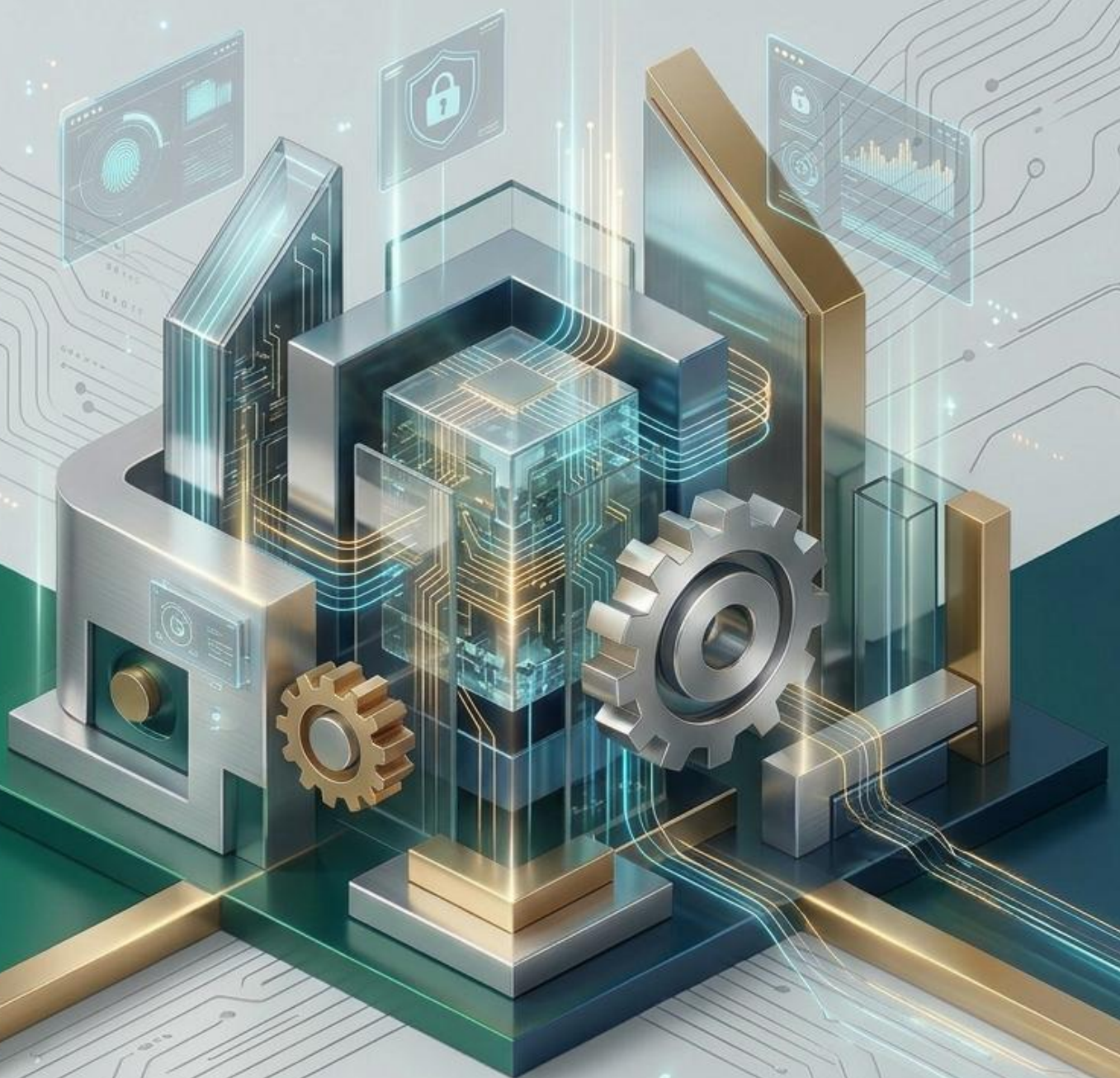


การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง



ประจำปีงบประมาณ 2569

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง มุ่งมั่นในการบริหารงานราชการด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต ตามหลักธรรมาภิบาล และแนวนโยบายการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับประชาชนในท้องถิ่น และยกระดับผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการวิเคราะห์ ค้นหา และจำแนกความเสี่ยงทางด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง โดยเฉพาะในกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การอนุมัติหรืออนุญาตตามภารกิจ ตลอดจนการบริหารจัดการทรัพยากรภายในองค์กร ซึ่งคณะทำงานได้ร่วมกันประเมินทั้งในมิติของโอกาสที่จะเกิดผลกระทบ (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงได้อย่างตรงจุด

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง หวังเป็นอย่างยิ่งว่า รายงานฉบับนี้จะเป็นแนวทางและคู่มือการปฏิบัติงานที่ช่วยให้ผู้บริหาร ข้าราชการ และเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ใช้ในการเฝ้าระวัง ป้องกัน และลดโอกาสการทุจริตได้อย่างเป็นรูปธรรม ส่งผลให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนในพื้นที่ตำบลควนทองสืบไป

องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

อำเภอขนอม จังหวัดนครศรีธรรมราช

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๒
ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง	๔

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง อำเภอชนอม จังหวัดนครศรีธรรมราช

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่ บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณี ที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็ จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด การ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหาหรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการ กระทำการทุจริตในอนาคต

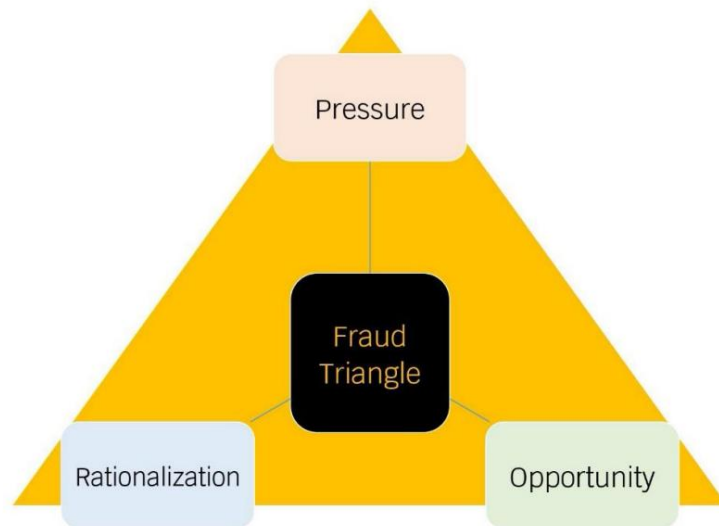
วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓(Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่ง มาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐาน ที่ได้รับการ ยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ โดยที่ผ่านมามีการออกแนวทางด้าน การควบคุมภายใน เพิ่มเติมอีก ๓ ครั้ง คือ ครั้งแรกเมื่อปี ๒๐๐๖ เป็นแนวทางด้านการทำรายงานทางการเงิน Internal Control over Financial Report – Guidance for Small Public Companies ครั้งที่ ๒ เมื่อปี ๒๐๐๙ เป็นแนวทาง ด้านการกำกับติดตาม Guidance on Monitoring of Internal Control ครั้งที่ ๓ ในปี ๒๐๑๓ เป็นแนวทาง เพิ่มเติมด้านการควบคุมภายใน Internal Control – Integrated Framework : Framework and Appendices การปรับปรุงในปี ๒๐๑๓ นี้ยังคงยึดกรอบแนวคิดเดิมของปี ๑๙๙๒ ที่กำหนดให้มีการควบคุม ภายในแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่นๆ ให้ชัดเจนขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่องในภาพรวมของ การกำกับดูแลกิจการ ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความ คาดหวังของกิจการในการป้องกันเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ

๓. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และRationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ ตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (The Fraud Triangle)

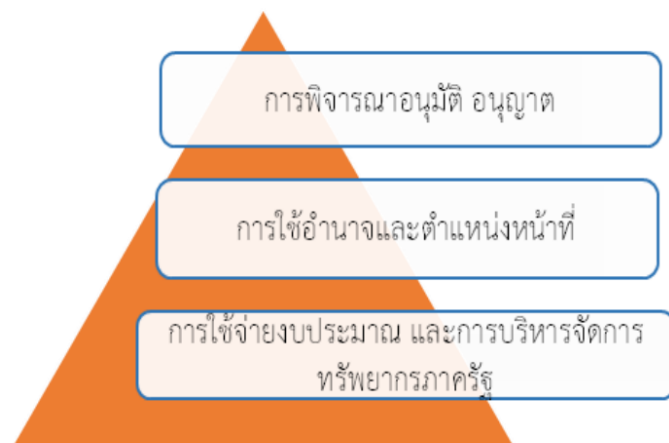


๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

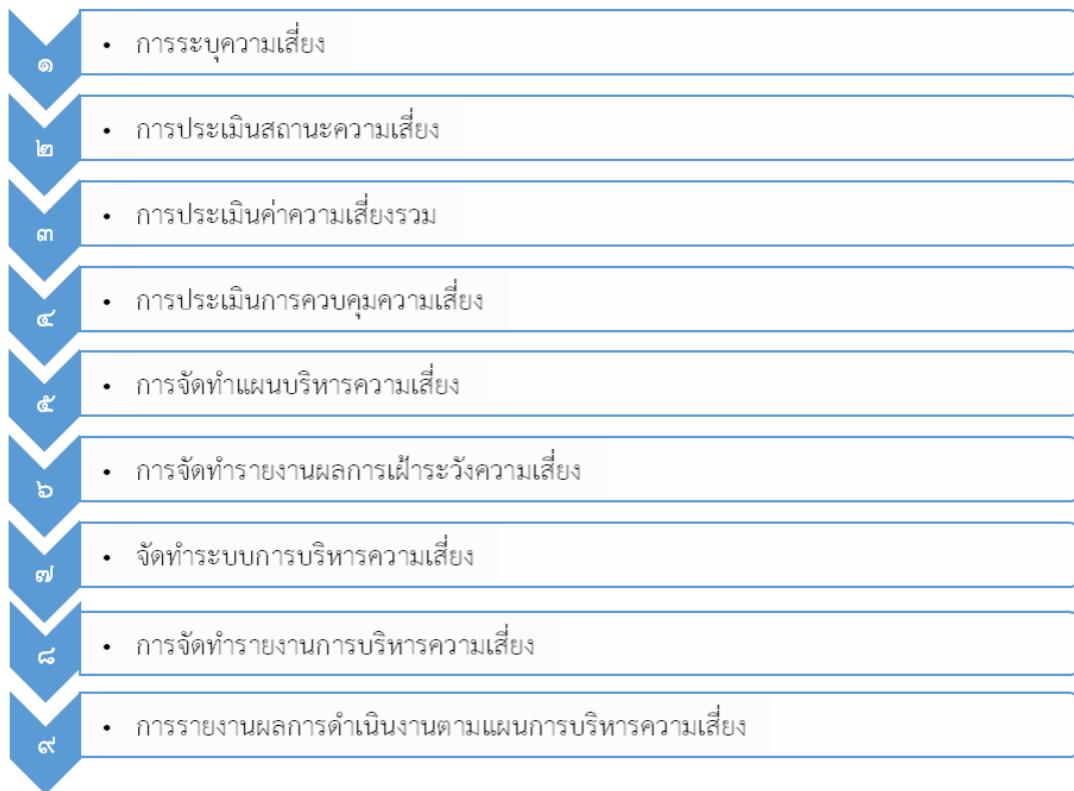
๔.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๔.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๔.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้



๖. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการ หรือ โครงการ ที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๖.๑ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒.๒ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๒.๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่ มีความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การทุจริต (Risk Score L x I)			ระดับของความเสี่ยงการทุจริต				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๑) ด้านการ พิจารณา อนุมัติ อนุญาตของ ทางราชการ	กระบวนการ : ๑. การบันทึก สถิติการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	๒	๒	๔		✓			๑. กำหนดมาตรการด้านระบบ เอกสารและการอนุมัติ (Standard Baseline) เพิ่มความเข้มงวดในการ ตรวจสอบสมุดบันทึกประจำรถยนต์ ที่ระบุรายละเอียดครบถ้วน ให้ พนักงานขับรถหรือผู้ขอใช้รถลง ข้อมูลทุกครั้ง ทันทితที่ล้อหมุนและ เมื่อกลับถึง อบต. ๒. ทุกสิ้นเดือน จะต้องตรวจสอบ ยานพาหนะต้องนำเลขไมล์จากสมุด บันทึก มาเปรียบเทียบกับบิลน้ำมัน/ ใบเสร็จจ่าน้ำมัน ว่ามีความ สอดคล้องกันหรือไม่ ๓. มาตรการควบคุมการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง กำหนดเกณฑ์อัตรา สิ้นเปลืองมาตรฐาน	สำนักปลัด อบต.

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่ มีความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การทุจริต (Risk Score L x I)			ระดับของความเสี่ยงการทุจริต				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๑) ด้านการ พิจารณา อนุมัติ อนุญาตของ ทางราชการ	กระบวนการ : ๒. การขอ อนุมัติ/อนุญาตก่อสร้าง อาคาร	๔	๒	๘		✓			๑. ความเสี่ยงด้านความถูกต้อง ทางกฎหมายและเทคนิค (Compliance & Technical Risk) ความเสี่ยง: เจ้าหน้าที่ตรวจแบบ พลาด, อนุญาตอาคารที่ขัดต่อ กฎหมายผังเมือง, หรืออาคาร โครงสร้างไม่ปลอดภัย มาตรการควบคุมระบบ Checklist สองชั้น : กำหนดให้มีเกณฑ์การ ตรวจเช็คเอกสารและแบบแปลนที่ เป็นมาตรฐาน โดยช่างผู้ตรวจแบบ ต้องลงนามในชั้นต้น และผอ.กอง ช่าง ต้องตรวจสอบซ้ำ ก่อนเสนอ ปลัดและนายกอนุมัติ ระบบสอบทานใบอนุญาตผู้ ประกอบวิชาชีพ : บังคับใช้ระบบ สุ่มตรวจสอบใบอนุญาตของ	กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่ มีความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การทุจริต (Risk Score L x I)			ระดับของความเสี่ยงการทุจริต				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๑) ด้านการ พิจารณา อนุมัติ อนุญาตของ ทางราชการ	กระบวนการ : ๒. การขอ อนุมัติ/อนุญาตก่อสร้าง อาคาร (ต่อ)	๔	๒	๘		✓			สถาปนิกและวิศวกรผู้ลงนาม ออกแบบ/ควบคุมงาน ผ่านระบบ ออนไลน์ของสภาสถาปนิกและสภา วิศวกรทุกครั้ง เพื่อป้องกัน ใบอนุญาตหมดอายุหรือถูกเพิกถอน ๒. ความเสี่ยงด้านความโปร่งใส และการทุจริต (Integrity & Corruption Risk) ความเสี่ยง : การเรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดขั้นตอน, การ ใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบเพื่อยกเว้นให้ แบบที่ไม่ได้มาตรฐานผ่าน มาตรการควบคุม : ควบคุม ระยะเวลาตาม พ.ร.บ.อำนวยการความ สะดวกๆ ติดประกาศขั้นตอนและ ระยะเวลาขั้นสูงในการพิจารณาให้ ประชาชนทราบชัดเจน	กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่ มีความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การทุจริต (Risk Score L x I)			ระดับของความเสี่ยงการทุจริต				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๑) ด้านการ พิจารณา อนุมัติ อนุญาตของ ทางราชการ	กระบวนการ : ๒. การขอ อนุมัติ/อนุญาตก่อสร้าง อาคาร	๔	๒	๘		✓			3. ความเสี่ยงด้านขั้นตอนการ ปฏิบัติงานและการล่าช้า (Operational Risk) ความเสี่ยง: เอกสารค้างท่อ, ประชาชนไม่พอใจเนื่องจากขั้นตอน ซับซ้อน มาตรการควบคุม : จัดให้มี เจ้าหน้าที่ให้คำปรึกษาและตรวจ ความครบถ้วนของเอกสารเบื้องต้น ก่อนลงทะเบียนรับระบบ หาก เอกสารไม่ครบ (ขาดโฉนด, ขาด หนังสือยินยอม, แบบไม่ครบ) ให้ คำแนะนำและคืนเรื่องทันที เพื่อ ไม่ให้สถิติเวลาของหน่วยงานล่าช้า การจัดทำคู่มือประชาชนฉบับ เข้าใจง่าย : ลดความเสี่ยงเรื่อง ประชาชนส่งเอกสารผิดพลาด	กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่ มีความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การทุจริต (Risk Score L x I)			ระดับของความเสี่ยงการทุจริต				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๑) ด้านการ พิจารณา อนุมัติ อนุญาตของ ทางราชการ	กระบวนการ : ๒. การขอ อนุมัติ/อนุญาตก่อสร้าง อาคาร	๔	๒	๘		✓			4. ความเสี่ยงด้านการตรวจสอบ หลังการอนุญาต (Post-Approval Risk) ความเสี่ยง : ได้ใบอนุญาตไปแล้ว แต่สร้างจริงไม่ตรงตามแบบที่ขอไว้ (สร้างล้ำเขต, ต่อเติมเพิ่มเอง) มาตรการควบคุม : แผนสุ่มตรวจ หน้างานประจำงวด กำหนดหน้าที่ ให้นายช่างโยธาผู้รับผิดชอบพื้นที่ ต้องออกตรวจสอบการก่อสร้าง จริงอย่างน้อย 2 ครั้ง (ช่วงวางฐาน ราก/งวดแรก และช่วงใกล้เสร็จ) ไม่ใช้รถตรวจเฉพาะตอนขอ ใบรับรองอาคาร	กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่ มีความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การทุจริต (Risk Score L x I)			ระดับของความเสี่ยงการทุจริต				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๒) ด้านการใช้ อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่	กระบวนการ : การรับ ของขวัญ ของกำนัล หรือ ผลประโยชน์จากผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย	๒	๒	๔		✓			๑. มาตรการเชิงนโยบายและ ประกาศเจตนารมณ์ (No Gift Policy) สร้างทัศนคติและค่านิยม ใหม่ให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร ประกาศนโยบาย No Gift Policy อย่างเป็นทางการ นายก อบต. ต้อง เป็นผู้นำในการลงนามประกาศ นโยบาย "อบต. ปลอดของขวัญและ ของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติ หน้าที่" จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ (Infographic) ทั้งภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษ (หากมีชาวต่างติดต่อ) ติดตั้ง ณ จุดบริการประชาชน และ บนเว็บไซต์หลักของ อบต. เพื่อแจ้ง ให้ผู้มาติดต่อ/ผู้รับเหมาทราบว่า "อบต. ขอน้อมรับความปรารถนาดี แทนการให้ของขวัญ"	สำนักปลัด อบต.

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง

ประเด็น ความเสี่ยงการ ทุจริต	กระบวนการหรือโครงการที่ มีความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การทุจริต (Risk Score L x I)			ระดับของความเสี่ยงการทุจริต				มาตรการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		Likelihood	Impact	Risk Score	ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก		
๒) ด้านการใช้ อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่	กระบวนการ : การรับ ของขวัญ ของกำนัล หรือ ผลประโยชน์จากผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย (ต่อ)	๒	๒	๔		✓			๒. มาตรการปฏิบัติเมื่อหลีกเลี่ยง ไม่ได้ ใช้หลักการ "ปฏิเสธ - ส่งคืน - รายงาน" ปฏิเสธ : ให้เจ้าหน้าที่ปฏิเสธการรับ ของขวัญทันทีด้วยความสุภาพ พร้อมชี้แจงเรื่องนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน ส่งคืน : หากพบของขวัญส่งมา ภายหลัง ให้ประสานงานส่งคืนผู้ให้ ทันที รายงาน : หากไม่สามารถคืนได้ ถ้า เป็นอาหารให้ส่งมอบเป็นส่วนกลาง เพื่อแบ่งปันให้เจ้าหน้าที่ใน หน่วยงาน หรือบริจาคให้โรงเรียน/ ชุมชนในพื้นที่ หากเป็นของใช้ /ของ ที่ระลึกให้ตกเป็นทรัพย์สินของ อบต. เพื่อใช้ประโยชน์ในราชการ	สำนักปลัด อบต.

ลงชื่อ.....

(นายสรวิทย์ แพลื้อ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลควนทอง