



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

ที่ สร ๘๔๐๐๑/..... วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

๑. เรื่องเดิม

ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๕ มกราคม ๒๕๕๙ ให้นำหน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานรัฐยกระดับการดำเนินงานให้โปร่งใสและต่อต้านการทุจริตในองค์กร ซึ่งในเกณฑ์การประเมินความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ได้มีการประเมินในด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน เรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน โดยมีการประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence Based) ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญ และพบข้อบกพร่อง นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตที่ได้นำมากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการทุจริต ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง ได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ตามแผนการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

๑. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมไม่กระทำการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยได้มีการประกาศเจตจำนงสุจริต เป็นคำมั่นที่จะนำพางค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม มีความโปร่งใส และร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและให้หัวหน้าหน่วยงานทุกหน่วยปฏิบัติราชการโดยยึดประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ และดำเนินงานด้วยความสุจริต ถูกต้อง มีความยุติธรรมโดยกำหนดมาตรการ ๖ ด้าน และมุ่งมั่นที่จะนำหน่วยงานให้ดำเนินงานตามภารกิจด้วยความโปร่งใส บริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม ปราศจากการทุจริต ให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง ได้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ เพื่อตอบสนองความต้องการและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒. กฏระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบัน กฏระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความเสี่ยงในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจเรื่องดังกล่าว

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑. การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

-การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมจริยธรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน และสาระเกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน และกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

- การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำคู่มือดังกล่าว ถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง และการจัดกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านกระบวนการและแลกเปลี่ยนการเรียนรู้แลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงาน

- การปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๕. การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี

โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี ดังนี้

๕.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักถึงคุณธรรม จริยธรรมและการป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้กับพนักงานส่วนตำบล และบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๕.๒ การวางแนวทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อนได้ รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบ กฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๕.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมจริยธรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และการทุจริตคอร์รัปชัน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๕.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้ให้บริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหาร ซึ่งเน้นการปลอดทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

๓. ข้อเสนอเพื่อทราบ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้ รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

(ลงชื่อ)


(นางสาวณัฐธิชา สุมาลย์)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

- ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง

.....
.....
.....

(ลงชื่อ)



(นางสาวชุติมณฑน์ สาทิพจันทร์)
หัวหน้าสำนักปลัด

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง

.....
.....
.....

(ลงชื่อ)

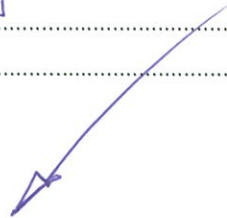


(นางเรีอกรอง อรุณวรรณะ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง

.....
.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายสุระเวช ไชยพินนา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขององค์การบริหารส่วนตำบลเสม็ด อำเภอสำโรงทาบ จังหวัดสุรินทร์

.....

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การเรียกรับเงิน ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ๆ ในการออกใบอนุญาตก่อสร้างหรือการรับรองสิทธิ์ต่าง ๆ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการออกใบอนุญาตก่อสร้างหรือการรับรองสิทธิ์
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	- ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์จากผู้มาขอใบอนุญาต - หัวหน้าหน่วยงานหรือเจ้าหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือพวกพ้องที่มายื่นขอใบอนุญาตหรือใบรับรอง
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน การออกใบอนุญาต/ออกใบรับรอง ๒. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการกำหนดระยะเวลาการปฏิบัติงาน ๓. จัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมจริยธรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตคอร์รัปชัน ๔. จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อป้องกันปราบปรามหรือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและประพฤติมิชอบ ๕. จัดโครงการเสริมสร้างความรู้ในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และเสริมสร้างจิตสำนึกให้กับบุคลากร
ระดับของความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม () เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. มีคู่มือการปฏิบัติงานการออกใบอนุญาตของทางราชการ ๒. มีขั้นตอนการปฏิบัติงานในการยื่นเรื่องขอใบอนุญาตต่าง ๆ ๓. ประกาศคู่มือการพัฒนาส่งเสริมจริยธรรมการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการทุจริตคอร์รัปชัน ๔. ประกาศมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อป้องกันปราบปรามหรือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประพฤติมิชอบเพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกสาธารณะและการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม ๕. จัดโครงการเสริมสร้างความรู้ในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๖ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และเสริมสร้างจิตสำนึกให้กับบุคลากร
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการออกใบอนุญาต
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด อบต.

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การให้บริการประชาชนผู้มาติดต่อ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	ขั้นตอนการให้บริการประชาชนผู้มาติดต่อราชการ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเลือกปฏิบัติต่อประชาชนผู้มาติดต่อและช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการกำหนดระยะเวลาการปฏิบัติงาน ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานทุกขั้นตอนและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม นโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด ๔. จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อป้องกันปราบปราม หรือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและประพฤติมิชอบ ๕. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่
ระดับของความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p>() ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>(✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง</p> <p>() เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p>() ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p> <p>() เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....</p>
ผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการกำหนดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงานในการให้บริการประชุมชน ๒. มีประกาศประมวลจริยธรรมและแนวทางปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมของพนักงานส่วนท้องถิ่น เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการให้บริการประชาชน ๓. จัดโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๗ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกให้กับบุคลากร ๔. ประกาศมาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อป้องกันปราบปรามหรือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประพฤติมิชอบเพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกสาธารณะในการปฏิบัติงาน ๕. มีช่องทางการให้ประชาชนแจ้งข่าวการทุจริต ทางเว็บไซต์ อบต.เสม็ดจ www.abtsamed.go.th
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด อบต.

๓. การจัดซื้อจัดจ้างการจัดหาพัสดุ

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	<p>๑. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะและการเอื้อประโยชน์ให้แก่ห้างร้านที่ตนเองรู้จัก</p> <p>๒. การเอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง และเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากคู่สัญญาหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p>
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	<p>๑. จัดทำเผยแพร่ประชาสัมพันธ์แผนปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้าง ประจำปี ๒๕๖๗ ผ่านช่องทางของหน่วยงาน</p> <p>๒. อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. กำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อ/จัดจ้าง/มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/</p> <p>๔. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงานนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใส</p> <p>๕. เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากรในองค์กร โดยฝึกอบรมและเผยแพร่กิจกรรมด้านการเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม เพื่อปลูกจิตสำนึก</p> <p>๖. จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อ/จัดจ้าง/มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน/มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ/มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๗. การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี</p>
ระดับของความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p>() ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>(✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง</p> <p>() เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p>() ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p> <p>() เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....</p>
ผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	<p>๑. มีการเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง และโครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p> <p>๓.. จัดโครงการเสริมสร้างความรู้ในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๖๖ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในการปฏิบัติงาน และสร้างจิตสำนึกและความตระหนักในการปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่</p> <p>๔. ประกาศมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อ/จัดจ้างเพื่อเสริมสร้างความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประจำปี ๒๕๖๗ และรายงานผลการดำเนินการตามแผน</p>
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด อบต.

๔. การบริหารงานบุคคล

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดในประเมินความดีความชอบและการสรรหาบุคลากร
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการประเมินความดีความชอบเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือน และการสรรหาบุคลากร
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	- การประเมินความดี ความชอบและผลการปฏิบัติงาน เพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนไม่เป็นธรรม - การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์อื่นใดในการสรรหาบุคลากร
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม ๒.อบรมให้ความรู้ด้านคุณธรรม จริยธรรม และความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะและประชาสัมพันธ์เพื่อป้องกันการรับสินบน ๔. กำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อป้องกันการปราบปรามหรือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ๕. สร้างความเข้าใจให้พนักงานในองค์กร เข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
ระดับของความเสี่ยง	กลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	() ยังไม่ได้ดำเนินการ (✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม () เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. มีประกาศกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานและการเลื่อนขั้นเงินเดือนครบถ้วน ชัดเจน ๒. จัดโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่บุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๗ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกให้กับบุคลากร ๓. ประกาศมาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อป้องกันการปราบปรามหรือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประพฤติมิชอบเพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกสาธารณะและการแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม และประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ๕. ประชุมเจ้าหน้าที่ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายต่าง ๆ เพื่อถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	สำนักปลัด อบต.

ภาคผนวก



การประเมินความเสี่ยง

เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

(ประเด็นเกี่ยวกับการรับสินบน)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลเสม็ด
อำเภอลำโรงทาบ จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

การวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปีและรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ กำหนดดัชนีตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงได้นำ แนวคิดการบริหารความเสี่ยงมาเป็นเครื่องมือดำเนินการ เพื่อป้องกันความผิดพลาด ความเสียหายและความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นกับภารกิจงานขององค์กรในอนาคต และช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง จะไม่มีการทุจริตโดยมีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าได้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ เป็นการระดมความคิดเห็นร่วมกันระหว่างผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง โดยนำผลที่ได้มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง เกิดความโปร่งใส

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ (ประเด็นเกี่ยวกับการรับสินบน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ ตามมาตรฐานเพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมาย และเพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตและตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้ เพื่อประโยชน์ต่อประชาชนสูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง
อำเภอสำโรงทาบ จังหวัดสุรินทร์

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	
๑. หลักการและเหตุผล	๑
บทที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๒
๓. ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
บทที่ ๓ การจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต	
๑. ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต	๑๐
๒. การบริหารจัดการตามหลัก ๔ ประการสำหรับจัดการผลประโยชน์	๑๐
๓. แนวทางปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงด้านการทุจริต	๑๐

.....

๑. หลักการและเหตุผล

ปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันในประเทศไทยถือเป็นปัญหาเรื้อรังที่นับวันยิ่งจะทวีความรุนแรง และ สลับซับซ้อนมากยิ่งขึ้นและส่งผลกระทบต่อวงกว้าง โดยเฉพาะอย่างยิ่งต่อความมั่นคงของชาติ เป็นปัญหาลำดับ ต้น ๆ ที่ขัดขวางการพัฒนาประเทศทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคมและการเมือง เนื่องจากเกิดขึ้นทุกภาคส่วน ในสังคมไทย ไม่ว่าจะเป็นภาคการเมือง ภาคราชการ โดยเฉพาะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมักถูกมองจาก ภายนอกสังคมว่าเป็นองค์กรที่เอื้อต่อการทุจริตคอร์รัปชันและมักจะปรากฏข่าวการทุจริตตามสื่อและรายงานของ ทางราชการอยู่เสมอ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อกระแสการกระจายอำนาจและความศรัทธาต่อระบบการปกครอง ส่วนท้องถิ่นอย่างยิ่ง ส่งผลให้ภาพลักษณ์ของประเทศไทยเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน มีผลในเชิงลบ

ปัจจุบันยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตที่ใช้อยู่เป็นฉบับที่ ๓ เริ่มจากปี พ.ศ. ๒๕๖๐ จนถึงปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งมุ่งสู่การเป็นประเทศที่มีมาตรฐานทางคุณธรรมจริยธรรม เป็นสังคมมิติใหม่ ที่ประชาชนไม่เพิกเฉยต่อการทุจริตทุกรูปแบบ โดยได้รับความร่วมมือจากฝ่ายการเมือง หน่วยงานของรัฐ ตลอดจนประชาชน ในการพิทักษ์รักษาผลประโยชน์ของชาติและประชาชนเพื่อให้ประเทศไทยมีศักดิ์ศรีและ เกียรติภูมิในด้านความโปร่งใสทัดเทียมนานาชาติและประชาชนเพื่อให้ประเทศไทยมีศักดิ์ศรีและ เกียรติภูมิในด้านความโปร่งใสทัดเทียมนานาชาติ โดยกำหนดวิสัยทัศน์ "ประเทศไทยใสสะอาด ไทยทั้ง ชาติต้านทุจริต" มีเป้าหมายหลักเพื่อให้ประเทศไทยได้รับการประเมินดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๕๐ ในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งการที่ระดับคะแนนจะสูงขึ้นได้นั้น การบริหารงานภาครัฐต้องมีระดับธรรมาภิบาลที่สูงขึ้น เจ้าหน้าที่ของรัฐและประชาชนต้องมี พฤติกรรมแตกต่าง จากที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่ในทางทุจริตประพฤตินิยม และการมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการ ทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือ จริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และ ความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไปโดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กร จนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มี ความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการ พัฒนาประเทศอีกด้วย

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการตอบสนองต่อนโยบายรัฐบาล และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ นำไปสู่การ ปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม องค์กรบริหารส่วนตำบลเสมีจ โดยคณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนเสมีจ ตระหนักถึงความสำคัญ และถือเป็นนโยบายในเรื่องของการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ซึ่งเป็น วาระของชาติ ในการที่จะกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติ มิชอบในองค์กร จึงได้ดำเนินการจัดวางระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตขึ้น เพื่อค้นหาประเมินความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นในองค์กร และจัดวางมาตรการป้องกันในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อมิให้เกิดความเสี่ยงขึ้นใน องค์กรได้

บทที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรฐานป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร และถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะพบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้น ๆ

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการ บ่งชี้ความเสี่ยงของการทุจริตที่มีอยู่ในองค์กรโดยการประเมินโอกาสของการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนบุคคล หรือหน่วยงานที่อาจเกี่ยวข้องกับการกระทำทุจริต เพื่อพิจารณาว่าการควบคุมและการป้องกันการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบันมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือไม่

การทุจริตในระดับท้องถิ่น พบว่าปัจจัยที่มีผลต่อการขยายตัวของการทุจริตในระดับท้องถิ่น ได้แก่ การกระจายอำนาจลงสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แม้ว่าโดยหลักการแล้วการกระจายอำนาจมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อให้บริการต่าง ๆ ของรัฐสามารถตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนมากขึ้น มีประสิทธิภาพมากขึ้น แต่ในทางปฏิบัติทำให้แนวโน้มของการทุจริตในท้องถิ่นเพิ่มมากยิ่งขึ้นเช่นเดียวกัน

ลักษณะการทุจริตในส่วนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำแนกเป็น ๗ ประเภท ดังนี้

- ๑) การทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินการคลัง ส่วนใหญ่เกิดจากการละเลยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๒) สภาพหรือปัญหาที่เกิดจากตัวบุคคล
- ๓) สภาพการทุจริตอันเกิดจากช่องว่างของกฎระเบียบและกฎหมาย
- ๔) สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม
- ๕) สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากการขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
- ๖) สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบขาดความหลากหลายในการตรวจสอบ จากภาคส่วนต่างๆ
- ๗) สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากอำนาจ บารมี และอิทธิพลท้องถิ่น

๒.๑ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน/แรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมทุจริต (The Fraud Triangle)



๒.๒ ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
			Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknown Facto (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑	การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ททรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาตเพื่อเอื้อประโยชน์และลัดคิวการให้บริการแล้กกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - หัวหน้าหน่วยงานหรือเจ้าหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบอนุญาต		✓
๒	การใช้ อำนาจ ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับเงิน หรือของขวัญ ของกำนัลจากบุคคลอื่น เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนโครงการและแล้กกับการให้บุคคลนั้นได้รับประโยชน์จากองค์กร		✓
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะ และการเอื้อประโยชน์ให้แก่ห้างร้านที่ตนเองรู้จัก ๒. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อ จัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะ จะได้รับการพิจารณา ก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้พัสดุครุภัณฑ์ที่ได้ไม่มีคุณภาพตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการ		✓ ✓
๔	การบริหารงานบุคคล	๑. การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง โอน(ย้าย)ไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้อง มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้งหรือโอน(ย้าย) ๒.การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์อื่นใดในการเลื่อนขั้นเงินเดือน เลื่อนระดับและต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง		✓ ✓

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามระดับสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีเกี่ยวข้องกับหลายคน หลายหน่วยงานในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง			
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	๑. การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาต เพื่อเอื้อประโยชน์และลัดคิวการให้บริการแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - หัวหน้าหน่วยงานหรือเจ้าหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบอนุญาต		✓		
๒	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับเงิน หรือของขวัญของกำนัลจากบุคคลอื่น เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนโครงการและแลกกับการให้บุคคลนั้นได้รับประโยชน์จากองค์กร		✓		
๓	๑. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะ และการเอื้อประโยชน์ให้แก่ห้างร้านที่ตนเองรู้จัก ๒. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะ จะได้รับการพิจารณาก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้พัสดุ ครุภัณฑ์ที่ได้ไม่มีคุณภาพตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการ		✓ ✓		
๔	๑. การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง โอน(ย้าย)ไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้อง มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้งหรือโอน (ย้าย) ๒. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์อื่นใดในการเลื่อนขั้นเงินเดือน เลื่อนระดับ และต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง		✓ ✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เกณฑ์การประเมินมาตรฐานความเสี่ยง

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

● เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่เกิดจากความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นยาก

● เกณฑ์มาตรฐานระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ
๕	ผลกระทบเกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ที่ถูกลงโทษชี้ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการทำงานยุติธรรม เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบภายนอก เข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน และแจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มีหรือน้อยมาก

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ระดับความเสี่ยง คือ การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหายกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ดังนี้



● เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนนระดับความเสี่ยง	การแสดงผล	มาตรการกำหนด
๕	สูงมาก	๑๕ - ๒๕		จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง
๓	เสียงสูง	๙ - ๑๔		จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒	ปานกลาง	๔ - ๘		ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปอยู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้
๑	ต่ำ	๑ - ๓		ยอมรับความเสี่ยง ควรมีมาตรการควบคุมเพื่อให้เกิดขึ้น

๓. การประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานความเสี่ยง

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง
การอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. การดำเนินการยื่นคำขอ อนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/ รื้อถอนอาคาร - เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทรัพย์สินหรือประโยชน์ อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอ ใบอนุญาตเพื่อเอื้อประโยชน์ และลัดคิวการให้บริการแล กกับการอนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - หัวหน้าหน่วยงานหรือ เจ้าหน้าที่เอื้อประโยชน์ ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มา ยื่นขอใบอนุญาต	๓	๒	๖ ปานกลาง	๑. จัดทำคู่มือ ขั้นตอนและ ระยะเวลาแล้วเสร็จของการ ปฏิบัติงานในการยื่นคำขออนุมัติ อนุญาตต่าง ๆ และติดประกาศ ประชาสัมพันธ์ ณ สถานที่ กำหนดยื่น หรือจุดบริการ OSS หรือ ประชาสัมพันธ์ผ่านทาง เว็บไซต์ เฟสบุ๊กของหน่วยงาน ให้ผู้มาขอรับบริการทราบ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับคำขอและ ตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ ครบถ้วนตามหลักวิชาการ ๓. ประกาศนโยบายไม่รับ ของขวัญ (No Gift Policy)
การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การ ให้บริการตาม ภารกิจ	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิ ชอบเพื่อเรียกรับเงิน หรือ ของขวัญของกำนันจาก บุคคลอื่น เพื่อให้เกิดผลต่อ การสนับสนุนโครงการและ แลกกับการให้บุคคลนั้น ได้รับประโยชน์จากองค์กร	๔	๒	๘ ปานกลาง	๑. จัดกิจกรรม/ประกาศ เจตนารมณ์นโยบายไม่รับ ของขวัญ (No Gift Policy) จากการปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดโครงการส่งเสริม คุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้าง จิตสำนึกและการเป็นข้าราชการ ที่ดี และน้อมนำหลักปรัชญา เศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในการ ปฏิบัติงาน ๓. ควบคุมและกำชับเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด
การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การกำหนดคุณลักษณะ เฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้อง ได้เปรียบหรือชนะ และการ เอื้อประโยชน์ให้แก่ห้างร้าน ที่ตนเองรู้จัก ๒. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน หรือเงินทอนในการจัดซื้อ จัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอน เยอะ จะได้รับการพิจารณา ก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้ พัสตุ ครุภัณฑ์ ที่ได้ไม่มี คุณภาพตรงตามคุณลักษณะ ที่ต้องการ	๓	๒	๖ ปานกลาง	๑. จัดกิจกรรมต่อต้านการทุจริต คอรัปชั่น และประกาศ เจตนารมณ์ นโยบายไม่รับ ของขวัญ (No Gift Policy) จากการปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึก และการเป็นข้าราชการที่ดี ๓. กำหนดมาตรการส่งเสริม ความโปร่งใสในการจัดซื้อ/ จัดจ้าง/มาตรการป้องกัน ผลประโยชน์ทับซ้อน/ ๔. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผย ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบน เว็บไซต์ของหน่วยงาน

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการการบริหารจัดการความเสี่ยง
การบริหารงานบุคคล	๑.การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง โอน(ย้าย)ไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้อง มีการเรียกรับเงิน เพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้ง หรือโอน(ย้าย)	๓	๒	๖ ปานกลาง	๑.ประกาศกำหนดหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม ๒.อบรมให้ความรู้ด้านคุณธรรม จริยธรรม และความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ และประชาสัมพันธ์เพื่อป้องกันการรับสินบน ๔. กำหนดมาตรการป้องกันการรับสินบนเพื่อป้องกันการปราบปรามหรือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
	๒.การเรียกรับเงินผลประโยชน์อื่นใดในการเลื่อนขั้นเงินเดือน เลื่อนระดับและต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง	๒	๒	๔ ปานกลาง	

ขั้นตอนที่ ๔ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

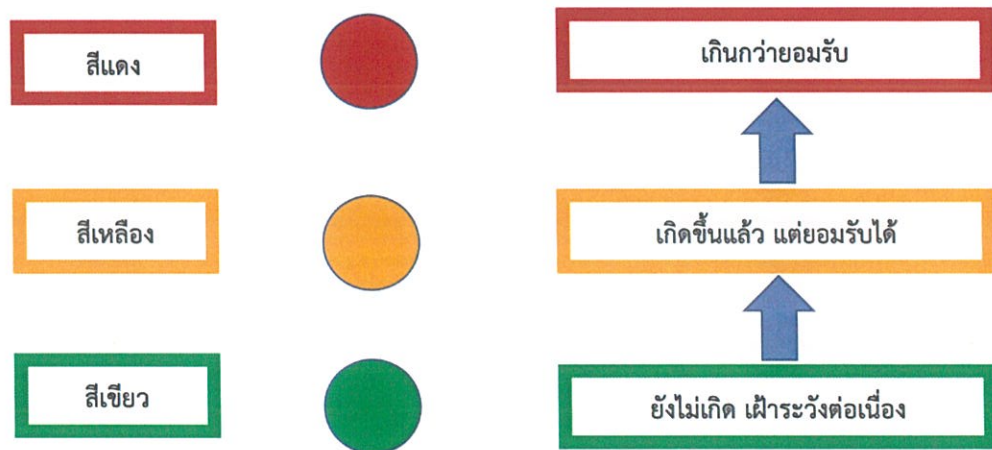
โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ สี ได้แก่

✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ สถานะสีเหลือง : เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทัน่วงที่ตามมาตรการ/นโยบาย/

โครงการ/กิจกรรม ที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง <๓

✓ สถานะสีแดง : เกิด ในกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง >๓



ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาตเพื่อเอื้อประโยชน์และลัดคิวการให้บริการแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร - หัวหน้าหน่วยงานหรือเจ้าหน้าที่เอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่ยื่นขอใบอนุญาต	✓		
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับเงิน หรือของขวัญของกำนัลจากบุคคลอื่น เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนโครงการและแลกกับการให้บุคคลนั้นได้รับประโยชน์จากองค์กร	✓		
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะและการเอื้อประโยชน์ให้แก่ห้างร้านที่ตนเองรู้จัก ๒. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะ จะได้รับการพิจารณาก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้พัสดุ ครุภัณฑ์ที่ได้ไม่มีคุณภาพตรงตามคุณลักษณะที่ต้องการ	✓ ✓		
๔	การบริหารงานบุคคล	๑. การสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง โอน(ย้าย)ไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้อง มีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการบรรจุ แต่งตั้งหรือโอน(ย้าย) ๒. การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์อื่นใดในการเลื่อนขั้นเงินเดือน เลื่อนระดับและต่อสัญญาจ้างพนักงานจ้าง	✓ ✓		

บทที่ ๓

การจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. บุคลากรเกิดความตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระบบงานหรือการปฏิบัติงานโดยไม่ตั้งใจ และปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในระบบงานหรือการปฏิบัติงานให้ถูกต้องยิ่งขึ้น

๒. หน่วยงานที่พบปัญหาความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้มีการปรับปรุงแก้ไข หรือมีการกำหนดมาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นในหน่วยงาน

๓. เป็นฐานข้อมูลและองค์ความรู้สำหรับการบริหาร และการปฏิบัติงานเพื่อลดปัญหาการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีประสิทธิภาพและมุ่งสู่องค์กรปลอดจากการทุจริต

๒. การบริหารจัดการตามหลัก ๔ ประการสำหรับจัดการผลประโยชน์

๑. ปกป้องผลประโยชน์สาธารณะ : เจ้าหน้าที่ต้องตัดสินใจภายในกรอบกฎหมาย และนโยบายตามขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบโดยไม่ให้มีผลประโยชน์ส่วนตนมาแทรกแซง

๒. สนับสนุนความโปร่งใสและพร้อมรับผิด : กำหนดขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน และเปิดเผยให้ประชาชนทราบ รวมถึงเปิดโอกาสให้ตรวจสอบ

๓. ส่งเสริมความรับผิดชอบส่วนบุคคล และปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง : เจ้าหน้าที่ต้องระบุดผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติ และจัดการกับเรื่องส่วนตัวเพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาให้มากที่สุดโดยฝ่ายบริหารต้องรับผิดชอบเกี่ยวกับการสร้างระบบป้องกัน พร้อมกำหนดนโยบาย

๔. สร้างวัฒนธรรมองค์กร : ผู้บริหารต้องสร้างสภาพแวดล้อมเชิงนโยบายที่ช่วยสนับสนุนการตัดสินใจในเวลาที่มีประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้น

๓. แนวทางปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. กำหนดให้มีมาตรการหลักเกณฑ์ หรือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องชัดเจนเพิ่มมากขึ้น ในรายละเอียดการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ รวมถึงกำหนดมาตรฐานความโปร่งใสในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร ในด้านความโปร่งใสและปลอดจากการทุจริต

๒. ปรับปรุงนโยบาย มาตรการให้รัดกุม ชัดเจน ลดโอกาสที่จะใช้อำนาจเพื่อประโยชน์ส่วนตน

๓. คอยสังเกต ประเมินพฤติกรรมความเสี่ยงต่อการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างเป็นระบบในกรณีที่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น อาจใช้ทั้งการติดตั้งกล้องวงจรปิด

๔. ปลุกฝังจิตสำนึกที่ดีให้กับข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในสำนักงาน

๕. การเปิดเผยเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

๖. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและยึดตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๗. มีการส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรมในกิจกรรมต่าง ๆ อยู่เสมอ

๘. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๙. ส่งเสริมให้บุคลากรมีค่านิยม จิตสำนึกไม่ปฏิบัติในลักษณะเสี่ยงต่อการทำให้เกิดการทุจริตและให้ความเชื่อว่าการปฏิบัติดังกล่าวเป็นภัยต่อราชการ ส่วนรวม ต่อสังคมและประเทศชาติ

๑๐. ให้ความรู้แก่บุคลากรโดยการจัดประชุม อบรม สัมมนา เพื่อให้บุคลากรทราบและตระหนักถึงการทุจริตและประพฤติมิชอบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือบทลงโทษหากพบผู้กระทำความผิด เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริต หรือการหาช่องทางเพื่อกระทำการทุจริต