



การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลซับพุทรา
อำเภอชนแดน จังหวัดเพชรบูรณ์



การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลซับพุทรา

๑. หลักการ

จากคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี นางสาวแพทองธาร ชินวัตร นายกรัฐมนตรี แถลงต่อรัฐสภา วันจันทร์ ๖ กันยายน ๒๕๖๗ ในภาคผนวก ได้แสดงตารางความสอดคล้องระหว่างนโยบายในการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรีกับหน้าที่ของรัฐบาลและแนวนโยบายแห่งรัฐของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และยุทธศาสตร์ชาติไว้ ตารางนี้ชี้ให้เห็นว่านโยบายของดังกล่าวข้างต้น มีความสอดคล้องกับ

มาตรา ๗๖ รัฐพึงพัฒนาระบบการบริหารราชการแผ่นดิน ทั้งราชการส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค ส่วนท้องถิ่นและงานของรัฐอย่างอื่น ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีโดยหน่วยงานของรัฐ ต้องร่วมมือและช่วยเหลือกันในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดิน การจัดทำบริการสาธารณะและการใช้จ่ายเงินงบประมาณมีประสิทธิภาพสูงสุดเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน รวมตลอดทั้งพัฒนาเจ้าหน้าที่ของรัฐให้มีความซื่อสัตย์สุจริต และมีทัศนคติเป็นผู้ให้บริการประชาชนให้เกิดความสะดวกรวดเร็ว ไม่เลือกปฏิบัติ และปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ รัฐพึงดำเนินการให้มีกฎหมายเกี่ยวกับ การบริหารงานบุคคลของหน่วยงานของรัฐ ให้เป็นไปตามระบบคุณธรรม โดยกฎหมายดังกล่าวอย่างน้อย ต้องมีมาตรการป้องกันมิให้ผู้ใดใช้อำนาจ หรือกระทำการโดยมิชอบที่เป็นการก้าวก่ายหรือแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ หรือกระบวนการแต่งตั้งหรือการพิจารณาความดี ความชอบของเจ้าหน้าที่ของรัฐ รัฐพึงจัดให้มีมาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นหลักในการกำหนดประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐในหน่วยงานนั้นๆ ซึ่งต้องไม่ต่ำกว่ามาตรฐานทางจริยธรรมดังกล่าวนี้

หน้าที่ ๑๒ ของเอกสารคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี

๑. การต่อต้านการทุจริต คอรัปชันทุกรูปแบบ เน้นการมีส่วนร่วม ของภาคประชาชน
๒. กระจายอำนาจสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและภาคประชาชน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ตัดสินใจ ในกระบวนการพัฒนา ท้องถิ่น และการดูแลชุมชน
๓. เน้นใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ให้มีความสำคัญ กับความโปร่งใส
๔. ปฏิรูประบบราชการ ให้ทันสมัยในระบบดิจิทัล (Digital Government) และปฏิรูปกองทัพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ปรับขนาด ให้มีความคล่องตัว เพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการใช้งบประมาณและการปฏิบัติราชการ ปรับขนาด และกำลังคนภาครัฐ ให้สอดคล้องกับภารกิจ
๕. ยกระดับการบริการภาครัฐ ให้ตอบสนองความต้องการของประชาชนมากยิ่งขึ้น
๖. ปรับบทบาทภาครัฐ เป็นการส่งเสริมสนับสนุน การอำนวยความสะดวก (Facilitate) และการกำกับ กฎ กติกา (Regulate) เพื่อให้ประชาชนและเอกชนได้รับ บริการที่สะดวกรวดเร็ว

มาตรา ๗๗ รัฐที่พึงจัดให้มีกฎหมายเพียงเท่าที่จำเป็น และยกเลิกหรือปรับปรุงกฎหมายที่หมดความจำเป็นหรือไม่สอดคล้องกับสภาพการณ์หรือที่เป็นอุปสรรค ต่อการดำรงชีวิตหรือการประกอบอาชีพโดยไม่ชักช้า เพื่อไม่ให้เป็นภาระแก่ประชาชน และดำเนินการ ให้ประชาชนเข้าถึงตัวบทกฎหมายต่าง ๆ ได้โดยสะดวก และสามารถเข้าใจกฎหมายได้ง่ายเพื่อปฏิบัติตามกฎหมาย ได้อย่างถูกต้องก่อนการตรากฎหมายทุกฉบับ รัฐพึงจัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นของผู้เกี่ยวข้อง วิเคราะห์ผลกระทบเพื่ออาจเกิดขึ้นจากกฎหมายอย่างรอบด้านและเป็นระบบ รวมทั้งเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็นและการวิเคราะห์นั้นต่อประชาชนและนำมาประกอบการพิจารณาในการกระบวนการตรากฎหมายทุกขั้นตอน เมื่อกฎหมายมีผลใช้บังคับแล้วรัฐพึงจัดให้มีการประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมายในรอบ ระยะเวลาที่กำหนดโดยรับฟังความคิดเห็นของผู้เกี่ยวข้องประกอบด้วยเพื่อพัฒนากฎหมายทุกฉบับให้สอดคล้องและเหมาะสมกับบริบทต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป รัฐพึงใช้ระบบอนุญาตและระบบคณะกรรมการในกฎหมายเฉพาะกรณีจำเป็นเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ของรัฐและระยะเวลาในการดำเนินการตามขั้นตอนต่าง ๆ ที่บัญญัติไว้ในกฎหมายให้ชัดเจนและพึงทำหน้าที่กำหนดโทษอาญาเฉพาะความผิดร้ายแรง

หน้าที่ ๑๒ ของเอกสารคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี

๑. ยึดมั่นในหลักนิติธรรมและความโปร่งใส

๒. พัฒนาหลักนิติธรรมที่เข้มแข็ง

๓. ส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารสาธารณะของรัฐ

๔. กระจายอำนาจสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และภาคประชาชนเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดตัดสินใจในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่นและการดูแลชุมชน

๕. ลดกฎหมายและขั้นตอนที่ไม่จำเป็น (Ease of Doing Business) เพื่อไม่ให้ภาครัฐเป็นอุปสรรคของภาคธุรกิจหรือขัดขวางการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ

มาตรา ๗๘ รัฐพึงส่งเสริมให้ประชาชนและชุมชนมีความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการปกครองระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุขและมีส่วนร่วมในการพัฒนาประเทศด้านต่าง ๆ การจัดทำบริการสาธารณะ ทั้งในระดับชาติและระดับท้องถิ่น การตรวจสอบการใช้อำนาจรัฐการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบรวมทั้งการตัดสินใจทางการเมืองและการอื่นใดบรรดาที่อาจมีผลกระทบต่อประชาชนหรือชุมชน

หน้าที่ ๑๒ และ ๑๔ ของเอกสารคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี

๑. ยึดมั่นในหลักนิติธรรมและความโปร่งใส

๒. พัฒนาหลักนิติธรรมที่เข้มแข็ง

๓. ส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ข้อมูลหรือข่าวสารสาธารณะของรัฐ

๔. กระจายอำนาจสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและภาคประชาชนเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดตัดสินใจในกระบวนการพัฒนาท้องถิ่นและการดูแลชุมชน

๕. ลดกฎหมายและขั้นตอน ที่ไม่จำเป็น (Ease of Doing Business) เพื่อไม่ให้ ภาครัฐเป็นอุปสรรคของภาคธุรกิจหรือขัดขวางการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) หรือที่เรียกว่าการประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐเครื่องมือหนึ่งโดยเป็นเครื่องมือในเชิงบวกที่มุ่งพัฒนาระบบราชการไทยในเชิงสร้างสรรค์เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐทั่วประเทศรับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กร ผลการประเมินที่ได้รับจะช่วยให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำไปใช้ในการปรับปรุงพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การให้บริการสามารถอำนวยความสะดวกและตอบสนองต่อประชาชนได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานรัฐ ดังนั้น การประเมิน ITA จึงมิได้เป็นเพียงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสเพียงเท่านั้น แต่ยังเป็นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน เพื่อให้ทราบถึงช่องว่างของความไม่เป็นธรรมและความด้อยประสิทธิภาพ สำหรับนำไปจัดทำแนวทางมาตรการ ต่างๆ ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการไทยต่อไป

การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจตนเอง เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลอันส่งผลให้เกิดความตระหนักและปรับปรุงการบริหารงานและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและให้ความสำคัญกับด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรมากยิ่งขึ้น นอกจากนี้การประเมิน ITA ยังส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการของหน่วยงานภาครัฐในทางปฏิบัติอย่างเห็นได้ชัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งความตื่นตัวและหันมาให้ความสนใจต่อการพัฒนาแพลตฟอร์มอิเล็กทรอนิกส์ของตนเองให้ทันสมัยและน่าสนใจมากขึ้น ที่สำคัญคือส่งผลให้หน่วยงานมีการจัดการข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระบบระเบียบและเตรียมความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ได้รับทราบและส่งเสริมให้เกิดการตรวจสอบด้วย

นอกจากนี้ ในด้านประชาชนและสังคมไทยแล้ว การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่ทุกคนจะได้มีส่วนร่วมในการสะท้อนความคิดเห็นเพื่อนำไปสู่พัฒนาการบริหารงานภาครัฐ เพื่อให้ประชาชนคนไทยได้รับการบริการจากภาครัฐที่ดีขึ้นและยังส่งผลให้ประชาชนและสาธาณชนมีโอกาสดำเนินการมีส่วนร่วมกำกับติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานของภาครัฐได้มากขึ้น อีกด้วย

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
๒. เพื่อระบุระดับความเสี่ยงการทุจริตภายในอบต. ชับพุทรา
๓. เพื่อกำหนดวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้รับบริการจากอบต. ชับพุทรา

๓. นิยามความหมายของความเสี่ยง (Corruption Risk)

ความเสี่ยงการทุจริต การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตินิষอบหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต (อ้างอิงจาก : คู่มือแนวทางประเมินความเสี่ยง (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต แผนปฏิบัติการประเมินเชิงคุณภาพ "มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต" (CORRUPTION RISK ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน (ป.ป.ป.ท.)

๔. ความหมายของการทุจริต

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

๕. ความหมายของสินบน

สินบน Bribery ISO ๓๗๐๐๑ ได้ให้ความหมายสินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกรับผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรง และทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทน เพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น

๖. กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective: แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ไว้แล้ว สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บ่งชี้เรื่องที่นำสงสัยทำการกระทำลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ไว้เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไป มีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Wordlow ใหม่ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting: การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

การทุจริตและประพฤตินิষอบต่อหน้าที่ราชการ มีองค์ประกอบ ๓ ประการ คือ

๑. มีหน้าที่ราชการที่จะต้องปฏิบัติ หน้าที่ราชการนั้นอาจเกิดจากกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ได้รับมอบหมายก็ได้ การมีสิทธิกับการมีหน้าที่ ต้องแยกต่างหากจากกัน เช่น ข้าราชการมีสิทธิขอเบิกจากทางราชการไม่ถือเป็นหน้าที่ราชการ

๒. ได้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยมิชอบ การปฏิบัติหน้าที่ราชการจะไม่รวมถึงใช้สิทธิขอเบิกจ่ายเงินจากทางราชการ เช่น ข้าราชการมีสิทธิเบิกเงินค่ารักษาพยาบาล แต่ทำเบิกเงินไปกรณีนี้ ไม่ถือว่าเป็นความผิดวินัยฐาน

ทุจริตต่อหน้าที่ราชการแต่จะเป็นความผิดวินัยฐานประพฤติชั่วอย่างร้ายแรง สำหรับการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการ หมายถึง มีหน้าที่ราชการที่จะต้องปฏิบัติแต่ไม่ปฏิบัติหรือดเว้นไม่กระทำการตามหน้าที่ที่จะต้องเป็นกรณีที่จงใจหรือเจตนาที่จะไม่ปฏิบัติหน้าที่ของตนไม่ใช่เรื่องพลั้งเผลอ หลงลืม หรือเข้าใจผิดส่วนคำว่า "โดยมิชอบ" หมายถึง ไม่เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบแบบแผนของทางราชการและทำนองคลองธรรม "การปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยมิชอบ" หมายความว่า ความรวมถึง การเรียกค่าตอบแทน โดยมิชอบในการปฏิบัติหรือเพื่อจะปฏิบัติหน้าที่ราชการ แม้เนื้อหาการปฏิบัติหน้าที่จะเป็นไป

๓. เพื่อให้ตนเองหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ที่มิควรได้ ประโยชน์ หมายความว่า สิ่งที่เป็นผลดีหรือเป็นคุณ หรือผลที่ได้ตามต้องการประโยชน์อาจเป็นทรัพย์สิน เงินทอง หรือการอื่นใดที่เป็นผลได้ตามต้องการโดยมิจำเป็นต้องเป็นทรัพย์สิน เช่น ประโยชน์ในการได้สิทธิบางอย่างหรือได้รับการพิเศษ เป็นต้นโดยจะต้องเป็นประโยชน์ที่ไม่มีสิทธิที่จะได้รับโดยชอบธรรมการหาประโยชน์ที่จะเป็นความผิดนี้ จะต้องมีการอาศัยหรือให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ราชการไปใช้ประโยชน์ด้วยการหาประโยชน์กับอำนาจหน้าที่ที่ต้องมีส่วนสัมพันธ์กัน ประโยชน์ที่มิควรได้ หมายถึง ประโยชน์ที่ไม่มีสิทธิโดยชอบธรรมที่จะได้รับ

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานให้บริการประชาชน อนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๑ อธิบายรูปแบบพฤติกรรม เหตุการณ์ ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นข้อระวังและการกำหนด มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบล ชับพุนพินที่มีประสิทธิภาพ

ลักษณะการทุจริตในส่วนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำแนกเป็น ๗ ประเภท ดังนี้

๑. การทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินการคลัง ส่วนใหญ่เกิดจาก การละเลยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. สภาพหรือปัญหาที่เกิดจากตัวบุคคล

๓. สภาพการทุจริตอันเกิดจากช่องว่างของกฎระเบียบและกฎหมาย

๔. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตใจที่เกิดจากการขาดความรู้ความเข้าใจ และขาดคุณธรรม จริยธรรม

๕. สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากการขาดประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ

๖. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบขาดความหลากหลายในการตรวจสอบจากภาคส่วนต่าง ๆ

๗. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากอำนาจบารมีและอิทธิทธิพลท้องถิ่น

สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถสรุปเป็นประเด็นได้ ดังนี้

๑. โอกาส แม้ว่าในปัจจุบันมีหน่วยงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแต่พบว่ายังคงมีช่องว่างที่ทำให้เกิดโอกาสของการทุจริต ซึ่งโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นจากการบังคับใช้กฎหมายที่ไม่เข้มแข็ง กฎหมาย กฎระเบียบไม่รัดกุม และอำนาจหน้าที่โดยเฉพาะข้าราชการระดับสูงก็เป็นอีกโอกาสหนึ่งที่ทำให้เกิดการทุจริต

๒. สิ่งจูงใจ เป็นที่นอมรับว่าสถานะทางเศรษฐกิจที่มุ่งเน้นเรื่องของวัตถุนิยม สังคมทุนนิยมทำให้คนในปัจจุบัน มุ่งเน้นที่การสร้างควมร่ำรวยด้วยเหตุนี้จึงเป็นแรงจูงใจให้เจ้าหน้าที่มีแนวโน้มที่จะทำพฤติกรรมการทุจริตมากยิ่งขึ้น

๓. การขาดกลไกในการตรวจสอบความโปร่งใส การทุจริตในปัจจุบันมีรูปแบบที่ซับซ้อนขึ้นโดยเฉพาะการทุจริตในเชิงนโยบายที่ทำให้การทุจริตกลายเป็นความชอบธรรมในสายตาของประชาชนขาดกลไกการตรวจสอบความโปร่งใสที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้นจึงเป็นการยากที่จะเข้าไปตรวจสอบการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ

๔. การผูกขาด ในบางกรณีการดำเนินงานของภาครัฐ ได้แก่ การจัดซื้อ-จัดจ้าง เป็นเรื่องของการผูกขาด ดังนั้นจึงมีความเกี่ยวข้องเป็นห่วงโซ่ผลประโยชน์ทางธุรกิจในบางครั้งพบบริษัทมีการให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้ตนเองได้รับสิทธิในการดำเนินงานโครงการภาครัฐ

๕. การได้คำตอบแทนที่ไม่เหมาะสม รายได้ไม่ได้เพียงพอต่อรายจ่ายความยากจนถือเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้ข้าราชการมีพฤติกรรมทุจริต เพราะความต้องการที่จะมีสภาพความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นทำให้เจ้าหน้าที่ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องแสวงหาช่องทางเพื่อเพิ่มรายได้พิเศษให้กับตนเองและครอบครัว

๖. ขาดจริยธรรม คุณธรรม ในสมัยโบราณ ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นคุณธรรมที่ได้รับการเน้นเป็นพิเศษถือว่าเป็นเครื่องวัดความดีของคน แต่ในปัจจุบันพบว่าคนมีความละอายต่อบาปและเกรงกลัวบาปน้อยลงและมีความเห็นแก่ตัวมากยิ่งขึ้นมองแต่ประโยชน์ส่วนตนเป็นที่ตั้งมากกว่าที่จะยึดผลประโยชน์ส่วนรวม

๗. มีค่านิยมที่ผิด ปัจจุบันค่านิยมของสังคมได้เปลี่ยนจากยกย่องคนดี คนที่มีความซื่อสัตย์สุจริตเปลี่ยนจากยกย่องคนดี คนที่มีความซื่อสัตย์สุจริตเปลี่ยนเป็นยกย่องคนที่มีเงินคนที่เป็นเศรษฐีมหาเศรษฐีคนที่มีตำแหน่งหน้าที่การงานสูงด้วย เหตุนี้ผู้มีค่านิยมที่ผิด เห็นว่าการทุจริตเป็นวิถีชีวิตเป็นเรื่องปกติธรรมดา เห็นคนซื้อเป็นคนซื่อ เห็นคนดองเป็นคนฉลาด ย่อมจะทำการทุจริตฉ้อราษฎร์บังหลวงโดยไม่มีความละอายต่อบาปและไม่เกรงกลัวต่อกฎหมาย

ตัวอย่างของการทุจริตและประพฤตินอกขอบหน้าที่ราชการ

จากหน้าที่ราชการที่จะต้องปฏิบัติจากการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยมิชอบเพื่อให้ตนเองหรือผู้อื่นได้ประโยชน์ที่มีควรได้ เช่น

- ฉ้อโกง ไม่ลงโทษผู้กระทำผิดที่เป็นพวกพ้อง
- เรียกรับเงิน/เรียกสินบน/เรียกของกำนัล
- ปลอมแปลง
- ลงโทษเฉพาะคนที่ไม่ใช่พวกพ้อง
- ช่วยเหลือสมัครพรรคพวกหรือเครือญาติ
- ยกย่อง
- ลงโทษเกินฐานความผิด
- ปกปิดความผิดให้พวกพ้อง
- ขโมย
- ไม่รายงานข้อเท็จจริง
- จัดทำเอกสารเท็จเพื่อให้ตนเองหรือสมัคร
- กลั่นแกล้ง
- ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ พรรคพวกได้รับผลประโยชน์
- ช่มชู้ให้ผู้อื่นเกรงกลัว/เกรงใจ
- ผูกขาดค้าขายแต่กับสมัครพรรคพวก
- บังคับ/ขึ้นใจผู้ใต้บังคับบัญชา
- ใช้อำนาจหน้าที่เบียดบังเอาผลประโยชน์
- รวบอำนาจ
- ไม่มอบหมายงานให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามความเหมาะสม/ตามเห็นสมควร
- ริดไถจากผู้ใต้บังคับบัญชาเพื่อซื้อตำแหน่ง/เลื่อนตำแหน่ง

- แต่งตั้ง/เลื่อนชั้นเฉพาะพวกฟ้องของตน
- การให้บำเหน็จรางวัล แต่เฉพาะพวกฟ้องของตน

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำหรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้งหรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นบางครั้งหรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้งหรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นได้ยากหรือ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ครั้ง/ปี

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย(ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
๕	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาทถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใสสื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาทถึง ๒๕๐,๐๐๐บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาทถึง ๑๐๐,๐๐๐บาท	ปรากฏข่าวลือที่พาดพิงคนภายในหน่วยงานมีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาทหรือน้อยกว่า	แทบไม่มี

กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสเกิดการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

Degree of Risk = Likelihood x Impact

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕
๓	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙-๑๔
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑-๓

แผนภูมิความเสี่ยง Risk Map					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลซับพุทราอำเภอชนแดน จังหวัดเพชรบูรณ์

๑. เหตุการณ์และระดับความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	๑. การขออนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑. การขอใบอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินใต้โต๊ะการพิจารณาขอใบอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร ตลอดจนการรับสินบนเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่ยุ่งยากของการขอใบอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร เช่น การออกหลักฐานเท็จว่าเป็นการก่อสร้างที่เกิดขึ้นก่อนการประกาศใช้ พ.ร.บ.อาคารฯ การบิดเบือนข้อเท็จจริงเพื่อให้พ้นเงื่อนไขการขอใบอนุญาต เป็นต้น - เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติอนุญาตที่รวดเร็วกว่าปกติ เช่น แห้งคิว การข้ามขั้นตอน	๓	๓	๙	สูง

ประเภทความเสี่ยง	๒ . การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑.การจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	- เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินสินบนเพื่อให้การคำนวณ จำนวนเงินที่ต้องชำระภาษีถูกลงกว่าความเป็นจริง	๒	๓	๖	ปานกลาง
๒.การช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย ขั้นตอน : การตรวจสอบเอกสารผู้ ประสงค์ขอรับความช่วยเหลือ แจ้งเหตุ: กับองค์การบริหารส่วนตำบล ชัยพยุหะ/ผู้บริหารท้องถิ่น/ผู้นำชุมชน/ เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินการตลอดจนหวังผลเพื่อให้ ตนเป็นฝ่ายที่ถูกต้อง	๒	๓	๖	ปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	๓ . การจัดซื้อจัดจ้าง				
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑. การกำหนดขอบเขตของงาน (Terms Of Reference:TOR)	-คณะกรรมการจัดทำ TOR เรียกรับสินน้ำใจ ในรูปสิ่งของ หรือเงิน เพื่อแลกกับการกำหนดคุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการ	๒	๓	๖	ปานกลาง
๒. การเบิกจ่ายค่าอาหารกลางวันศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินส่วนต่างๆ (เงินทอน) เพื่อให้ได้มาเป็นคู่สัญญาในการจัดทำอาหารกลางวัน	๒	๑	๒	ต่ำ

ประเภทความเสี่ยง	๔. การบริหารงานบุคคล				
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑. การเปิดกรอบตำแหน่ง	- การเรียกรับเงินสินบนใน การเปิดกรอบ	๒	๔	๘	ปานกลาง
๒. การสรรหา	- การเรียกรับเงินสินบนใน การลือตำแหน่งให้เฉพาะ บุคคลหรือบุคคลที่เป็นเครือญาติตลอดจนการรับสินบน เพื่อการนำข้อสอบหรือคำตอบของข้อสอบที่ใช้ในการ สรรหามาเผยแพร่ (ข้อสอบรั่ว)	๓	๔	๑๐	สูง
๓. การเลื่อนลำดับ	- การเรียกรับสินบนในการเลื่อนระดับตำแหน่ง	๑	๒	๒	ต่ำ

๒.วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	๑. การขออนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
ขั้นตอนการดำเนินการ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของ ความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับ สินบน	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑. การขอใบอนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง หรือ รื้อถอนอาคาร	- เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินสินบนในการพิจารณาขอใบอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร ตลอดจนการรับสินบนเพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่ยุ่งยากของการขอใบอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร เช่น การออกหลักฐานเท็จว่าเป็นการก่อสร้างที่เกิดขึ้นก่อนการประกาศใช้ พ.ร.บ.อาคารฯ การบิดเบือนข้อเท็จจริงเพื่อให้พ้นเงื่อนไขการขอใบอนุญาต เป็นต้น - เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติอนุญาตที่รวดเร็วกว่าปกติ เช่น แสวงคิวการข้ามขั้นตอน	สูง	ผู้ขอใบอนุญาตเสนอในสิ่งเหล่านี้กับเจ้าหน้าที่/เจ้าหน้าที่ขอรับสิ่งเหล่านี้จากผู้ขอใบอนุญาต ๑.ทรัพย์สิน เงินทอง ๒. ของสมนาคุณ ๓. ของขวัญ ๔. ให้บริการที่ไม่ต้องจ่าย ๕. การพาไปเลี้ยงรับรอง	๑.ทำข้อตกลงความร่วมมือกับนายทะเบียนผู้รับแจ้งในการออกหนังสือรับรองการปลูกสร้างบ้าน ๒.กำหนดบทลงโทษอย่างชัดเจน ๓. แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้รับทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ๔.ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่เป็นประจำ ๕.ให้เจ้าหน้าที่แจ้งรายละเอียดขั้นตอนการขอใบอนุญาตกับผู้ขอใบอนุญาต ๖.จัดโครงการป้องกันทุจริตโดยใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ (การเรียกรับสินบนจากการปฏิบัติหน้าที่) องค์การบริหารส่วนตำบลชัยพฤกษ์	๑ ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	กองช่าง สำนักปลัด

ประเภทความเสี่ยง	๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.การจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	-เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินสินบนเพื่อทำให้การคำนวณจำนวนเงินที่ต้องชำระภาษีถูกลดกว่าความเป็นจริง	ปานกลาง	ผู้ชำระภาษีเสนอในสิ่งเหล่านี้กับเจ้าหน้าที่/เจ้าหน้าที่ขอรับสิ่งเหล่านี้จากผู้ชำระภาษี เช่น ๑.ทรัพย์สิน เงินทอง ๒. ของขวัญ ๓. การพาไปเลี้ยงรับรอง	-แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้รับทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด -จัดทำนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) -จัดทำมาตรการในการรับสินบน -จัดทำคู่มือประชาชน -ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่เป็นประจำ	๑ ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (ต่อ)

ประเภทความเสี่ยง	๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๒.การช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย ขั้นตอน : การตรวจสอบเอกสารผู้ประสงค์ขอรับความช่วยเหลือ แจ้งเหตุ : กับองค์การบริหารส่วนตำบลซับพุทรา/ผู้บริหารท้องถิ่น/ผู้นำชุมชน/เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	-เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับเงินสินบนสินน้ำใจ/เพื่อการพิจารณาว่าสมควรให้ใครบ้างได้รับการช่วยเหลือจากอบต.ซับพุทรา - เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินค่าอำนวยความสะดวกเพื่อประโยชน์ในการพิจารณาตรวจเอกสารคำร้องขอ	ปานกลาง	๑.มีการเรียกรับสินน้ำใจ/สินบนเพื่อการพิจารณาว่าสมควรให้ใครบ้างได้รับการช่วยเหลือจากอบต.ซับพุทรา ๒. ผู้พิจารณาเอกสาร อาจเสนอให้ผู้ได้รับการพิจารณานำเงิน หรือสิ่งของที่รับจากอบต.ซับพุทรา มาแบ่งปันตนหรือจัดงานเลี้ยง หรือจัดหาของขวัญของกำนัลให้	๑.กำหนดขั้นตอนและกระบวนการที่ชัดเจนสำหรับการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อลดช่องว่างที่อาจนำไปสู่การทุจริต ๒. แจ้งเวียนนโยบายและความสำคัญของการป้องกันการทุจริตไปยังพนักงานทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ ๓.กำหนดมาตรการลงโทษที่รวดเร็วและเหมาะสมกับความผิดที่กระทำอย่างเด็ดขาด ๔.การประกาศนโยบาย No Gift Policy ของผู้บริหารในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และแจ้งเวียนให้รับทราบ ๕.จัดโครงการป้องกันทุจริตโดยใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ (การเรียกรับสินบนจากการปฏิบัติหน้าที่)	๑ ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย.๒๕๖๘	งานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม และ งานป้องกันสำนักปลัด

ประเภทความเสี่ยง	๓.การจัดซื้อจัดจ้าง					
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การกำหนดขอบเขตของงาน (Terms Of Reference:TOR)	- คณะกรรมการจัดทำTOR เรียกรับเงินสินบนเพื่อให้ผู้ประกอบการได้เปรียบหรือชนะการประมูล รวมทั้งการรับ สินบนเพื่อกำหนด (ล็อก) คุณลักษณะเฉพาะของครุภัณฑ์ที่จัดซื้อให้พวก พ้องหรือให้ผู้ประกอบการ เฉพาะราย	ปานกลาง	- คณะกรรมการจัดทำ TOR เรียกรับสินน้ำใจ ในรูป สิ่งของหรือเงินเพื่อแลกกับการกำหนดคุณสมบัติที่เอื้อ ประโยชน์ให้กับ ผู้ประกอบการ	๑.ควรมีการสลับสับเปลี่ยน บุคลากรที่จะทำหน้าที่ เป็นคณะกรรมการกำหนด ขอบเขตของงาน (Terms Of Reference : TOR) เพื่อมิให้ บุคคลใดบุคคลหนึ่งผูกขาด หน้าที่นั้นๆ เพื่อป้องกันมิให้เป็น โอกาสที่บุคคลเดิมๆ จะติดต่อกับผู้ประกอบการ เพื่อเอื้อ ประโยชน์ส่วนตน ๒.ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน เพื่อลด โอกาสในการกระทำการทุจริต ๓.หน่วยตรวจสอบภายใน ทำ การตรวจสอบภายในอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อตรวจสอบความ ถูกต้องของข้อมูลและการ ปฏิบัติงาน ๔.การประกาศนโยบาย No Gift Policy ของผู้บริหารใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และ แจ้งเวียนให้รับทราบ	๑ ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	งานพัสดุ กองคลัง

ประเภทความเสี่ยง		๓.การจัดซื้อจัดจ้าง				
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
				๕. จัดโครงการป้องกันทุจริตโดยใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ (การเรียกรับสินบนจากการปฏิบัติหน้าที่) อบต.ซับพุทรา		
๒. การเบิกจ่ายค่าอาหารกลางวัน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินส่วนต่างๆ (เงินทอน) เพื่อให้ได้มาเป็นคู่สัญญาในการจัดทำอาหารกลางวัน	ต่ำ	ผู้รับจ้างเสนอในสิ่งเหล่านี้กับเจ้าหน้าที่/เจ้าหน้าที่ขอรับสิ่งเหล่านี้จากผู้ประกอบการ ๑.ทรัพย์สิน เงินทอง ๒. ของขวัญ ๓. การพาไปเลี้ยงรับรอง	๑. กำหนดมาตรการการเลือกคู่สัญญาเพื่อไม่ให้เกิดผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้องของการหาคู่สัญญา ๒. แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	๑ ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	งาน ศพด. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ประเภทความเสี่ยง		๔. การบริหารงานบุคคล				
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑. การเปิดกรอบตำแหน่ง	การเรียกรับเงินสินบนในการเปิดกรอบ	ปานกลาง	ผู้ขอเปิดกรอบเสนอเงินสินบนในการเปิดกรอบให้เจ้าหน้าที่ /เจ้าหน้าที่รับเงินสินบนในการเปิดกรอบ	๑.การแต่งตั้งบุคคลภายนอกร่วมเป็นคณะกรรมการเปิดกรอบ ตำแหน่ง ๒.จัดทำนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) ๓.จัดทำนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใส ๔. จัดทำมาตรการในการรับสินบน ๕. ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่เป็นประจำ ๖.จัดกิจกรรมโครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับผู้บริหารและพนักงานในสังกัดทุกคน	๑ ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด
๒. การสรรหา	-การเรียกรับเงินสินบนในการลือคตำแหน่งให้เฉพาะบุคคลหรือบุคคลที่เป็นเครือญาติตลอดจนการรับสินบนเพื่อนำเสนอข้อสอบหรือคำตอบของข้อสอบที่ใช้ในการสรรหามาเผยแพร่ (ข้อสอบรั่ว)	สูง	ผู้ที่ได้รับการสรรหาเสนอเงินสินบนให้เจ้าหน้าที่/เจ้าหน้าที่รับเงินสินบนในการสรรหา	๑.การแต่งตั้งบุคคลภายนอกร่วมเป็นคณะกรรมการเปิดกรอบ ตำแหน่ง ๒.จัดทำนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) ๓.จัดทำนโยบายคุณธรรมและความ โปร่งใส	๑ ต.ค. ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

ประเภทความเสี่ยง	๔. การบริหารงานบุคคล					
ขั้นตอนการดำเนินการที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง	ความเสี่ยงในการรับสินบน	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
				๔.จัดทำมาตรการในการรับสินบน ๕.ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่เป็นประจำ ๖.จัดกิจกรรมโครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับผู้บริหารและพนักงานในสังกัดทุกคน		
๓. การเลื่อนระดับ	การเรียกรับสินบนในการเลื่อนระดับตำแหน่ง	ต่ำ	ผู้ที่จะเลื่อนระดับเสนอเงินสินบนในการเลื่อนระดับให้กับเจ้าหน้าที่ / เจ้าหน้าที่รับเงินสินบนในระดับตำแหน่ง	๑.การแต่งตั้งบุคคลภายนอกกร่วมเป็นคณะกรรมการเปิดกรอบตำแหน่ง ๒.จัดทำนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) ๓.จัดทำนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใส ๔. จัดทำมาตรการในการรับสินบน ๕. ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อยู่เป็นประจำ ๖.จัดกิจกรรมโครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรมให้กับผู้บริหารและพนักงานในสังกัดทุกคน		