



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็น ที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง
อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. หลักการ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) หรือที่เรียกว่าการประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐเครื่องมือหนึ่งโดยเป็นเครื่องมือในเชิงบวกที่มุ่งพัฒนาระบบราชการไทยในเชิงสร้างสรรค์เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศรับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กร ผลการประเมินที่ได้รับจะช่วยให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำไปใช้ในการปรับปรุงพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การให้บริการสามารถอำนวยความสะดวกและตอบสนองต่อประชาชนได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานภาครัฐ ดังนั้น การประเมิน ITA จึงมิได้เป็นเพียงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสเพียงเท่านั้น แต่ยังเป็นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน เพื่อให้ทราบถึงช่องว่างของความไม่เป็นธรรมและความด้อยประสิทธิภาพ สำหรับนำไปจัดทำแนวทางมาตรการต่างๆ ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการไทยต่อไป

การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจตนเอง เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอันส่งผลให้เกิดความตระหนักและปรับปรุงการบริหารงานและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและให้ความสำคัญกับด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้การประเมิน ITA ยังส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการของหน่วยงานภาครัฐในทางปฏิบัติอย่างเห็นได้ชัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งความตื่นตัวและหันมาให้ความสนใจต่อการพัฒนาแพลตฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์ของตนเองให้ทันสมัยและขึ้น ที่สำคัญคือส่งผลให้หน่วยงานมีการจัดการข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระบบระเบียบและเตรียมความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ได้รับทราบและส่งเสริมให้เกิดการตรวจสอบด้วย

นอกจากนี้ ในด้านประชาชนและสังคมไทยแล้ว การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่ทุกคนจะได้มีส่วนร่วมในการสะท้อนความคิดเห็นเพื่อนำไปสู่พัฒนาการบริหารงานภาครัฐ เพื่อให้ประชาชนคนไทยได้รับการบริการจากภาครัฐที่ดีขึ้นและยังส่งผลให้ประชาชนมีโอกาสดำเนินการกำกับติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของภาครัฐได้มากขึ้นอีกด้วย

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขึ้น

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงการทุจริตภายในองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

๒. เพื่อกำหนดมาตรการและการดำเนินการในการจัดการความเสี่ยงภายในองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

๓. เพื่อกำหนดกิจกรรมหรือการดำเนินการที่สอดคล้องกับมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้รับบริการจากองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

๓. ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ "ทุจริตในภาครัฐ" หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติดมขอบในภาครัฐ "ทุจริตต่อหน้าที่" หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

๔. กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ กระบวนการ ดังนี้

๑. แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
๒. เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บ่งชี้เรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสแก่ผู้บริหาร
๓. ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไป มีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
๔. การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องกันปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๕. ประเภทของความเสี่ยง

ในการวิเคราะห์เหตุความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ได้นำผลการดำเนินงานของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และนำประเภทความเสี่ยงการทุจริต มาใช้เป็นกรอบในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ.๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล

๖. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตโดยการระบุนายละเอียดเหตุการณ์ที่เกิดความเสี่ยงการทุจริต หรือมีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต ว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานในรูปแบบใด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต พ.ศ.๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ได้พิจารณาคัดเลือกประเด็นในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน จากผลการประเมิน ITA ตั้งแต่ปี พ.ศ.๒๕๖๒ - พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อสร้างมาตรการและการดำเนินการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกัน ยับยั้ง และลดโอกาสในการเกิดการทุจริต โดยพิจารณาจาก ๑) โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ๒) ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๔ ปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๓ ปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๒ ปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา ๑ ปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ / การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ / การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูง
๓	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ / การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ / การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำ
๑	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ / การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำมาก

ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามช่วงคะแนนที่กำหนด ที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๕ - ๑๙ คะแนน	
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๑๐ - ๑๔ คะแนน	
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๕ - ๙ คะแนน	
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Low Risk : L)	๑ - ๔ คะแนน	

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๐๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ มีองค์ประกอบด้านข้อมูล คือ ให้แสดงการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็น ดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

ในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ.. ๒๕๖๘ แต่ละประเด็น ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

(๒) ระดับของความเสี่ยง

(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง/ระยะเวลาในการดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)	ความรุนแรง (L*I) (๓.๓)	
๑.การต่อใบอนุญาตประกอบกิจการสถานีบริการน้ำมัน	๑.กฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไขเกี่ยวกับการแจ้งการอนุญาตและอัตราค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง พ.ศ.๒๕๕๖ ๒.ประกาศกรมธุรกิจพลังงานเรื่องกำหนดสถานที่แจ้งการประกอบกิจการควบคุมประเภทที่ ๒ สถานที่ยื่นแบบคำขอและใบอนุญาตของการประกอบกิจการควบคุมประเภทที่ ๓ พ.ศ.๒๕๕๗ ๓.คู่มือสำหรับประชาชน : การต่อใบอนุญาตประกอบกิจการสถานีบริการน้ำมัน ๔.ช่องทางการร้องเรียนร้องทุกข์	๓	๓	๙ ๑.ผู้บริหารกำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ได้รับผลประโยชน์ใดๆจากผู้มาขอจดทะเบียน ๒.เผยแพร่คู่มือสำหรับประชาชนเกี่ยวกับการต่อใบอนุญาตประกอบกิจการสถานีบริการน้ำมันผ่านเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ๓.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคำขอและรายการเอกสารหรือหลักฐานหากครบถ้วนถูกต้องแล้วเจ้าหน้าที่จะรับคำขอไว้ แต่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบแล้วเห็นว่าคำขอไม่ถูกต้องหรือยังขาดเอกสารจะแจ้งให้ผู้ยื่นคำขอทราบทันที และบันทึกความบกพร่องและรายการเอกสารที่ต้องยื่นเพิ่มเติม พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาไว้ในบันทึกดังกล่าวโดยให้เจ้าหน้าที่และผู้ยื่นคำขอลงนามไว้บันทึกนั้นด้วย เพื่อป้องกันการร้องเรียน ๔.คิดค่าธรรมเนียมตามกฎหมายกำหนด ๕.ดำเนินการในเชิงประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	กองช่าง

๑.ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง/ระยะเวลาในการดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)	ความรุนแรง (L*I) (๓.๓)		
๒. การจดทะเบียนพาณิชย์	๑. พระราชบัญญัติทะเบียนพาณิชย์ พ.ศ.๒๕๔๙	๓	๓	๙	๑. ผู้บริหารกำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบไม่ได้รับผลประโยชน์ใดๆจากผู้มาขอจดทะเบียน ๒. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคำขอและรายการเอกสารหรือหลักฐานหากครบถ้วนถูกต้องแล้วเจ้าหน้าที่จะรับคำขอไว้ แต่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบแล้วเห็นว่าคำขอไม่ถูกต้องหรือยังขาดเอกสารจะแจ้งให้ผู้ยื่นคำขอทราบทันทีและบันทึกความบกพร่องและรายการเอกสารที่ต้องยื่นเพิ่มเติม พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาไว้ในบันทึกดังกล่าวโดยให้เจ้าหน้าที่และผู้ยื่นคำขอลงนามไว้ในบันทึกนั้นด้วย เพื่อป้องกันการร้องเรียน ๓. คิดค่าจดทะเบียนในอัตราที่กฎหมายกำหนด ๔. เผยแพร่คู่มือสำหรับประชาชนเกี่ยวกับการจดทะเบียนพาณิชย์ผ่านเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ๕. ดำเนินการเฝ้าระวังประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	สำนักปลัด
	๒. คู่มือการจดทะเบียนพาณิชย์					
	๓. ประกาศขั้นตอนการจดทะเบียนพาณิชย์ระยะเวลา เอกสารที่ต้องใช้					
	๔. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการจดทะเบียนพาณิชย์					
	๕. ช่องทางการร้องเรียนร้องทุกข์					

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง/ระยะเวลาในการดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)		
๓. การขออนุญาต ดัดแปลงอาคาร	๑.พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ๒.คู่มือสำหรับประชาชน : การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ๓.คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่างแต่งตั้ง นายช่าง/นายตรวจ ๔.ช่องทางร้องเรียนร้องทุกข์	๓	๓	๑.เผยแพร่คู่มือสำหรับประชาชนเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนผ่านเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง www.Wangang.go.th ๒.ผู้บริหารทำการกำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓.คิดค่าธรรมเนียมตามที่กฎหมายกำหนด ๔.เพิ่มช่องทางร้องเรียนร้องทุกข์ ๕.ผู้บริหารกำกับเจ้าหน้าที่ในเรื่องการรับแจ้งเขียนแบบแปลนให้คิดค่าจ้างตามที่กฎหมายกำหนด โดยไม่คิดค่าจ้างที่เอาเปรียบประชาชน ๖.ดำเนินการในงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	กองช่าง

๒. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง/ระยะเวลาในการ ดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)	ความรุนแรง (L*I) (๓.๓)		
๑. การให้บริการชำระ ภาษีที่ อาจไม่ เป็น ธรรมต่อผู้เสียภาษี	๑.พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ ๒.พระราชบัญญัติภาษีย้าย พ.ศ.๒๕๑๐ ๓.คู่มือสำหรับประชาชน : การจัดเก็บภาษีย้าย และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๔.คำสั่งแต่งตั้งพนักงานสำรวจ พนักงาน ประเมิน และพนักงานจัดเก็บภาษี	๓	๓	๙	๑.ประเมินภาษีถูกต้อง ครบถ้วน ตามความเป็น จริง ให้เกิดความ เป็นธรรมต่อประชาชนผู้เสีย ภาษีโดยเท่าเทียมกัน ๒.ตรวจสอบและพิจารณาอัตราการจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียมต่างๆ ในอัตราที่กฎหมาย กำหนด ๓.ปรับปรุงข้อมูลรายการทรัพย์สินและเจ้าของ ทรัพย์สินที่อยู่ในข่ายต้องเสียภาษี และ ค่าธรรมเนียมต่างๆให้ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อใช้ เป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บภาษีก่อนปีที่จะมี การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ เพื่อ ไม่ให้เกิดความผิดพลาดและเกิดการทุจริตขึ้นได้ ๔.มีจัดทำหนังสือแจ้งไปยังผู้มีหน้าที่เสียภาษี ๕.ติดประกาศไว้ ณ บ้ายประชาสัมพันธ์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง ๖.ผู้บริหารให้ความสำคัญถึงการจัดเก็บภาษีโดย มีนโยบายให้เก็บภาษีที่เป็นธรรมแก่ประชาชน ๗.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บรายได้ให้ประชาชน ทราบ ๘.ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	กองคลัง

๓. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง/ระยะเวลาในการดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)	ความรุนแรง (L*I) (๓.๓)		
๑. การจัดซื้อจัดจ้างซึ่งอาจเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการโดยคาตไม่ถึง	๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒.ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-gp) ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการซื้อหรือจ้าง ๕. เผยแพร่การจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง	๓	๓	๙	๑. ผู้บริหารกำกับเจ้าหน้าที่พัสดุในเรื่องของการจัดซื้อจัดจ้าง การลงประกาศในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-gp) ๒. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งประกอบด้วย ชื่อโครงการ วงเงินที่จะซื้อจ้างโดยประมาณ ระยะเวลาที่คาดว่าจะซื้อจ้าง เป็นต้น และลงประกาศไว้ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล และติดประกาศไว้ที่บอร์ดประชาสัมพันธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน ๓. ผู้บริหารกำกับให้คณะกรรมการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะของพัสดุที่จะทำการจัดซื้อจัดจ้างต้องคำนึงถึงคุณภาพ เทคนิค และวัตถุประสงค์ของการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ประกาศผลการพิจารณาในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง และเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง และแจ้งผลให้ผู้ประกอบการทราบ ๕. ดำเนินการเฝ้าระวังประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	กองคลัง

๔. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทางการดำเนินการ การดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)	ความรุนแรง (L*I) (๓.๓)		
๑. การสรรหา พนักงานจ้างทั่วไป	๑. ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วน ตำบล จังหวัดนครศรีธรรมราช เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับพนักงานจ้าง ๒. กรอบอัตรากำลังพนักงานจ้าง ๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการ สรรหาและเลือกสรร ๓. สัญญาจ้าง	๒	๔	๘	๑. ดำเนินการสรรหาและเลือกสรรบุคคล โดยยึดจากสมรรถนะ ความเท่าเทียมใน โอกาส และประโยชน์ของทางราชการเป็น สำคัญ ๒. สรรหาพนักงานจ้างโดยใช้หลักความ ยุติธรรม และความโปร่งใส ๓. จัดทำประกาศรับสมัคร ซึ่งมีรายละเอียด เกี่ยวกับประเภทของพนักงานจ้าง ลักษณะ งาน ชื่อตำแหน่ง ความรับผิดชอบของ ตำแหน่ง ระยะเวลาในการจ้าง ค่าตอบแทนที่ ได้รับ คุณสมบัติของผู้มีสิทธิสมัคร หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาและเลือกสรร เกณฑ์การ ตัดสินและเงื่อนไขการจ้างอื่นๆ และเผยแพร่ ไว้ที่เว็บไซต์และ Facebook องค์กรบริหาร ส่วนตำบลวังอ่าง อย่างน้อย ๕ วัน ๔. จัดทำสัญญาจ้างโดยมีผู้บริหารและ พนักงานจ้างลงนามในสัญญา ๕. ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	สำนักปลัด

๔. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง/ระยะเวลาในการดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)	ความรุนแรง (L*I) (๓.๓)		
๒.การบรรจุแต่งตั้ง การโอนย้าย การรับ โอน	๑.ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วน ตำบล จังหวัดนครราชสีมา เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วน ตำบล ๒.มาตรฐานกำหนดตำแหน่งของแต่ละ ตำแหน่ง ๓.คำสั่งแต่งตั้ง / โอนย้าย ๔.นโยบายไม่รับผลประโยชน์	๒	๔	๘	๑.นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังอ่าง เป็น ผู้สั่งแต่งตั้งและต้องได้รับความเห็นชอบจาก คณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล จังหวัด นครราชสีมา ๒.การย้ายพนักงานส่วนตำบลจะพิจารณาถึง เหตุผลความจำเป็นเพื่อประโยชน์ของ ราชการ และการพัฒนาพนักงานส่วนตำบล เป็นหลัก ๓.การตรวจสอบคุณสมบัติต้องตรงตาม คุณสมบัติเฉพาะของแต่ละตำแหน่ง ๔.ผู้บริหารกำกับเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่ให้รับผลประโยชน์ (No Gift) จากผู้ที่จะ โอน(ย้าย) ๕.จัดทำหนังสือแจ้งความประสงค์จะรับโอน ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่รับโอนทราบ ๖.ประสานงานกับองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง ๗.ดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	สำนักปลัด

๔. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่ (๒)	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง/ระยะเวลาในการดำเนินการ (๔)	ผู้รับผิดชอบ (๕)
		โอกาส (L) (๓.๑)	ผลกระทบ (I) (๓.๒)	ความรุนแรง (L*I) (๓.๓)		
๓.การมอบหมายงาน ไม่ตรงกับตำแหน่ง หน้าที่	๑.พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ แก้ไขเพิ่มเติม ๒.มาตรฐานกำหนดตำแหน่งของแต่ละ ตำแหน่ง ๓.คำสั่งมอบหมายงาน	๒	๔	๘	๑.สนับสนุนและส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ภูมิหาย ระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับงานที่ได้รับมอบหมาย ๒.ควบคุม กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตามภารกิจที่ ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัด ๓.กำชับให้มีการจัดทำประกาศเผยแพร่ผ่าน เว็บไซต์เพื่อให้ประชาชนตรวจสอบได้ ๔.ดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	สำนักปลัด