : พ.ร.บ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน (ประเภทของสินบน)	Risk Score (L x I)			มาตรการ/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ	ระยะเวลา
2.	1. ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ พร้อมทั้งปิดป้ายให้ประชาชนทราบให้มาชำระภาษี 2. ออกหนังสือแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเสียภาษีให้มาชำระภาษีที่หน่วยงาน 3. รับชำระภาษีและออกใบเสร็จ 4. กรณีที่ประชาชนไม่สะดวกมาชำระที่หน่วยงานเจ้าหน้าที่จัดเก็บออกจัดเก็บภาษีนอกสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวก และออกใบเสร็จทุกครั้ง	1. เรียกเก็บเงินทองเพื่อแลกกับการประเมินให้ไม่ต้องจ่ายภาษี หรือจ่ายแต่น้อยกว่าความเป็นจริง 2. รับชำระจากผู้เสียภาษีแต่ไม่ออกใบเสร็จและไม่นำเงินส่งกองคลัง 3. แจ้งยอดชำระภาษีไม่เป็นความจริง เอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง	ค่าอำนาจความสะดวก (เงิน) หรือการใช้ดุลยพินิจ ที่เอื้อประโยชน์, ได้โต๊ะ (เงิน), ของขวัญ ของกำนัล จาก การปฏิบัติหน้าที่	4	5	20 สูงมาก	1. เจ้าหน้าที่ที่ยึดถือปฏิบัติตามหลัก Dos & Don'ts 2. แสดงเกณฑ์การชำระภาษีเพื่อให้ประชาชนทราบ 3. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับโดยเคร่งครัด 4. นำระบบออนไลน์มาใช้เพื่อลดดุลยพินิจป้องกันการเรียกรับสินบน 5. แจ้งหนังสือพร้อมแนบ QR Code ให้ชำระภาษีผ่านช่องทางออนไลน์ 6. เพิ่มช่องทางการร้องเรียนกรณีมีการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ ช่องทางที่ง่ายและคุ้มครองข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส	เริ่ม มกราคม 2568 - เมษายน 2568 ผู้รับผิดชอบ กองคลัง

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน ประจำปี พ.ศ. 2568

ด้าน ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อกระบวนการ จัดซื้อถาวรรถ (ดีเซล) ขนาด 1 ตัน: ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

ระยะเวลาดำเนินการในการการจัดซื้อจัดจ้าง 30 วัน

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไก่ตัน

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน (ประเภทของสินบน)	Risk Score (L x I)			มาตรการ/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ	ระยะเวลา
3.	1. เจ้าหน้าที่ (กองช่าง) เปิดบันทึกเสนอขออนุมัติดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 2. กองคลังแต่งตั้งคณะกรรมการทั้ง 3 คณะ - คณะกรรมการกำหนดราคากลางและคุณลักษณะ - คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ - คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ 3. คณะกรรมการกำหนดราคากลางและคุณลักษณะ จัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR) 4. ขออนุมัติข้อกำหนดรายละเอียดขอบเขตงาน (TOR) 4. ร่างประกาศ e-Bidding/ประกาศขึ้นเว็บไซต์	1. เรียกเก็บเงินในขั้นตอนจัดทำ TOR เพื่อเอื้อผู้ผลิต/ผู้ประกอบการ/ผู้ขาย มีการลิดคสเปกให้แก่ผู้ผลิต/ผู้ประกอบการ/ผู้ขาย 2. จัดทำ จัดหา คู่เทียบไม่มีบริษัทหรือไม่มีหน้าร้าน 3. เอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง 4. พิจารณาคัดเลือก ผู้ผลิต/ผู้ประกอบการ/ผู้ขาย ที่มี ความสนิทสนมกับตนเอง 5. คณะกรรมการตรวจการจ้างเรียกเก็บเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการตรวจรับงาน	เรียกเก็บสินบนเพื่ออำนวยความสะดวกหรือการใช้ดุลยพินิจ ที่เอื้อประโยชน์ให้คู่สัญญา	5	5	25 สูงมาก	1. มีบทลงโทษชัดเจนเมื่อเกิดมีการทุจริต 2. อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 3. อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์ 4. ให้มีการเปิดเผยข้อมูลและความคืบหน้าในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้สาธารณชนได้รับทราบเป็นระยะ 5. เพิ่มช่องทางการร้องเรียนกรณีมีการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ โดยมีช่องทางที่ง่ายและคุ้มครองข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส 6. สนับสนุนส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีมาตรการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการเรียกรับสินบนในทุกรูปแบบ	พฤศจิกายน 2567 - มีนาคม 2568 ผู้รับผิดชอบ กองคลัง กองช่าง

	5. พิจารณารายชื่อผู้เสนอราคา และผลการพิจารณา 6. จัดทำประกาศ ผู้ชนะการเสนอราคา 7. จัดทำร่างสัญญา 8. ตรวจสอบหลักประกันสัญญา และจัดทำสัญญา 9. ข้อมูลสาระสำคัญในสัญญา 10. บริหารสัญญา - การส่งมอบสัญญา - การตรวจรับงาน - การเบิกจ่ายเงิน	ให้ผ่าน						7. กำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่เพื่อเป็นการคานอำนาจ (Check And Balance) หรือมีการสับเปลี่ยนตรวจการจ้างตามรอบระยะเวลา	
--	--	---------	--	--	--	--	--	--	--

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของขององค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไทรแก้ว ประจำปี พ.ศ. 2568

ด้าน ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ การเรียกรับผลประโยชน์จากการเลื่อนขั้นเงินเดือน/การเลื่อนระดับ/การโอน/ย้าย/การสอบแข่งขัน : พ.ร.บ.ระเบียบการบริหารงานบุคคลท้องถิ่น 2542

ระยะเวลาดำเนินการ 1.ปีงบประมาณ (ตุลาคม 2567 - กันยายน 2568)

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ไทรแก้ว

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน (ประเภทของสินบน)	Risk Score (L x I)			มาตรการ/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/วิธีการ	ระยะเวลา
4.	1. รายงานตำแหน่งว่างและขออนุมัติสรรหา 2. จัดทำประกาศรับสมัครและประชาสัมพันธ์ 3. แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาไม่น้อยกว่า 3 คน และคณะกรรมการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการสรรหา 4. รับสมัคร 5. ตรวจสอบคุณสมบัติ 6. ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิสอบ 7. ประชุมคณะกรรมการออกข้อสอบ 8. ออกข้อสอบ/สอบข้อเขียน 9. ตรวจข้อสอบ	1.บรรจุ/แต่งตั้ง พวกพ้องญาติพี่น้อง หรือคนรู้จัก เข้ามาปฏิบัติงาน 2. ผู้มีอำนาจมีการเรียกรับเงินทองเพื่อแลกกับการบรรจุ/แต่งตั้ง/เลื่อนขั้นเงินเดือน/เลื่อนระดับ	เรียกรับสินบนจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้รับการคัดเลือกจากกองคร	3	5	15 สูง	1.จัดทำประกาศ No Gift Policy 2.แต่งตั้งคณะกรรมการการสรรหาและคัดเลือก กำกับ ดูแล ควบคุม โดยกำหนดผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน 3.กำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัดหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับผลประโยชน์ 4.เผยแพร่บทลงโทษทางวินัย ให้กับบุคลากรในสังกัดทราบ 5.เพิ่มช่องทางการร้องเรียนกรณีมีการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ช่องทางที่ง่ายและคุ้มครองข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส	เริ่มตุลาคม 2567 - กันยายน 2568 ผู้รับผิดชอบ สำนักปลัด

	10. ประกาศผลสอบข้อสอบ 11. กำหนดสอบสัมภาษณ์ 12. สอบสัมภาษณ์ 13. ประกาศผู้ผ่านการสรรหา 14. ขอความเห็นชอบ ก. อบต. เพื่อจัดจ้างพนักงานจ้างตามภารกิจ 15. ออกคำสั่งแต่งตั้งเป็นพนักงานจ้าง 16. แจ้งเวียนให้ทุกกองทราบและ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง 17. จัดทำประวัติและสัญญาจ้าง							
--	---	--	--	--	--	--	--	--