

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙



ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลห่านโพธิ์
อำเภอเขาชัยสน จังหวัดพัทลุง

คำนำ

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

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่ง ได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับ ปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำ เครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่ง ของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลทานโพธิ์ จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตภายในองค์การ บริหารส่วนตำบลทานโพธิ์ โดยคัดเลือกกระบวนการงาน จำนวนกระบวนการงานตามกรอบการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตใน ๓ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยง การทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของ การใช้จ่ายงบประมาณ(การจัดซื้อจัดจ้าง) รวมทั้งกำหนดมาตรการ กิจกรรม และแนวทางในการป้องกันความ เสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตภายในองค์การ บริหารส่วนตำบลทานโพธิ์ และจัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลทานโพธิ์

มกราคม ๒๕๖๙

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมิน ความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือ หากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยง มาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่ 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 หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผล สนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหานโพธิ์ ได้แบ่งความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๓ ประเด็น ดังนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหานโพธิ์ ได้คัดเลือกกระบวนการงานที่มีความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ
 - การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
 - งานบริหารงานบุคคล (การสรรหาพนักงานจ้าง)
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
 - การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารสัญญา

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (Know factor และ Unknow factor)

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)
ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ : การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร		
๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร		✓
ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ : งานบริหารงานบุคคล (การสรรหาพนักงานจ้าง)		
๑. ผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่เรียกรับเงินเพื่อรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน		✓

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)
ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ : การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารสัญญา		
๑. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๒ เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อ จัดจ้างมีการเรียกรับเปอร์เซ็นต์ส่วนต่าง หรือผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากการ จัดซื้อจัดจ้างปกติ		✓

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหานโพธิ์ กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง/ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๒. ด้านผลกระทบ (Impact)

การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

๒.๑ ผลกระทบ (Impact) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกกลโกงข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	- แทบจะไม่มี

๒.๒ ผลกระทบ (Impact) ทางด้านการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๑ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๑ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑ บาท ถึง ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า

ขั้นตอนที่ ๔ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (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)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	<u>ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ</u> - การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร/ตัดแปลง/ รื้อถอนอาคาร ๑.ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสาร หลักฐานในการขออนุญาตยื่นที่ อบต.ในพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาต ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอน อาคาร ๓.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องและตรวจสอบบริเวณบ้านเพื่อ ถ่ายภาพแนบประกอบคำร้องขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๕.เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา ออกใบอนุญาต ๖.แจ้งผู้ขออนุญาตมารับหนังสือ ขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร	-เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	๒	๑	๒	ต่ำ

๒	ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - งานบริหารงานบุคคล (การสรรหาพนักงานจ้าง) ๑.จัดทำปฏิทินแผนดำเนินการสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง ๒.บันทึกเสนอตำแหน่งว่าง ๓. จัดทำประกาศรับสมัครสรรหาและเลือกสรร ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการสรรหาและเลือกสรร ๕. ประกาศรับสมัครสรรหาและเลือกสรร ๖. รับสมัครสรรหา ๗. ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิเข้ารับการเลือกสรร ๘. ดำเนินการเลือกสรร ๙. ประกาศรายชื่อผู้ผ่านการสรรหาและเลือกสรร ๑๐.ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล ๑๑. เรียกผู้ผ่านการสรรหาและเลือกสรร มาทำสัญญาจ้าง ๑๒. ออกคำสั่งจ้างพนักงานจ้าง ๑๓. รายงานการจัดจ้างให้คณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดทราบ	-ผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่เรียกเก็บเงิน เพื่อรับพนักงานจ้างเข้าทำงาน	๒	๑	๒	ต่ำ
๓	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ - <u>การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารสัญญา</u> การจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดขอบเขตของงาน (Terms of Reference: TOR - การตรวจรับพัสดุ	- กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ - เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องในการจัดซื้อ จัดจ้างมีการเรียกรับเปอร์เซ็นต์ส่วนต่าง หรือผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากการ จัดซื้อจัดจ้างปกติ	๓	๒	๖	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงานโครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทาง ราชการ - การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร/ ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร ๑.ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสาร หลักฐาน ในการขออนุญาตฯยื่นที่ อบต.ในพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาต ก่อสร้าง/ ดัดแปลง/รื้อถอน อาคาร ๓.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่ เกี่ยวข้อง ข้อและตรวจสอบบริเวณ บ้านเพื่อ ถ่ายภาพแนบประกอบคำร้องขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ๕.เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา ออก ใบอนุญาต ๖.แจ้งผู้ขออนุญาตมารับ หนังสือ ขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงิน ท ร ี พ ย์ สึ น ห รื อ ผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ มาติดต่อเพื่อแลกกับการ อ นุ ญ า ต ก่อ ส ร ้าง / ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	ต่ำ	๑. มาตรการจัดให้มีระบบและ ช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ การทุจริตของเจ้าหน้าที่ ทาง เว็บไซต์หน่วยงาน ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนและ คู่มือการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการและเว็ ไซต์ของหน่วยงาน ๓. ประกาศนโยบาย No Gift Policy	- จัดทำคู่มือเรื่องการพิจารณา อนุญาตออกใบอนุญาต -จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน - มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต -กิจกรรมประกาศนโยบาย No Gift Policy	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	กองช่าง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงานโครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๒	ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - <u>งานบริหารงานบุคคล (การสรรหา พนักงานจ้าง)</u> ๑.จัดทำปฏิทินแผนดำเนินการสรรหา และเลือกสรรพนักงานจ้าง ๒.บันทึกเสนอตำแหน่งว่าง ๓. จัดทำประกาศรับสมัครสรรหาและ เลือกสรร ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการสรร หาและเลือกสรร ๕. ประกาศรับสมัครสรรหาและเลือกสรร ๖. รับสมัครสรรหา ๗. ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิเข้ารับการ เลือกสรร ๘. ดำเนินการเลือกสรร ๙. ประกาศรายชื่อผู้ผ่านการสรรหาและ เลือกสรร ๑๐.ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการ พนักงานส่วนตำบล ๑๑. เรียกผู้ผ่านการสรรหาและเลือกสรร มาทำสัญญาจ้าง ๑๒. ออกคำสั่งจ้างพนักงานจ้าง ๑๓. รายงานการจัดจ้างให้คณะกรรมการ พนักงานส่วนตำบล จังหวัดทราบ	ผู้บริหารหรือเจ้าหน้าที่ เรียก รับ เงิน เพื่อรับ พนักงานจ้างเข้าทำงาน	ต่ำ	๑.จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ การรับสมัครพนักงานผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ ๒. มาตรการจัดให้มีระบบและ ช่องทางรับเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการ ทุจริตของเจ้าหน้าที่ ทางเว็บไซต์หน่วยงาน	๑.ประชาสัมพันธ์ การรับสมัครพนักงานผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ ๒.ระบบและ ช่องทางรับเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตของ เจ้าหน้าที่ ทางเว็บไซต์หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	สำนักปลัด

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงานโครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๓	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ - การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารสัญญา การจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดขอบเขต ของงาน (Terms of Reference: TOR - การตรวจรับพัสดุ	- กำหนดคุณสมบัติอาจ เอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ - เจ้าหน้าที่หรือผู้ที่ เกี่ยวข้องในการจัดซื้อ จัดจ้างมีการเรียกรับ เปอร์เซ็นต์ส่วนต่าง หรือ ผลประโยชน์อื่นใด นอกเหนือจากการ จัดซื้อ จัดจ้างปกติ	ปานกลาง	- กำหนดมาตรการป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหวน โพธิ์ - กำหนดมาตรการป้องกันการ รับสินบน	- ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุม และติดตามการ ทำงานอย่าง ใกล้ชิดมี ก า ร ต ร ว จ ส อ บ แ ล ะ ก ำ ซึ บ ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบ อย่างเคร่งครัด - อ บ ร ม ค ว า ม ร ู้ ก ฎ ห ม า ย เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง - ส่งเสริมให้มีการ เปิดเผยข้อมูล การจัดซื้อ จัดจ้างบนเว็บไซต์ของ หน่วยงาน - มีช่องทางให้ประชาชน เข้าถึง ข้อมูล และตรวจสอบได้	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ทุกส่วน ราชการ