

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
(FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า  
อำเภอบ้านหมี่ จังหวัดลพบุรี

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็น ความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า เป็นหน่วยงานภาครัฐที่ต้องบริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๗/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานรัฐ กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า จึงจัดดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS) เพื่อสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบขององค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า

กันยายน 2565

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงทุจริต	๑
๒. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๓. ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง	๒
๔. ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง	๗
๕. ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลใฝ่ระวัง ๒ มิติ	๘
๖. ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๐
๗. ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง	๑๑
๘. ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการใฝ่ระวังความเสี่ยง	๑๒
๙. ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง	๑๓
๑๐. ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๔

## ๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงทุจริต

เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

## ๒. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๒.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

๒.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๒.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน .....การขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร.....

ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ .....กองช่าง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า....

ผู้รับผิดชอบ .....ผู้อำนวยการกองช่าง.....

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ UnKnown Factor)

ที่	โอกาส/การเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	UnKnown Factor
๑	ผลประโยชน์ทับซ้อนในการรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร (ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผังประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนออนุญาตจะได้ผ่านง่าย)	-	✓

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน .....การลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆของสำนักปลัด.....

ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ ....สำนักปลัด สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า....

ผู้รับผิดชอบ .....หัวหน้าสำนักปลัด.....

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ UnKnown Factor)

ที่	โอกาส/การเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	UnKnown Factor
๑	การลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆของสำนักปลัด มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด	-	✓

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน .....การตรวจสอบสถานประกอบการกิจกรรมตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ.....

ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ .....สำนักปลัด สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า.....

ผู้รับผิดชอบ .....หัวหน้าสำนักปลัด.....

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ UnKnown Factor)

ที่	โอกาส/การเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	UnKnown Factor
๑	การตรวจสอบสถานประกอบการกิจกรรมตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ	-	✓

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน .....การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online.....

ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ .....กองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า....

ผู้รับผิดชอบ .....ผู้อำนวยการกองคลัง.....

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ UnKnown Factor)

ที่	โอกาส/การเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	UnKnown Factor
๑	การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติ การโอน จำนวน ๒ คนมีการมอบรหัส ส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทน เพียงคนเดียว	-	✓



**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน .....การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการเลือกผู้รับจ้าง.....

ชื่อหน่วยงาน/ส่วนราชการ .....กองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า....

ผู้รับผิดชอบ .....ผู้อำนวยการกองคลัง.....

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ UnKnown Factor)

ที่	โอกาส/การเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	UnKnown Factor
๑	การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มีการสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง	-	✓

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

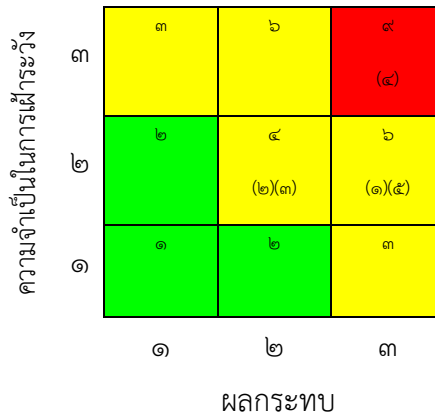
ที่	โอกาส/การเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	ผลประโยชน์ทับซ้อนในการรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร (ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผังประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนอขออนุญาตจะได้ผ่านง่าย)	-	✓	-	-
๒	การลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆ ของสำนักปลัด มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด	-	✓	-	-
๓	การตรวจสอบสถานประกอบกิจการตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ	-	✓	-	-
๔	การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คนมีการมอบรหัสส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทนเพียงคนเดียว	-	-	✓	-
๕	การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มีการสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง	-	✓	-	-




ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่เฝ้าระวัง ๒ มิติ

ที่	โอกาส/การเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง)
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	ผลประโยชน์ทับซ้อนในการรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร (ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผังประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนอขออนุญาตจะได้ผ่านง่าย)		๒			๓		๖
๒	การลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆ ของสำนักปลัด มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด		๒			๒		๔
๓	การตรวจสอบสถานประกอบกิจการตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ		๒			๒		๔
๔	การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คนมีการมอบรหัสส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทนเพียงคนเดียว		๒			๓		๖
๕	การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มีการสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง		๒			๓		๖

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากการเฝ้าระวังและผลกระทบ

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยการพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงและโอกาสสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่าความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและโอกาสต่ำ



ผลการประเมินระดับความเสี่ยง		เขตสี (Zone)	ลำดับความเสี่ยง
3	สูง	แดง 	1
3-2	ปานกลาง	เหลือง 	2
1-2	ต่ำ	เขียวอ่อน 	3

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ผลประโยชน์ทับซ้อนในการรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รีโนเวท/ใช้อาคาร (ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รีโนเวท/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผังประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนอขออนุญาตจะได้ผ่านง่าย)	พอใช้	-	✓ (ปานกลาง ค่อนข้างสูง)	-
การลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆ ของสำนักปลัด มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด	พอใช้	-	✓ (ปานกลาง ค่อนข้างต่ำ)	-
การตรวจสอบสถานประกอบการตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ	พอใช้	-	✓ (ปานกลาง ค่อนข้างต่ำ)	-
การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คนมีการมอบรหัสส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทนเพียงคนเดียว	พอใช้	-	✓ (ปานกลาง ค่อนข้างสูง)	-
การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มี การสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง	พอใช้	-	✓ (ปานกลาง ค่อนข้างสูง)	-

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : ๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	ผลประโยชน์ทับซ้อนในการรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร (ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผังประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนอขออนุญาตจะได้ผ่านง่าย)	จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกเดือนในเรื่องคุณธรรมจริยธรรมของข้าราชการและผลประโยชน์ทับซ้อนและการประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตของข้าราชการที่เรียกรับเงิน

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : ๒. กิจกรรมการลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆ ของสำนักปลัด

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆ ของสำนักปลัด มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด	กำชับให้ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วนก่อนการรับเอกสารไว้ หากเอกสารไม่ครบให้ส่งเอกสารทั้งหมดคืนพร้อมโน้ตไปด้วยว่าขาดเอกสารใด

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : ๓. กิจกรรมการขออนุญาตการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การตรวจสอบสถานประกอบกิจการตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ	จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกเดือนในเรื่องคุณธรรมจริยธรรมของข้าราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : ๔. กิจกรรมการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คนมีการมอบรหัสส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทนเพียงคนเดียว	กำชับให้ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คน เก็บรักษารหัสให้เป็นความลับและดำเนินการการอนุมัติการโอนเงินด้วยตนเองทุกครั้งห้ามมิให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทน

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง : ๕. กิจกรรมการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มีการสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการควบคุมงานก่อสร้างจะมีคณะกรรมการตรวจรับงานจ้างในการตรวจสอบงาน นอกจากนี้บางงานยังมีสมาชิกสภา อบต. ในแต่ละหมู่เข้าร่วมควบคุมงานก่อสร้างอีกด้วย

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง/รีโนเวท/ใช้อาคาร จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเป็นประจำทุกเดือนในเรื่องคุณธรรม จริยธรรมของข้าราชการและผลประโยชน์ทับซ้อนและการประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียน การทุจริตของข้าราชการที่เรียกรับเงิน	การรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รีโนเวท/ใช้อาคาร (ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รีโนเวท/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผัง ประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนอ อนุญาตจะได้ผ่านง่าย)	-	✓ (๖)	-
๒	กิจกรรมการลงทะเบียนเพื่อรับเงินสงเคราะห์ต่างๆ ของสำนักปลัด กำชับให้ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วนก่อนการรับเอกสารไว้ หากเอกสารไม่ครบให้ส่งเอกสารทั้งหมดคืน พร้อมโน้ตไปด้วยว่าขาดเอกสารใด	มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด	-	✓ (๔)	-
๓	กิจกรรมการขออนุญาตการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ จัดประชุมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกเดือนในเรื่องคุณธรรม จริยธรรมของข้าราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน	การตรวจสอบสถานประกอบการกิจการตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ	-	✓ (๔)	-
๔	กิจกรรมการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online กำชับให้เจ้าหน้าที่อนุมัติการโอนจำนวน ๒ คน เก็บรักษารหัสให้เป็นความลับและดำเนินการการอนุมัติการโอนเงินด้วยตนเองทุกครั้งห้ามมิให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทน	การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คน มีการมอบรหัสส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทนเพียงคนเดียว	-	✓ (๖)	-
๕	กิจกรรมการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง กำชับให้เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการสืบราคาจากร้านค้าต่างๆ ไม่น้อยกว่า ๒-๓ ร้านรวมถึงสืบราคาจากเว็บไซต์ต่างๆเพื่อเปรียบเทียบก่อนการจัดซื้อ	การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มีการสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง	-	✓ (๖)	-

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

๗.๑ สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
-	-
-	-

๗.๒ สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม
การรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร (ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผังประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนอขออนุญาตจะได้ผ่านง่าย)	ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตที่สามารถแสกนคิวอาร์โค้ดที่เว็บไซต์ <a href="http://www.nongtaobanmi.go.th">www.nongtaobanmi.go.th</a> เพื่อแจ้งเบาะแสการทุจริตของเจ้าหน้าที่รัฐ
มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด	หัวหน้างานกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการตามวิธีการกำหนด ไม่ตั้งงานเพื่อเรียกรับเงิน
การตรวจสถานประกอบกิจการตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ โดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ	หัวหน้างานกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการตามวิธีการกำหนด ไม่ตั้งงานเพื่อเรียกรับเงินและประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนการทุจริตที่สามารถแสกนคิวอาร์โค้ดที่เว็บไซต์ <a href="http://www.nongtaobanmi.go.th">www.nongtaobanmi.go.th</a> เพื่อแจ้งเบาะแสการทุจริตของเจ้าหน้าที่รัฐ
การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คนมีการมอบรหัสส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทนเพียงคนเดียว	กำกับในการประชุมประจำเดือนให้ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คน อนุมัติด้วยตนเองห้ามให้ผู้อื่นทำแทน โดยการยกตัวอย่างจากข่าวที่เกิดขึ้น
การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง และการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มีการสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง	หัวหน้างานกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการสืบราคาพร้อมแนบเอกสารคู่เทียบทุกครั้งจัดซื้อจัดจ้าง

๗.๓ สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	ความเห็นเพิ่มเติม
-	-
-	-



ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	-	การรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอกสารเองในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคาร ในการขออนุญาตก่อสร้าง/รื้อถอน/ใช้อาคารต้องมีแบบแปลน ผังประกอบการขออนุญาต หากว่าจ้างผู้ตรวจเอกสารเพื่อนำเสนออนุญาตจะได้ผ่านง่าย)	-
๒	-	มีการตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่รับเรื่องไว้ ทำให้ผู้ร้องขอเข้าใจผิดว่าได้ลงทะเบียนรับเงินสงเคราะห์เรียบร้อยแล้วโดยมีเจตนานำไปสู่การได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใด	-
๓	-	การตรวจสอบสถานประกอบการกิจการตามข้อบัญญัติการประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพโดยมีเจตนานำไปสู่การจ่ายเงินพิเศษ	-
๔	-	การยกยอกเงินหลวง ผ่านระบบ KTB Corporate Online ผู้ทำหน้าที่อนุมัติการโอน จำนวน ๒ คนมีการมอบรหัสส่วนบุคคลให้ผู้อื่นเป็นผู้ดำเนินการแทนเพียงคนเดียว	-
๕	-	การใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและการเลือกผู้รับจ้าง โดยการเลือกผู้รับจ้างที่เคยจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่มี การสืบราคาในการจัดซื้อจัดจ้าง	-



## ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า เป็นหน่วยงานภาครัฐที่ต้องบริหารงานภายใต้กรอบ  
ธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลด  
ปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๗/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗  
เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานรัฐ  
กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบในส่วนราชการและ  
หน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาค  
ส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพตติมิชอบได้

เพื่อสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการ  
ตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพตติมิชอบขององค์กร องค์การบริหารส่วนตำบล  
หนองเต่า จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (FRAs : FRAUD RISK-ASSESSMENTS) ประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขึ้น รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศ

ผู้ที่สนใจสามารถเข้าดูได้ที่สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า และ ที่  
[www.nongtaobanmi.go.th](http://www.nongtaobanmi.go.th) เมนู “การประเมินความเสี่ยงการทุจริต”

จึงประกาศให้ทราบทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สุเทพ ด้วงมี

(นายสุเทพ ด้วงมี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองเต่า