



การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี



คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไข ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนง ของทุกองค์กร ที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับ ปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่า องค์กรที่ไม่มีกรนำ เครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่ง ของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปราม การทุจริตของหน่วยงานของรัฐ จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลต้นหยง ลุโละ โดยคัดเลือกกระบวนการงาน จำนวนกระบวนการงานตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน ๔ ด้าน คือ **ด้านที่ ๑** การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ **ด้านที่ ๒** การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ และตำแหน่งหน้าที่ **ด้านที่ ๓** การจัดซื้อจัดจ้าง,การใช้จ่ายงบประมาณ **ด้านที่ ๔** การบริหารงานบุคคล รวมทั้งกำหนด มาตรการกิจกรรม แนวทาง ใน การป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การ บริหารส่วนตำบลต้นหยงลุโละ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

คณะผู้จัดทำ
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๙

ส่วนที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างความซื่อสัตย์และค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือ หากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยง มาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่ การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มี การรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายใน จะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือ แรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ ตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ และตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง,การใช้จ่ายงบประมาณ

ด้านที่ ๔ ความเสี่ยงในการบริหารงานบุคคล



๖. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

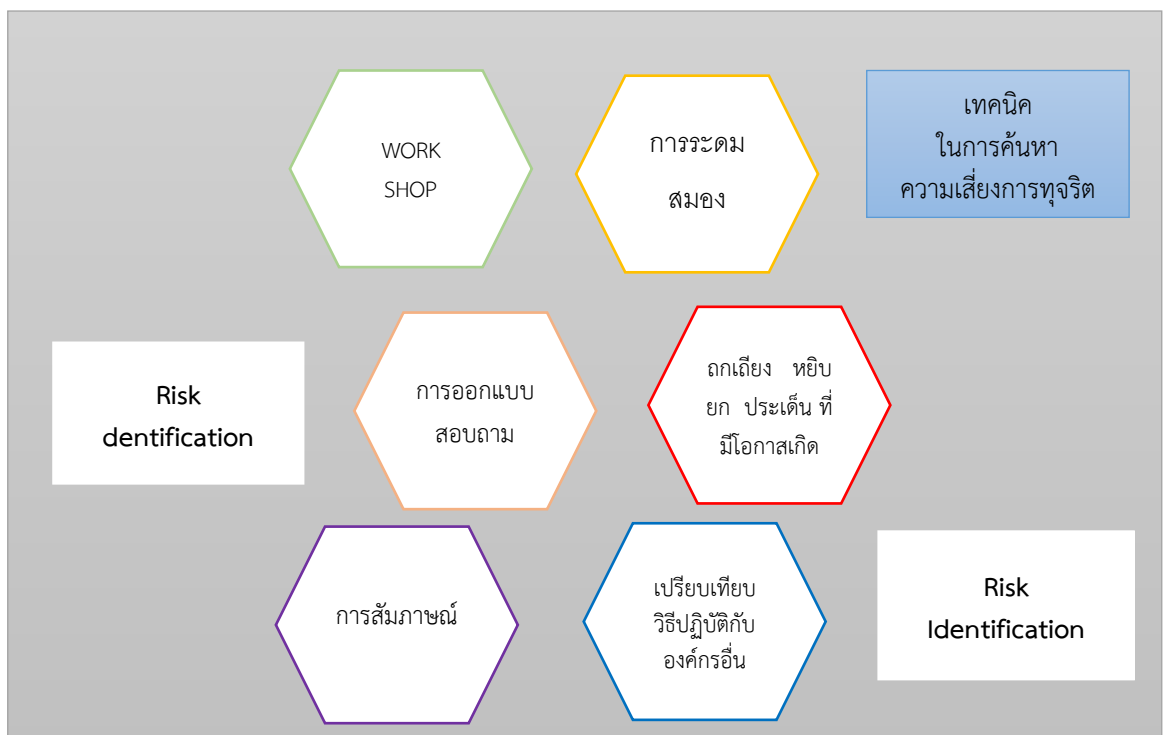
- ๑ การระบุความเสี่ยง
- ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- ๔ การประเมินและควบคุมความเสี่ยง
- ๕ แผนการบริหารความเสี่ยง

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์ การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อม ประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบาย รายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมิน ต้อง คำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการ การ ปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการ ดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไข ความ เสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มี โอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/ พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ดีตนไปก่อนไข เสมอ)

เทคนิคในการ ระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อกระบวนงาน/งาน การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร..ตัดแปลง..หรือรื้อถอน
ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาสัก..อำเภอบ้านผือ..จังหวัดอุดรธานี
ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑. การอนุมัติ..หรืออนุญาต..ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก..ในการ
พิจารณาอนุญาตของทางราชการ..พ.ศ..๒๕๕๘

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ตัดแปลง เพื่อให้ ตรวจสอบมาตรฐาน		/
๒	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาต ประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์		/
๓	ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับเนื่องจาก ความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่มหรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้รับการบริการเร็วขึ้น		/

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อกระบวนการ/งาน เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลงเอกสาร
ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑	เจ้าหน้าที่ของ รัฐทำการปลอมแปลง เอกสาร การเบิกจ่าย เช่นปลอม ลายมือแก้ไขใบสำคัญ รับเงิน		/

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อกระบวนการ/งาน การบริหารสัญญาจ้างก่อสร้าง
ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี
ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

๑. ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑	คณะกรรมการตรวจงานจ้าง ไม่ได้ออกไปดู สถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับ ผู้รับเหมาโดยใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับเหมาแจ้ง แล้วจึงทำการตรวจรับงานก่อสร้าง		/

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ชื่อกระบวนการ/งาน การบริหารงานบุคคล

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง องค์การบริหารส่วนตำบลจำปาสอง อำเภอบ้านฝาง จังหวัดอุดรธานี

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๔. การบริหารงานบุคคล

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน		/

คำอธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริตเช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor

- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่า มีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor

- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Known Factor หรือ Unknown Factor ก็ได้

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีม่วง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน		/		
๒	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอมแปลง เอกสาร การเบิกจ่าย เช่นปลอมลายมือแก้ไขใบสำคัญ รับเงิน		/		
๓	คณะกรรมการตรวจการจ้าง ไม่ได้ออกไปดู สถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับเหมา โดยใช้ข้อมูลตาม que ผู้รับเหมาแจ้ง แล้วจึงไปทำ การตรวจรับงานก่อสร้าง		/		
๔	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับ พนักงานเข้าทำงาน	/			

ตารางที่ ๒ นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตตามไฟสีจราจร

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการ ทุจริตที่ไม่สูงมาก
ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับ ดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง
ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานผู้กำกับ ดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง
ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
รับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ ตรวจสอบมาตรฐาน	พอใช้		/	
เจ้าหน้าที่ของ รัฐทำการปลอมแปลง เอกสารการเบิกจ่าย เช่นปลอม ลายมือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน	พอใช้		/	
คณะกรรมการตรวจการจ้าง ไม่ได้ ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการ เจริงจากกับผู้รับเหมา โดยใช้ข้อมูลตามที่ ผู้รับเหมาแจ้ง แล้วจึงไปทำการตรวจ รับงานก่อสร้าง	พอใช้		/	
การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อ รับพนักงานเข้าทำงาน	ดี	/		

ตารางที่ ๔ ตารางการบริหารจัดการความเสี่ยง
การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลจำปาโมง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	พฤติการณ์ความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีการในการบริหาร จัดการความ เสี่ยง
ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการ ทุจริต ที่เกี่ยวข้องกับการ อนุมัติ หรือ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ ใน ระหว่างออกตรวจสถาน ที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบ กิจการ โดยเอื้อ ประโยชน์ กิจการ	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ อาจมี การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้ง สถานประกอบ การ ไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์	๑. เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ออก ตรวจ สถานประกอบการ ให้จัดทำรายงาน ผลการ ตรวจสอบพร้อมแนบรูป ถ่ายสถานประกอบการ เสนอ ผู้บริหารประกอบ การพิจารณา อนุญาต ๒. ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบคำขอ ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือ กระทำผิด ตามแนวทาง ปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับการพิจารณา ทางวินัย ตามระเบียบ ข้อบังคับ ๔.ประกาศใช้นโยบาย No Gift Policy ๕. จัดทำคู่มือการให้บริการ ประชาชน
ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการ ทุจริต ในการใช้อำนาจตาม กฎหมาย/ การให้บริการ ตามภารกิจ	เจ้าหน้าที่ของรัฐทำการปลอม แปลง เอกสารการเบิกจ่าย เช่นปลอม ลายมือแก้ไข ใบสำคัญรับเงิน	มีการปลอมแปลง เอกสารการ เบิกจ่าย เช่นปลอมลายมือ แก้ไข ใบสำคัญรับเงิน	๑.ชี้แจงและแจ้งเวียนให้ ความรู้ ความเข้าใจและ สร้างความตระหนัก ในการ เป็นข้าราชการที่ดี ๒.ตรวจสอบ กำกับ ดูแล ให้ปฏิบัติ ตามระเบียบการ เบิกจ่ายเงินและ การคลัง อย่างเคร่งครัด ๓.ส่งเสริมการปฏิบัติงาน การใช้ อำนาจตามกฎหมายให้เป็นไปตาม ระเบียบราชการ ๔. ช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	พฤติการณ์ความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีการในการบริหาร จัดการความ เสี่ยง
ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงใน การ จัดซื้อจัดจ้าง	การบริหารสัญญาจ้างก่อสร้าง	คณะกรรมการตรวจการจ้าง ไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่ จะมีการเจรจากับ ผู้รับเหมาโดย ใช้ข้อมูลตามที่ ผู้รับเหมาแจ้ง แล้ว จึงไปทำ การตรวจรับงานก่อสร้าง	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับ งานจ้างจาก หน่วยงานอื่น หรือกลุ่ม อื่น ที่มีความรู้ความสามารถ มี พฤติกรรมที่ไม่ส่อการ ทุจริต ๒.กำกับดูแลให้บุคลากร ปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์ และแนวทางการจัดซื้อ จัด จ้าง ๓. กำกับ ควบคุม ดูแล ให้บุคลากร ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด ๔. มีขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่าน สายงานตามลำดับมีการกำหนด อำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม ๕.รายงานการจัดซื้อจัดจ้างต่อ ผู้บริหาร ๕. ฝึกอบรมความรู้เกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้างแก่คณะกรรมการจัดซื้อ จัดจ้างและผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ๖. เสริมสร้างการรับรู้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สร้างจิตสำนึกใน การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	พฤติการณ์ความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีการในการบริหาร จัดการความ เสี่ยง
ด้านที่ ๔ ความเสี่ยงใน การ บริหารงานบุคคล	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินเพื่อรับ พนักงาน จ้างเข้าทำงาน	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับ พนักงานเข้าทำงาน	๑. จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์การ รับ สมัครพนักงานผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ตาม ช่องทางต่าง ๆ ดังนี้ facebook , เว็บไซต์ของ หน่วยงาน ๒. ห้ามเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่ในการ รับสมัคร พนักงานเรียกรับ ผลประโยชน์ในการรับ พนักงานเข้า ทำงาน ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือ กระทำผิด ตามแนวทาง ปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับการพิจารณา ทางวินัย ตามระเบียบ ข้อบังคับ ๔. เน้นย้ำเจ้าหน้าที่ในเรื่องของ นโยบาย No Gift Policy การรับ ของขวัญหรือทรัพย์สินอื่นใด สำหรับหน่วยงาน

