



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ในหน่วยงานภาครัฐ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเมือง  
อำเภอจักราช จังหวัดนครราชสีมา

## คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเมือง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นไม่ให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเมือง จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

จัดทำโดย

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเมือง

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. วัตถุประสงค์	๑
๒. นิยามศัพท์เฉพาะ	๑
๓. กระบวนการที่ ๑ (การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร)	๓
- ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน และกำหนดประเด็นความเสี่ยงฯ	
- ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
- ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	
- ขั้นตอนที่ ๔ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	
๔. กระบวนการที่ ๒ (การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อแลกกับการเข้าปฏิบัติงาน)	๗
- ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน และกำหนดประเด็นความเสี่ยงฯ	
- ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
- ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	
- ขั้นตอนที่ ๔ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	
๕. กระบวนการที่ ๓ (การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online)	๑๒
- ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน และกำหนดประเด็นความเสี่ยงฯ	
- ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
- ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	
- ขั้นตอนที่ ๔ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	

## ๑. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความเสี่ยงการทุจริตจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร ในหน่วยงานภาครัฐ
๒. กำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติ หน้าที่ของบุคลากร
๓. เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรของหน่วยงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ความ เป็นธรรม ปฏิบัติงานอย่างเป็นมืออาชีพ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติ ราชการของหน่วยงาน ตลอดจนประชาชนทั่วไป

## ๒. นิยามศัพท์เฉพาะ

ความเสี่ยง	เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม
ปัญหา	เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต คະแนมรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสและผลกระทบ

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) และการบริหาร ความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

คำศัพท์เฉพาะ	นิยาม
ความเสี่ยง (Risk)	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การ ดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่ กำหนด ไว้ ทั้งนี้ ผลกระทบที่ เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง, ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส)</li> <li>➢ เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และ ส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัว เงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร</li> </ul>
การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ กระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยง และ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และ ตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ</li> </ul>
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติ มิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวมของ หน่วยงานในอนาคต</li> </ul>
การทุจริต	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (TI) ได้กำหนดนิยามและรูปแบบของการทุจริต</li> </ul>

	<p>เป็น ๗ ประเภท ได้แก่</p> <p>๑.การทุจริตขนาดใหญ่ (Grand Corruption) เป็นการกระทำของ เจ้าหน้าที่รัฐระดับสูงเพื่อปิดเป็นนโยบายหรือการใช้อำนาจรัฐในทางมิชอบ เพื่อให้ผู้นำหรือผู้บริหารประเทศได้รับผลประโยชน์จากการใช้ ทรัพย์สินของชาติ</p> <p>๒.การทุจริตขนาดเล็ก (Petty Corruption) เป็นการกระทำของ เจ้าหน้าที่รัฐระดับกลางและระดับล่างต่อประชาชนทั่วไป โดยการใช้ อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในทางมิชอบ</p> <p>๓.การติดสินบน (Bribery) เป็นการเสนอ การให้ หรือสัญญาว่าจะ ให้ ผลประโยชน์ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่าง ๆ เพื่อเป็น แรงจูงใจ ให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายหรือศีลธรรมอันดี</p> <p>๔.การยักยอก (Embezzlement) คือ การที่พนักงานหรือ เจ้าหน้าที่องค์กร ของรัฐนำเงินหรือสิ่งของที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในหน้าที่ ราชการ มาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕.การอุปถัมภ์ (Patronage) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรค เล่นพวก ด้วยการคัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ทางการเมืองหรือเครือข่าย (Connection) เพื่อเข้ามาทำงานหรือเพื่อได้รับผลประโยชน์ โดยไม่คำนึงถึง คุณสมบัติและความเหมาะสม</p> <p>๖.การเลือกที่รักมักที่ชัง (Nepotism) เป็นรูปแบบหนึ่งของการ เล่นพรรค เล่นพวก โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐจะใช้อำนาจที่มีในการให้ผล ประโยชน์หรือให้ หน้าที่การงานแก่เพื่อน ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิด โดย ไม่คำนึงถึงคุณสมบัติ และความเหมาะสม</p> <p>๗.ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การขัดกัน ระหว่างประโยชน์ส่วนตัวกับประโยชน์ส่วนรวม อันเกิดจากที่บุคคลต้องมีหน้าที่หรือ สถานะมากกว่า ๑ สถานะ</p>
การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตัว กับประโยชน์ส่วนรวม	➤ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใดๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็น การดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐ หรือองค์กรของ รัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่ เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มี ผลประโยชน์ส่วนตัวเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วน ได้เสียในรูปแบบต่างๆ หรือนำ ประโยชน์ส่วนตัวหรือความสัมพันธ์ส่วนตัว เข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจในการ พิจารณาตัดสินใจในการกระทำการใดๆ หรือ ดำเนินการดังกล่าวนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่นๆ สำหรับ ตนเองหรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง
ความเสี่ยง / ปัญหา	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุมปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจาก การประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเมือง

**ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต และกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

**ประเภทความเสี่ยง**

- ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ  
 ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่  
 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

**ชื่อกระบวนการ/โครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง
๑	เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	การประวิงเวลาในการรับเรื่อง เพื่อบีบให้ผู้มายื่นคำร้องเสนอผลประโยชน์
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การประวิงเวลาในการรับเรื่อง เพื่อบีบให้ผู้มาติดต่อเสนอผลประโยชน์
๓	เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับเงิน ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
๔	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	-

**ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัยรายละเอียด ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

➤ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

## เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
4	สูง	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
3	ปานกลาง	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
2	น้อย	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
1	น้อยมาก	เหตุการณ์ไม่น่าเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

## เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
4	สูง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
3	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
2	น้อย	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
1	น้อยมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

## ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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)

**ขั้นตอนที่ 3 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	การประวิงเวลาในการรับเรื่องเพื่อบีบให้ผู้มายื่นคำร้องเสนอผลประโยชน์	1	2	2	ต่ำ
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การประวิงเวลาในการรับเรื่องเพื่อบีบให้ผู้มาติดต่อเสนอผลประโยชน์	1	2	2	ต่ำ
๓	เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับเงินทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	1	4	4	ต่ำ
๔	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	-	-	-	-	-

**ขั้นตอนที่ 4 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร							
ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	เจ้าหน้าที่รับคำขอ อนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	การประวิงเวลาในการ รับเรื่อง เพื่อปีบให้ ผู้มายื่นคำร้องเสนอ ผลประโยชน์	ต่ำ	๑. จัดทำคู่มือประชาชนและ Check-list เอกสาร ให้ชัดเจน และเปิดเผยต่อสาธารณะ ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน ๓. จัดทำมาตรการส่งเสริม คุณธรรมและความโปร่งใส ๔. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	๑. ปิดประกาศเงื่อนไขและ ขั้นตอน ณ จุดบริการ และ เว็บไซต์หน่วยงาน ๒. จัดทำรายงานสรุปผลการ พิจารณาเสนอตามลำดับ และ เปิดเผยสถิติการอนุญาตต่อ ผู้บริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	กองช่าง อบต. คลองเมือง
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ หลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การประวิงเวลาในการ รับเรื่อง เพื่อปีบให้ ผู้มา ดิด ต่อ เสนอ ผลประโยชน์	ต่ำ				
๓	เสนอผู้บังคับบัญชา พิจารณา	เจ้าหน้าที่มีการเรียก รับเงิน ทรัพย์สินหรือ ผลประโยชน์อื่นใด กับผู้มาติดต่อเพื่อแลก กับการอนุญาต ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร	ต่ำ				
๔	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	-	-				

**ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต และกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**  
ประเภทความเสี่ยง

- ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ  
 ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่  
 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

**ชื่อกระบวนการ/โครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต** การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงานเพื่อแลกกับการเข้าปฏิบัติงาน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง
๑	อปท. (อบต./เทศบาล) ประกาศรับสมัครเอง	การกำหนดคุณสมบัติที่ "ลือคสเปก" (Tailor-made) เพื่อให้เอื้อต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยเฉพาะ
๒	สอบข้อเขียน (เฉพาะตำแหน่ง) และสอบสัมภาษณ์	๑. การรั่วไหลของข้อสอบ (ในกรณีที่ อปท. จัดสอบเองสำหรับพนักงานจ้าง) ๒. การใช้เส้นสายหรือการฝากฝังจากผู้มีอิทธิพลในท้องถิ่น ๓. การเรียกรับเงินสินบนเพื่อแลกกับการช่วยให้ผ่านการสอบ (เรียกรับเงินใต้โต๊ะ)
๓	จัดทำบัญชีผู้ผ่านการคัดเลือก	การใช้ดุลพินิจของกรรมการอย่างไม่เป็นธรรม ให้คะแนนลำเอียงเพื่อช่วยผู้สมัครที่เล็งไว้
๔	ทำสัญญาจ้างคราวละไม่เกิน ๔ ปี	การเรียกรับผลประโยชน์จากการต่อหรือทำสัญญาจ้าง

**ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

➤ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

## เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
4	สูง	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
3	ปานกลาง	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
2	น้อย	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
1	น้อยมาก	เหตุการณ์ไม่น่าเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

## เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
4	สูง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
3	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
2	น้อย	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
1	น้อยมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

## ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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)

### ขั้นตอนที่ 3 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	อปท. (อบต./เทศบาล) ประกาศรับสมัครเอง	การกำหนดคุณสมบัติที่ "ลือคสเปก" (Tailor-made) เพื่อให้เอื้อต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยเฉพาะ	1	2	2	ต่ำ
๒	สอบข้อเขียน (เฉพาะตำแหน่ง) และสอบสัมภาษณ์	๑. การรั่วไหลของข้อสอบ (ในกรณีที่ อปท. จัดสอบเองสำหรับพนักงานจ้าง) ๒. การใช้เส้นสายหรือการฝากฝังจากผู้มีอิทธิพลในท้องถิ่น ๓. การเรียกรับเงินสินบนเพื่อแลกกับการช่วยให้ผ่านการสอบ (เรียกรับเงินใต้โต๊ะ)	2	4	8	ปานกลาง
๓	จัดทำบัญชีผู้ผ่านการคัดเลือก	การใช้ดุลพินิจของกรรมการอย่างไม่เป็นธรรม ให้คะแนนลำเอียงเพื่อช่วยผู้สมัครที่เล็งไว้	1	4	4	ต่ำ
๔	ทำสัญญาจ้างคราวละไม่เกิน ๔ ปี	การเรียกรับผลประโยชน์จากการต่อหรือทำสัญญาจ้าง	2	4	8	ปานกลาง

#### ขั้นตอนที่ 4 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงานเพื่อแลกกับการเข้าปฏิบัติงาน							
ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	อปท. (อบต./เทศบาล) ประกาศรับสมัครเอง	การกำหนดคุณสมบัติ ที่"ลือลสเปก" (Tailor- made) เพื่อให้ผู้อัดอ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง โดยเฉพาะ	ต่ำ	การตรวจสอบมาตรฐานกลาง	ให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ตรวจสอบตำแหน่งและ คุณสมบัติให้ตรงตาม "มาตรฐานกำหนดตำแหน่ง" ของ ก.กลาง อย่างเคร่งครัด ก่อนประกาศ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	สำนักปลัด อบต.คลอง เมือง
๒	สอบข้อเขียน (เฉพาะ ตำแหน่ง) และสอบ สัมภาษณ์	๑. การรั่วไหลของ ข้อสอบ (ในกรณี ที่ อปท. จัดสอบเอง สำหรับพนักงานจ้าง) ๒. การใช้เส้นสายหรือ การฝากฝังจากผู้มี อิทธิพลในท้องถิ่น ๓. การเรียกรับเงิน สินบนเพื่อแลกกับการ ช่วยให้ผ่านการสอบ (เรียกรับเงินใต้โต๊ะ)	ปานกลาง	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการเก็บ ข้อสอบอย่างเคร่งครัด  ๒. มีการบันทึกภาพและเสียง ขณะสัมภาษณ์เพื่อใช้เป็น หลักฐานหากมีการร้องเรียน	ดำเนินการจัดเก็บข้อสอบ อย่างมีระบบและตรวจสอบ การเข้าถึงอย่างรัดกุม		
๓	จัดทำบัญชีผู้ผ่านการ คัดเลือก	การใช้ดุลพินิจของ กรรมการอย่างไม่เป็น ธรรม ให้คะแนน	ต่ำ	ใช้หลักเกณฑ์และมี คณะกรรมการตรวจสอบ	มีคณะกรรมการตรวจสอบ คะแนนอย่างเป็นธรรม		

		<p>ลำเอียงเพื่อช่วยผู้สมัครที่เล็งไว้</p>	ปานกลาง	<p>มีคณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมินที่เป็นธรรม</p>	<p>ไม่ให้สิทธิขาดแก่หัวหน้ากองหรือนักบริหารงานบุคคลเพียงคนเดียว แต่ต้องมีตัวแทนจากฝ่ายอื่นหรือประธานคณะกรรมการที่เป็นกลางร่วมประเมิน</p>		
๔	<p>ทำสัญญาจ้างคราวละไม่เกิน ๔ ปี</p>	<p>การเรียกรับผลประโยชน์จากการต่อหรือทำสัญญาจ้าง</p>					

**ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต และกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**  
ประเภทความเสี่ยง

- ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ  
 ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่  
 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

**ชื่อกระบวนการงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง
๑	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าสู่ระบบ และดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online

**ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการงานหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

➤ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
4	สูง	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
3	ปานกลาง	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
2	น้อย	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
1	น้อยมาก	เหตุการณ์ไม่น่าเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
4	สูง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
3	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
2	น้อย	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
1	น้อยมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

### ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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)

**ขั้นตอนที่ 3 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบ และดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	2	2	4	ต่ำ

ขั้นตอนที่ 4 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online							
ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	ผู้รับผิดชอบมีการแอบ ใช้รหัส User ID และ Password เข้าสู่ระบบ และดำเนินการถอน เงินจากบัญชีธนาคาร ผ่านระบบ KTB Corporate Online	ต่ำ	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และกำหนดผู้ถือรหัสผ่านอย่าง ชัดเจน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับ ดูแล ติดตาม การทำงาน อย่างใกล้ชิด มีการตรวจทานทุก ขั้นตอน ๓. จัดทำสถานะการเงินให้เป็น ปัจจุบัน และเสนอผู้บังคับบัญชา ทราบทุกวัน ๔. มีการเปลี่ยนรหัสผ่าน เช่น ทุก ๓ เดือน หรือ ๖ เดือน	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และกำหนดผู้ถือรหัสผ่าน อย่างชัดเจน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุม กำกับ ดูแล ติดตาม การทำงานอย่างใกล้ชิด มีการ ตรวจทานทุกขั้นตอน ๓. จัดทำสถานะการเงินให้ เป็นปัจจุบัน และเสนอ ผู้บังคับบัญชาทราบทุกวัน ๔. มีการเปลี่ยนรหัสผ่าน เช่น ทุก ๓ เดือน หรือ ๖ เดือน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	กองคลัง อบต.คลอง เมือง