

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
องค์การบริหารส่วนตำบลกองก้อย
ปี พ.ศ. ๒๕๖๗



พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

๑. เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหายในช่วงเวลาหนึ่งในรูปแบบของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒๐ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑๐ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตน้อยกว่า ๕ ครั้งต่อปี

๒. เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งคุณภาพ วัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยง

ระดับ	ความรุนแรง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรม และความรุนแรงอื่น ๆ
๔	สูง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก
๓	ปานกลาง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน
๒	น้อย	-
๑	น้อยมาก	-

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ระดับความเสี่ยงสูง	๙-๑๔ คะแนน
๓	ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๔-๘ คะแนน
๔	ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑-๓ คะแนน

การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(การยื่นจดทะเบียนพาณิชย์)

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
๑. หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าหน้าที่ อาจมีการเรียกรับ หรือ ยอมจะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์ตอบแทน ๒. หัวหน้าหน่วยงาน เจ้าหน้าที่ มีญาติ หรือคนสนิทมายื่นจดทะเบียนพาณิชย์	เสี่ยงต่ำ	๑. ออกมาตรการในการรับสินบนและบงกชโทษ ที่ชัดเจน ถ้าฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ๒. ผู้บริหารหมั่นกำกับดูแล และตรวจสอบการทำงานของเจ้าหน้าที่ ๓. การเสริมสร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและ ประโยชน์ส่วนรวมให้แก่เจ้าหน้าที่	

ลงชื่อ



นางสาวจิราภรณ์ หงษ์สิบก
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกองก่อ

การใช้อำนาจตามกฎหมาย

(การจัดเก็บรายได้)

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถติดตาม การค้างชำระภาษีได้ ๒. ไม่มีการชำระภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจน ๓. มีการเปลี่ยนแปลงการประกอบกิจการแต่ไม่แจ้งให้อบต.ทราบ ๔. การบันทึกยอดรับส่งในแต่ละวันยอดอาจไม่ตรงกัน	เสี่ยงปานกลาง	๑. มีการขอเอกสารหลักฐานที่เป็นปัจจุบันจาก ผู้เสียภาษี และส่งหนังสือติดตามทวงถามการชำระภาษีเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษีให้ประชาชนทราบอย่างต่อเนื่อง ๓. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อย่างเคร่งครัด	

ลงชื่อ



นางสาวพาตินธิดา มหาวัน
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

การจัดซื้อจัดจ้าง
(การทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง)

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
๑. เจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินโครงการเลือกจัดซื้อจัดจ้างกับร้านที่ตนเองสนิท หรือเป็นญาติ หรือร้านที่ตนเองคุย ได้ง่าย ๒. เจ้าหน้าที่เลือกจัดซื้อจัดจ้างกับผู้รับจ้าง หรือผู้ประกอบการที่เจ้าหน้าที่รู้จัก หรือสนิทสนมเป็น การส่วนตัว	เสี่ยงสูง	๑. ตรวจสอบคู่สัญญาในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการจัดซื้อวัสดุ ๓. เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุ หรือการจ้าง ๔. ผู้บริหารหมั่นกำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย เพื่อป้องกันการเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง อันจะส่งผลให้เกิดความไม่เป็นธรรมแก่ผู้ประกอบการรายอื่น	

ลงชื่อ

Andi

นางสาวทิพย์พัลย์ พนาสัมฤทธิ์ผล

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ

การบริหารงานบุคคล

(การทุจริตในการบริหารงานบุคคล)

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หมายเหตุ
๑. มีการรับบุคคลเข้ามาทำงานโดยไม่มีวิธีการคัดเลือกตามประกาศ ก.อบต.จ.แม่ฮ่องสอน ๒. มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือบุคคลที่ตนเองได้รับผลประโยชน์เข้าทำงาน	เสี่ยงสูง	๑. มีการประกาศรับสมัคร และดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้	

ลงชื่อ



นางสาวนริศรา คำวงษา
นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ