การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวของกับการรับสินบน ผ่านการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ Integrity and Transparency Assessment : (ITA)

หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุกๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งก็คือความไม่แน่นอนที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการ จัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบ โดยระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่อาจจะกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงแล้วกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง โดยต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการ จัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

สำหรับหน่วยงานภาครัฐต้องคำนึงถึงเหตุผลและความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยงของภาครัฐ คือเพื่อให้การบริหารจัดการภาครัฐเป็นไปตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๔๕ และให้เป็นไปตามแนวทางการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ที่ภาครัฐดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ได้แก่

๑. พระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๔๕ การบริหารราชการตามพระราชบัญญัตินี้ต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนเกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ ความมีประสิทธิภาพในเชิงภารกิจแห่งรัฐ การลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ลดภารกิจ และยุบเลิกหน่วยงานที่ไม่จำเป็น การกระจายภารกิจและทรัพยากรให้แก่ท้องถิ่น การกระจายอำนาจการตัดสินใจ การอำนวยความสะดวก การตอบสนองความต้องการของประชาชน การบริหารความเสี่ยงในภาครัฐจึงเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบภาครัฐ (Public Accountability) ที่มีต่อประชาชนและทรัพย์สินของประเทศ อันจะปังมาซึ่งการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) ดังนั้น การบริหารความเสี่ยงจึงมีส่วนอย่างยิ่งในการป้องกันการไม่ได้รับการยอมรับจากภาคประชาชนและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต และทำให้การบริหารจัดการภาครัฐมีการ ตัดสินใจที่ดีขึ้นด้วย

๒. การบริหารเชิงยุทธศาสตร์เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์การสมรรถนะสูง (HPO-High Performance Organization) การบริหารความเสี่ยงนอกจากเป็นการบริหารเชิงป้องกัน (Preventive Management) แล้วการบริหารความเสี่ยงยังเป็นส่วนสำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้ภาครัฐมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ เป็นองค์การสมรรถนะสูง การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่สำคัญในการเน้นความสำคัญ หรือชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์การต้องดำเนินการให้บรรลุเป้าประสงค์ตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่องค์การได้วางไว้ สำนักงาน ก.พ.ร. จึงได้ระบุบทบาทการบริหารความเสียงเป็นเครื่องมือในการประเมินประเด็นยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน

๓. พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ในหมวดที่ ๓ มาตรา ๙(๓) กำหนดให้ส่วนราชการต้องจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ส่วนราชการกำหนดขึ้น ซึ่งต้องสอดคล้องกับมาตรฐานที่ ก.พ... กำหนด และการบริหารความเสี่ยงเป็นตัวชี้วัดในมิติที่ ๔ ที่สำนักงาน ก.พ.ร. ให้ความสำคัญเพื่อผลักดันให้หน่วยงานราชการสามารถดำเนิน กิจกรรมได้สำเร็จตามเป้าประสงค์ของยุทธศาสตร์ และในการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA)

๑. คำนิยาม

ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน หรือในอนาคต และจะส่งผลกระทบสร้างความเสียหาย ความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุความสำเร็จต่อการบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ทั้งระดับหน่วยงาน และระดับบุคคล

การทุจริต (Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจหน้าที่ที่ได้มาหรือการใช้ทรัพย์สินที่มีอยู่ในทางมิชอบเพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว พวกพ้อง หรือประโยชน์อื่นใดอันมิควรได้ ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อประโยชน์ของผู้อื่น การทุจริตอาจเกิดได้หลายลักษณะ เช่น การติดสินบนเจ้าพนักงานด้วยการให้หรือรับสินบนทั้งที่เป็นเงินทองหรือสิ่งของ การมีผลประโยชน์ทับซ้อน การฟอกเงิน การยักยอก การปกปิดข้อเท็จจริง การขัดขวางกระบวนการยุติธรรม เป็นต้น

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

๑) โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง

๒) ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยง

๓) ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งเป็น ๕ ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมากการบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธีดังนี้

๑) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

๒) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๓) การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

๔) เลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้น

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นการออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตให้แก่หน่วยงาน บุคลากรในองค์กร

๒.๒ ช่วยเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่ประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้

๒.๓ ให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระอีกต่อไป ดังนั้นวัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรฐานระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ

๓. ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวของกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงานอย่างน้อยประกอบด้วยประเด็น ต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

๔. ปัจจัยความเสี่ยงพิจารณาได้จาก

๑) ปัจจัยภายนอก เช่น เศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย ฯลฯ

๒) ปัจจัยภายใน เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับภายในองค์กร ประสบการณ์ของเจ้าหน้าที่ ระบบการทำงาน ฯลฯ

๕. รายละเอียดของประเด็นการประเมิน

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง.

(๒) มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การควบคุม หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ ๔ ประเภท คือ

๑) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยง และข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก

๒) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว

๓) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ

๔) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้องหรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตประเด็นของการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อกระบวนงาน : การควบคุมการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ

ชื่อหน่วยงาน: จังหวัดนครศรีธรรมราช (ที่ทำการปกครองจังหวัด)

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช ได้กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต ในกระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย” โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ ดังนี้

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

๒. ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒๐ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๕ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๐ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษขึ้นมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

ตารางที่ ๓ เกณฑ์วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
สีแดง หมายถึง ความเสียงระดับสูงมาก

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จาก การพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ
(Likelihood x Impact)

ตางรางที่ ๔ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง ความเสียงระดับสูงมาก
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม ความเสี่ยงระดับสูง
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว ความเสี่ยงระดับต่ำ

การประเมินความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต

ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช ได้ระบุประเด็นความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย” ใคร ทำอะไร ที่ไหน อย่างไร เมื่อระบุประเด็นความเสี่ยงการรับสินบนและทุจริตในแต่ละขั้นตอนแล้ว ได้พิจารณา และให้ค่าคะแนนความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เพื่อนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ว่าอยู่ในระดับสูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ดังนี้

ตารางที่ ๕ การระบุประเด็นความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต การให้คะแนนและระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริตในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ กระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย”					
ที่	**ขั้นตอนการดำเนินงาน**	**ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง**	**Risk Score (L x I)**		
			Likelihood	**Impact**	**Risk Score**
๑. การตรวจสอบเอกสารและยืนยันตัวบุคคล					
๑.๑	ผู้ขอมีบัตร/ขอมีบัตรใหม่/ขอเปลี่ยนบัตร ยื่นคำขอมีบัตร และหลักฐาน ได้แก่ สำเนาทะเบียนบ้าน สำเนาทะเบียนประวัติ, ใบสำคัญถิ่นที่อยู่,ใบสำคัญประจำตัวคนต่างด้าว,บัตรเดิมที่หมดอายุ แล้วแต่กรณี	เจ้าหน้าที่ผู้รับคำขออาจประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารและปฏิเสธคำขอในชั้นต้น ซึ่งอาจนำไปสู่ การสร้างเงื่อนไขหรือปัจจัยในการทุจริต	๑	๒	๒/ต่ำ
๑.๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายการบุคคลจากฐานข้อมูลทะเบียนราษฎร รวมถึงภาพใบหน้าหรือลายพิมพ์นิ้วมือจากฐานข้อมูลการทำบัตรเดิม	ในกรณีการจัดทำบัตรครั้งแรกจะไม่มีข้อมูลภาพใบหน้าและลายพิมพ์นิ้วมือของผู้ยื่นคำขอในฐานข้อมูล ซึ่งเป็นดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ในการพิจารณา ซึ่งอาจเกิดการเรียกรับสินบนเพื่อสวมตัวทำบัตร	๒	๓	๖/ปานกลาง
๑.๓	กรณีเจ้าหน้าที่มีเหตุสงสัยเกี่ยวกับรายการบุคคลจากฐานข้อมูลของผู้ขอมีบัตรให้สอบสวนเจ้าบ้านหรือบุคคลที่น่าเชื่อถือ	การสอบสวนพยานบุคคลผู้น่าเชื่อถือเพื่อให้การรับรองผู้ขอมีบัตร พยานอาจไม่รู้จักหรือไม่มีความเกี่ยวข้องกับ	๒	๓	๖/ปานกลาง

ความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริตในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ กระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย”					
ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
		ผู้ขอมีบัตรเป็นอย่างดี ซึ่งอาจเป็นประเด็นให้เกิดการสวมตัวทำบัตร			
๒. การจัดเก็บอัตลักษณ์บุคคลและเอกสารที่เกี่ยวข้อง					
๒.๑	เมื่อปรากฏว่าผู้ขอมีบัตรเป็นบุคคลเดียวกันกับเจ้าของรายการบุคคลในฐานข้อมูล เจ้าหน้าที่พิมพ์ลายพิมพ์นิ้วมือ (ผ่านเครื่อง Scan ลายพิมพ์นิ้วมือ) และถ่ายรูปผู้ขอมีบัตรด้วยระบบคอมพิวเตอร์	หากเกิดการตกลงระหว่างผู้ขอมีบัตรและเจ้าหน้าที่หรือนายทะเบียนอาจเกิดกรณีการเรียกรับสินบนเพื่อสวมตัวทำบัตรขึ้น	๒	๓	๖/ปานกลาง
๒.๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายการบุคคลและภาพใบหน้าในคำขอมีบัตรอีกครั้ง บันทึกข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติม (ถ้ามี) และพิมพ์คำขอมีบัตร	หากเกิดการตกลงระหว่างผู้ขอมีบัตรและเจ้าหน้าที่หรือนายทะเบียนอาจเกิดกรณีการเรียกรับสินบนเพื่อสวมตัวทำบัตรขึ้น	๒	๓	๖/ปานกลาง
๒.๓	ผู้ยื่นคำขอฯ ตรวจสอบรายการข้อมูลในแบบคำขอ และลงลายมือชื่อในแบบคำขอ	หากเกิดการตกลงระหว่างผู้ขอมีบัตรและเจ้าหน้าที่หรือนายทะเบียนอาจเกิดกรณีการเรียกรับสินบนเพื่อสวมตัวทำบัตรขึ้น	๒	๓	๖/ปานกลาง
๓.การพิจารณาอนุญาตหรือไม่อนุญาตให้ทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย					
๓.๑	นายทะเบียนอำเภอตรวจสอบรายการบุคคลและภาพใบหน้าและลายพิมพ์นิ้วมือในคำขอมีบัตรและเอกสารที่เกี่ยวข้อง กรณี พิจารณาแล้วสามารถดำเนินการต่อได้ ให้นายทะเบียนอำเภอพิจารณาอนุญาตในคำขอมีบัตร หรือ กรณีพิจารณาแล้วไม่สามารถดำเนินการต่อได้ ให้นายทะเบียนอำเภอยกเลิกคำร้องและแจ้งผู้ขอมีบัตรเป็นหนังสือเพื่อใช้สิทธิในการอุทธรณ์	หากเกิดการตกลงระหว่างผู้ขอมีบัตรและเจ้าหน้าที่หรือนายทะเบียนอาจเกิดกรณีการเรียกรับสินบนเพื่อสวมตัวทำบัตรขึ้น	๒	๓	๖/ปานกลาง

ความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริตในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ กระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย”					
ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น/เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๔.การพิมพ์บัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย					
๔.๑	เมื่อนายทะเบียนอำเภอพิจารณาอนุญาตให้ทำบัตรแล้ว เจ้าหน้าที่จะดำเนินการสแกนจัดเก็บคำขอมีบัตรและเอกสารที่เกี่ยวข้องในระบบคอมพิวเตอร์	หากเกิดการตกลงระหว่างผู้ขอมีบัตรและเจ้าหน้าที่หรือนายทะเบียนอาจเกิดกรณีการเรียกรับสินบนเพื่อสวมตัวทำบัตรขึ้น	๑	๒	๒/ต่ำ
๔.๒	เจ้าหน้าที่สั่งพิมพ์บัตร และตรวจสอบความสมบูรณ์ของบัตร จากนั้นจึงส่งมอบบัตรให้กับผู้ยื่นคำขอ พร้อมเรียกเก็บค่าธรรมเนียม	อาจเกิดการเก็บค่าธรรมเนียมอื่นนอกจากที่กฎหมายกำหนด หรือไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้กับผู้ยื่นขอมีบัตร หรือไม่นำค่าธรรมเนียมส่งคลัง	๑	๒	๒/ต่ำ

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต

ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช ดำเนินการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต โดยการนำประเด็น/เหตุการณ์ ความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนงานมาพิจารณา จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางในการป้องกันควบคุม และลดโอกาสความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต ดังนี้

ตารางที่ ๖ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘					
ความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริตในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ กระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย”					
ที่	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.การเรียกรับสินบน ของขวัญ ผลประโยชน์ หรือค่ารับรอง เพื่อแลกกับการตรวจสอบรับเอกสารหลักฐานที่ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ และอำนวยความสะดวก (ระดับความเสี่ยง ปานกลาง)					
๑.๑	เผยแพร่หลักเกณฑ์คุณสมบัติ ขั้นตอน ระยะเวลา เอกสาร	๑. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์คุณสมบัติ ขั้นตอน ระยะเวลา เอกสารหลักฐาน และค่าธรรมเนียมการจัดทำบัตร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	-	- สนท.จังหวัด - สนท.อำเภอ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘					
ความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริตในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ กระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย”					
ที่	**มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**	**วิธีดำเนินการ**	**ระยะเวลา**	**งบประมาณ**	**ผู้รับผิดชอบ**
	หลักฐาน และค่าธรรมเนียมการจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย ณ จุดให้บริการ และทางเว็บไซต์อำเภอ	ในรูปแบบอินโฟกราฟิกที่เข้าใจง่ายให้ผู้ยื่นคำขอทราบ ๒. เผยแพร่ ณ จุดให้บริการสำนักทะเบียนอำเภอ และทางเว็บไซต์อำเภอ (www.amphoe.com) ๓. กำชับเจ้าหน้าที่บริการผู้ขอมีบัตรตามลำดับ ขั้นตอน ด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นธรรม			
๑.๒	จัดทำแบบรายการตรวจ (Checklist) ในการพิจารณาให้จัดทำมีทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย	๑. จัดทำแบบรายการตรวจประกอบการพิจารณา สำหรับใช้เป็นหลักฐานประกอบคำขอ ก่อนบันทึกข้อมูลในระบบฐานข้อมูล และเพื่อให้ผู้ยื่นคำขอทราบกระบวนการพิจารณา ๒. ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ แบบรายการตรวจประกอบการพิจารณา ณ จุดให้บริการสำนักทะเบียนอำเภอ และทางเว็บไซต์อำเภอwww.amphoe.com	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	-	- สนท.จังหวัด - สนท.อำเภอ
๒. การเรียกรับสินบน ของขวัญ ผลประโยชน์ หรือเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเพิ่มเติมนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกและความรวดเร็วในการพิจารณาจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย (ระดับความเสี่ยง ปานกลาง)					
๒.๑	กำหนดและถ่ายทอดแนวทางปฏิบัติ คู่มือในการปฏิบัติของนายทะเบียนอำเภอ	กำชับการปฏิบัติงานของนายทะเบียนอำเภอและผู้ช่วยนายทะเบียนอำเภอให้เป็นไปตามหนังสือ กรมการปกครอง เรื่อง การจัดทำบัตรประจำตัวสำหรับคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย และหนังสือ กรมการปกครอง เรื่อง ระเบียบสำนักทะเบียนกลางออกตามพระราชบัญญัติ การทะเบียนราษฎร (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๒	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	-	- สนท.จังหวัด - สนท.อำเภอ
๒.๒	เสริมสร้างวัฒนธรรม/แสดงเจตนารมณ์ การไม่ให้ หรือรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใดตลอดจน	๑. ประกาศนโยบาย/แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการให้ หรือรับสินบน ซึ่งเจ้าหน้าที่ภายใต้ที่ทำการปกครองอำเภอและส่วนราชการประจำอำเภอทุกตำแหน่ง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	-	- สนท.จังหวัด - สนท.อำเภอ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘					
ความเสี่ยงการรับสินบนและการทุจริตในการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ กระบวนงาน “การจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทย”					
ที่	**มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**	**วิธีดำเนินการ**	**ระยะเวลา**	**งบประมาณ**	**ผู้รับผิดชอบ**
	กำหนดช่องทางการแจ้งข้อมูลเผยแพร่สู่สาธารณชน	และทุกระดับต้องถือปฏิบัติเพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมการทำงานที่ดี สร้างทัศนคติการ “ไม่ยอม ไม่ทำ ไม่ทน ไม่เฉย” ต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ ตลอดจนกำหนดช่องทางการร้อง เรียนพร้อมสร้างความเชื่อมั่นในการคุ้มครองข้อมูลผู้ร้องเรียน ๒. แจ้งเวียนและเผยแพร่ ณ จุดให้ บริการสำนักทะเบียนอำเภอและทางเว็บไซต์อำเภอ เพื่อให้บุคลากรในสังกัดและผู้ยื่นคำขอทราบ ๓. เผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ป้องกันและต่อต้านการทุจริต ประเด็น “เต็มใจให้บริการ” และ “ไม่เรียกและไม่รับสินบน” เพื่อกระตุ้นเตือนไม่ให้เจ้าหน้าที่และผู้รับบริการเรียก รับ หรือให้สินบนโดยเผยแพร่ทางสังคมออนไลน์ และสถานีโทรทัศน์กรมการปกครอง			- สนท.จังหวัด - สนท.อำเภอ
๓. เจ้าหน้าที่ไม่นำส่งเงินค่าธรรมเนียมพร้อมสำเนาใบเสร็จรับเงินการจัดทำบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติไทยให้กับเสมียนตราอำเภอ ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และอาจนำเงินค่าธรรมเนียมไปใช้เพื่อสำหรับตนเองหรือผู้อื่น (ระดับความเสี่ยง ปานกลาง)					
๓.๑	ถ่ายทอดแนวทางปฏิบัติและตรวจสอบ การนำส่งเงินค่าธรรมเนียม	๑. กำชับการปฏิบัติตามหนังสือกรมการปกครองเรื่อง ซักซ้อมแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมและเงินค่าปรับงานทะเบียนและบัตรประจำตัวประชาชน ๒. นายทะเบียนอำเภอ กำกับตรวจสอบการนำส่งเงินาธรรมเนียมอย่างสม่ำเสมอ ๓. ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดเก็บเงินรายได้แผ่นดิน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	-	- สนท.จังหวัด - สนท.อำเภอ

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย/
การให้บริการตามภารกิจ

ชื่อกระบวนงาน : การควบคุมการใช้ใบเสร็จรับเงิน

ชื่อหน่วยงาน : จังหวัดนครศรีธรรมราช (สำนักงานขนส่งจังหวัด)

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known และ Unknown Factor)

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น/เหตุการณ์ ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
			Know Factor	Unknown Factor
๑	เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้เบิกได้รับใบเสร็จรับเงินจากเจ้าหน้าที่พัสดุแล้ว ไม่ได้เปิดห่อตรวจนับให้ครบถ้วนก่อนการเริ่มใช้ฉบับแรก	เป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน ค่าธรรมเนียม หรือ รับสินบนจากคู่ค้าหรือผู้บริการ	✓	
๒	เจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงินออกใบเสร็จรับเงินต่อเนื่องครั้งละหลายๆ ฉบับ และไม่ได้ตรวจสอบหมายเลขคุมใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการออกใบเสร็จรับเงิน	-สามารถตรวจสอบความผิดพลาดได้อยาก -เสี่ยงต่อการคอร์รัปชันค่าธรรมเนียม หรือ -เสี่ยงต่อการรับสินบนจากผู้บริการ -ไม่มีการมอบหมายเป็น ลายลักษณ์อักษร	✓	
๓	เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินตรวจสอบรายละเอียดหมายเลขคุมแบบพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน รายการชื่อผู้ชำระเงิน รายการค่าธรรมเนียม หมายเลขทะเบียน และจำนวนเงิน ไม่ครบถ้วนทุกรายการ	เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบไม่เพียงพอ	✓	
๔	เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินได้ขีดฆ่ายกเลิกใบเสร็จรับเงินครบทั้งชุด แต่ไม่ได้ระบุสาเหตุที่ยกเลิก	เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบไม่เพียงพอขาดความตระหนักถึงผลเสี่ยที่จะเกิดขึ้นในอนาคต		✓
๕	หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/หสข./ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิกทุกฉบับ แต่บางครั้งอาจจะไม่ได้ตรวจสอบกับในโปรแกรมระบบงานทุกรายการ	สามารถเกิดข้อผิดพลาดง่าย ความแม่นยำน้อยกว่าโปแกรมของระบบงาน	✓	

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้เบิกได้รับใบเสร็จรับเงินจากเจ้าหน้าที่พัสดุแล้ว ไม่ได้เปิดห่อตรวจนับให้ครบถ้วนก่อนการเริ่มใช้ฉบับแรก	✓			
๒	เจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงินออกใบเสร็จรับเงินต่อเนื่องครั้งละหลายๆ ฉบับ และไม่ได้ตรวจสอบหมายเลขคุมใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการออกใบเสร็จรับเงิน		✓		
๓	เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินตรวจสอบรายละเอียดหมายเลขคุมแบบพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน รายการชื่อผู้ชำระเงิน รายการค่าธรรมเนียม หมายเลขทะเบียน และจำนวนเงิน ไม่ครบถ้วนทุกรายการ	✓			
๔	เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินได้ขีดฆ่ายกเลิกใบเสร็จรับเงินครบทั้งชุด แต่ไม่ได้ระบุสาเหตุที่ยกเลิก	✓			
๕	หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/หสข./ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิกทุกฉบับ แต่บางครั้งอาจจะไม่ได้ตรวจสอบกับในโปรแกรมระบบงานทุกรายการ	✓			

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ขั้นตอนที่ ๓ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๒ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

๓. ตารางแผนบริหารความเสี่ยง ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง “การควบคุมการใช้ใบเสร็จรับเงิน”

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	**คุณภาพการจัดการ**	**ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	**ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง**	**ค่าความเสี่ยงระดับสูง**
เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้เบิกได้รับใบเสร็จรับเงินจากเจ้าหน้าที่พัสดุแล้ว ไม่ได้เปิดห่อตรวจนับให้ครบถ้วนก่อนการเริ่มใช้ฉบับแรก	**ดี**	**ต่ำ**	**ค่อนข้างต่ำ**	**ดี**
เจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงินออกใบเสร็จรับเงินต่อเนื่องครั้งละหลายๆ ฉบับ และไม่ได้ตรวจสอบหมายเลขคุมใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการออกใบเสร็จรับเงิน	**ดี**	**ต่ำ**	**ค่อนข้างต่ำ**	**ดี**
เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินตรวจสอบรายละเอียดหมายเลขคุมแบบพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน รายการชื่อผู้ชำระเงิน รายการค่าธรรมเนียม หมายเลขทะเบียน และจำนวนเงิน ไม่ครบถ้วนทุกรายการ	**ดี**	**ต่ำ**	**ค่อนข้างต่ำ**	**ดี**
เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินตรวจสอบรายละเอียดหมายเลขคุมแบบพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน รายการชื่อผู้ชำระเงิน รายการค่าธรรมเนียม หมายเลขทะเบียน และจำนวนเงิน ไม่ครบถ้วนทุกรายการ	**ดี**	**ต่ำ**	**ค่อนข้างต่ำ**	**ดี**
เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินได้ขีดฆ่ายกเลิกใบเสร็จรับเงินครบทั้งชุด แต่ไม่ได้ระบุสาเหตุที่ยกเลิก	**ดี**	**ต่ำ**	**ค่อนข้างต่ำ**	**ดี**
หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/หสข./ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิกทุกฉบับ แต่บางครั้งอาจจะไม่ได้ตรวจสอบกับในโปรแกรมระบบงานทุกรายการ	**ดี**	**ต่ำ**	**ค่อนข้างต่ำ**	**ดี**

ตารางที่ ๔ รูปแบบ / มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงทุจริต	มาตรการในการบริหารความเสี่ยง
เมื่อเจ้าหน้าที่ผู้เบิกได้รับใบเสร็จรับเงินจากเจ้าหน้าที่พัสดุแล้ว ไม่ได้เปิดห่อตรวจนับให้ครบถ้วนก่อนการเริ่มใช้ฉบับแรก	ให้หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/สาขา ควบคุมให้เจ้าหน้าที่ ผู้เบิกใบเสร็จรับเงิน เมื่อได้รับใบเสร็จรับเงินจากเจ้าหน้าที่พัสดุ ให้ตรวจนับใบเสร็จรับเงินทุกครั้งเมื่อแกะห่อใบเสร็จรับเงินก่อนเริ่มใช้ฉบับแรก
เจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงินออกใบเสร็จรับเงินต่อเนื่องครั้งละหลายๆ ฉบับ และไม่ได้ตรวจสอบหมายเลขคุมใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการออกใบเสร็จรับเงิน	ให้หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/สาขา กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงิน ในขณะออกใบเสร็จรับเงินให้เพิ่มความถี่ในการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่พิมพ์ออกมาจากระบบงานว่าเลขคุมใบเสร็จรับเงินถูกต้องตรงกับระบบงาน
เจ้าหน้าที่ผู้รับเงินตรวจสอบรายละเอียดหมายเลขคุมแบบพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน รายการชื่อผู้ชำระเงินรายการค่าธรรมเนียมหมายเลขทะเบียน และจำนวนเงินไม่รบถ้วนทุกรายการ	กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงิน ก่อนการสั่งพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน จะต้องตรวจสอบในหน้าจอระบบงานว่ามีรายละเอียดถูกต้อง และเมื่อพิมพ์ใบเสร็จรับเงินออกมาแล้วให้ตรวจสอบอีกครั้งว่ามีข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง
หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/หสข./ผู้ที่ได้รับมอบหมายมีการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิกทุกฉบับ แต่บางครั้งอาจจะไม่ได้ตรวจสอบกับในโปรแกรมระบบงานทุกรายการ	จัดทำคำสั่งมอบหมายให้หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/สาขา/ผู้ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิก ทุกฉบับพร้อมกับตรวจสอบการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในระบบงานกรม

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดักเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไปออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันท่วงทีตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓

✓ สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓

สีแดง  เกินกว่าการยอมรับ

สีเหลือง  เกินกว่าการยอมรับได้

สีเขียว  ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ตารางที่ ๕ รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๕

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	ให้หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/สาขา ควบคุมให้เจ้าหน้าที่ ผู้เบิกใบเสร็จรับเงิน เมื่อได้รับใบเสร็จรับเงินจากเจ้าหน้าที่พัสดุ ให้ตรวจนับใบเสร็จรับเงินทุกครั้งเมื่อแกะห่อใบเสร็จรับเงินก่อนเริ่มใช้ฉบับแรก		●		
๒	ให้หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/สาขา กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงิน ในขณะออกใบเสร็จรับเงินให้เพิ่มความถี่ในการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่พิมพ์ออกมาจากระบบงานว่าเลขคุมใบเสร็จรับเงินถูกต้องตรงกับระบบงาน			●	
๓	กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ออกใบเสร็จรับเงิน ก่อนการสั่งพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน จะต้องตรวจสอบในหน้าจอระบบงานว่ามีรายละเอียดถูกต้อง และเมื่อพิมพ์ใบเสร็จรับเงินออกมาแล้วให้ตรวจสอบอีกครั้งว่ามีข้อมูลครบถ้วนถูกต้อง		●		
๔	จัดทำคำสั่งมอบหมายให้หัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย/งาน/สาขา/ผู้ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิก ทุกฉบับพร้อมกับตรวจสอบการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในระบบงานกรม		●		

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อกระบวนงาน : การจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อหน่วยงาน : จังหวัดนครศรีธรรมราช (สำนักงานคลังจังหวัด)

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification

- ความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้วให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor
- หากไม่เคยเกิดประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Known Factor หรือ Unknown Factor ก็ได้

ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติกรรมการทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้นและควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น/เหตุการณ์ ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
			Know Factor	Unknown Factor
๑	เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานยังมีความเข้าใจไม่เพียงพอ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับคำสั่ง และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง	-ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและระบบ e-GP มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง - การดำเนินงานไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลา/ขั้นตอนการดำเนินงาน - การกำหนดขอบเขตงานจ้าง (TOR) ไม่ครอบคลุม/หรือสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของโครงการ - สถานที่เก็บครุภัณฑ์ชำรุดที่ยังไม่จำหน่ายมีพื้นที่จำกัดเสี่ยงต่อการสูญหายและเสียหาย		✓
๒	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลา/ขั้นตอนการดำเนินงาน	หน่วยงานใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด		✓
๓	การกำหนดขอบเขตงานจ้าง (TOR) สูง/ต่ำเกินไปกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เจ้าหน้าที่พัสดุไม่เพียงพอในขณะที่ภารกิจรับผิดชอบมีทั้งงบประมาณของจังหวัด และสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทยรวมทั้งงบอื่น ๆ ด้วย		✓
๔	การคัดเลือกผู้ชนะ	เกิดการทุจริตในการคัดเลือก		✓
๕	การตั้งงบประมาณ	หน่วยงานใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด		✓

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ให้นำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจรความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช่ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานยังมีความเข้าใจไม่เพียงพอ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับคำสั่งและระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง	●			
๒	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลา/ขั้นตอนการดำเนินงาน		●		
๓	การกำหนดขอบเขตงานจ้าง (TOR) สูง/ต่ำเกินไปกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	●			
๔	การคัดเลือกผู้ชนะ	●			
๔	**การตั้งงบประมาณ** - การขอตั้งวงเงินงบประมาณสูงเกินความจำเป็นโดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน - การทำสัญญาไม่รัดกุมทำให้ทางราชการเสียผลประโยชน์	●			

<u>ตารางที่ ๓.</u> ตารางแผนบริหารความเสี่ยง ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ขั้นตอนที่ ๔ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดักเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	**คุณภาพการจัดการ**	**ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	**ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง**	**ค่าความเสี่ยงระดับสูง**
เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานยังมีความเข้าใจไม่เพียงพอ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับคำสั่งและระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
การดำเนินงานไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลา/ขั้นตอนการดำเนินงาน	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ดี
การกำหนดขอบเขตงานจ้าง (TOR) สูง/ต่ำเกินไปกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ดี
การคัดเลือกผู้ชนะ	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ดี
การตั้งงบประมาณ - การขอตั้งวงเงินงบประมาณสูงเกินความจำเป็นโดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน - การทำสัญญาไม่รัดกุมทำให้ทางราชการเสียผลประโยชน์	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ดี

<u>ตารางที่ ๔</u> ให้รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๕ ว่าอยู่ในสถานะความเสี่ยงระดับใด เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติม กรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

✓ สถานสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ สถานสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันท่วงทีตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓

✓ สถานนะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓

สีแดง		เกินกว่าการยอมรับ
สีเหลือง		เกินกว่าการยอมรับได้
สีเขียว		ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	- มีการแจ้งเวียน/ชี้แจงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องให้ทราบ - มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้จ้าหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร	การบริหารจัดการ/ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ			
๒	- ประสานหน่วยงานเจ้าของงบประมาณ - อบรมเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนกฎระเบียบอย่างต่อเนื่อง	การบริหารจัดการ/ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ			
๓	- สร้างความรู ความเข้าใจให้กับบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทราบถึง การจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR) ได อย่างถูกต้องและเป็นไปในแนวทางเดียวกัน โดยยึดตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. ๒๕๖๐ กฎกระทรวง ข้อบังคับ ประกาศ ข้อบัญญัติ รวมถึงมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง - ให้ผู้ปฏิบัติงานตามแผนงาน/โครงการต่างๆ ต้องศึกษารายละเอียดงานให้ชัดเจน - เชิญหน่วยงานหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการกำหนด TOR	การบริหารจัดการ/ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ			
๔	- ให้ความรู้ความเข้าใจและสร้างความตะหนักแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือข้อกำหนดความต้องการใน	การบริหารจัดการ/ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ			

	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
	การจัดหา ให้คำนึงถึงผลประโยชน์ของทางราชการให้มากที่สุด ในการจัดหาผู้รับจ้าง- กำหนดขอบเขตและเกณฑ์การให้คะแนนที่ชัดเจนเพื่อลดการใช้ดุลยพินิจ - แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผลฯ การจัดซื้อจัดจ้างที่มีความรู้ความเข้าใจ				
๔	- ให้ความรู้ความเข้าใจและสร้างความตะหนักแก่เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับกฎ ระเบียบข้อบังคับ - ทบทวน/ตรวจสอบใบสั่งซื้อสั่งจ้าง และการทำสัญญาในแต่ละครั้งให้ เรียบร้อยก่อนการพิจารณา	การบริหารจัดการ/ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	●		

ตารางที่ ๕ รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๕

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงทุจริต	มาตรการในการบริหารความเสี่ยง
เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานยังมีความเข้าใจไม่เพียงพอ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับคำสั่งและระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง	ตรวจสอบระเบียบการยกเว้นการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ต้องปฏิบัติตามระเบียบพัสดุ
การดำเนินงานไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลา/ขั้นตอนการดำเนินงาน	- ปฏิบัติตามวิธีการและขั้นตอนตามวิธีการและขั้นตอนตามระเบียบที่กำหนด
การกำหนดขอบเขตงานจ้าง (TOR) สูง/ต่ำเกินไปกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	- ไม่มีการทบทวนการปฏิบัติผลการปฏิบัติงานตามแผนจัดซื้อจัดจ้างทุกเดือน
การคัดเลือกผู้ชนะ	- ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดโดยใช้เจ้าหน้าที่ตำแหน่งอื่นมารับผิดชอบ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ชำนาญการมาปฏิบัติหน้าที่แทน
การตั้งงบประมาณ - การขอตั้งวงเงินงบประมาณสูงเกินความจำเป็นโดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน - การทำสัญญาไม่รัดกุมทำให้ทางราชการเสียผลประโยชน์	- จัดทำหมายเลขครุภัณฑ์และทะเบียนคุม - ตรวจสอบครุภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอและเก็บในที่ที่ปลอดภัย บริหารการใช้พื้นที่ให้คุ้มค่า - หัวหน้าฝ่ายกำกับติดตามดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง

ตางรางที่ ๔ รูปแบบ / มาตรการในการบริหารความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ประเด็นด้านการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน : กระบวนการสรรหาบุคลากร

ชื่อหน่วยงาน : จังหวัดนครศรีธรรมราช (สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช)

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

กระบวนการสรรหาบุคลากร เป็นกระบวนการแรกในการแสวงหาและจูงใจผู้สมัครงานที่มีความรู้ ความสามารถ ทัศนคติ บุคลิกภาพ เข้ามาทำงานในองค์กร อันจะนำไปสู่การพัฒนาและความสำเร็จขององค์กร ซึ่งมีปัจจัยหรือโอกาสเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดการทุจริต การรับสินบนในกระบวนการดังกล่าว

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known และ Unknown Factor)

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น/เหตุการณ์ ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
			Know Factor	Unknown Factor
๑	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคลากร/ผู้มีอำนาจอนุมัติ	อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้องของตนเองเพื่อรับเข้ามาทำงานในหน่วยงาน		✓
๒	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ	อาจมีการรับสินบนหรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือกไม่เป็นธรรม ได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ ไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน		✓
๓	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ มีส่วนเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับกรรมการออกข้อสอบ	และอาจนำข้อสอบไปจำหน่ายหรือแจกจ่ายเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/พวกพ้อง		✓
๔	คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ	อาจกระทำการให้เจ้าหน้าที่เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข่าวสารประกาศการรับสมัครในพื้นที่อันจำกัดเพื่อไม่ให้บุคคลทั่วไปได้รับทราบหรือจำกัดคุณสมบัติของผู้สมัครรายอื่นๆ		✓

<u>ตารางที่</u> ๑ อธิบายรายละเอียดการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติกรรมการทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้วให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)

- หากไม่เคยเกิดประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Known Factor หรือ Unknown Factor ก็ได้

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ ให้นำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคลากร/ผู้มีอำนาจอนุมัติ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้องของตนเอง เพื่อให้รับเข้ามาทำงานในหน่วยงาน				●
๒	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจมีการรับสินบนหรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือกไม่เป็นธรรม ได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ ไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน				●
๓	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก มีส่วนเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับกรรมการออกข้อสอบ และอาจนำข้อสอบไปจำหน่ายหรือแจกจ่ายเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/พวกพ้อง				●
๔	คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจกระทำการให้เจ้าหน้าที่เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข่าวสารประกาศการรับสมัครในพื้นที่อันจำกัด ระยะเวลาน้อย เพื่อไม่ให้บุคคลทั่วไปได้รับทราบ	●			

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คือ

ระดับ ๓ หมายถึง กิจกรรมหรือขั้นตอนหลักของกระบวนงาน และมีความเสี่ยงการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง กิจกรรมหรือขั้นตอนหลักของกระบวนงาน และมีความเสี่ยงสูงที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง กิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนงาน

๓.๑ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ คือ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล และผลกระทบทางการเงินในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล และผลกระทบทางการเงินในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ Scoring ทะเบียนข้อมูลการเฝ้าระวังมี ๒ มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็นXรุนแรง
๑	คณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคลากร/ผู้มีอำนาจอนุมัติ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้องของตนเองเพื่อให้รับเข้ามาทำงานในหน่วยงาน	๓	๓	๙
๒	คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจมีการรับสินบนหรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือกไม่เป็นธรรมได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ ไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน	๓	๓	๙
๓	คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก มีส่วนเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับกรรมการออกข้อสอบ และอาจนำข้อสอบไปจำหน่ายหรือแจกจ่ายเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/พวกพ้อง	๒	๓	๖
๔	คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจกระทำการให้เจ้าหน้าที่เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข่าวสารประกาศการรับสมัครในพื้นที่อันจำกัด ระยะเวลาน้อย เพื่อไม่ให้บุคคลทั่วไปได้รับทราบ	๒	๒	๔

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรม/ขั้นตอนหลัก	กิจกรรม/ขั้นตอนรอง
๑	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคลากร/ผู้มีอำนาจอนุมัติ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้องของตนเอง เพื่อให้รับเข้ามาทำงานในหน่วยงาน	๓	
๒	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจมีการรับสินบนหรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือกไม่เป็นธรรมได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ ไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน	๓	
๓	- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก มีส่วนเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับกรรมการออกข้อสอบ และอาจนำข้อสอบไปจำหน่ายหรือแจกจ่ายเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/พวกพ้อง	๓	
๔	คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจกระทำการให้เจ้าหน้าที่เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข่าวสารประกาศการรับสมัครในพื้นที่อันจำกัด ระยะเวลาน้อย เพื่อไม่ให้บุคคลทั่วไปได้รับทราบ	๒	

ตารางที่ ๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
๑	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และหน่วยงานกำกับ พันธมิตร ภาคีเครือข่าย			X
๒	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม	X		
๓	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย ลูกค้า	X		
๔	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน			X

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ขั้นตอนที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคลากร/ผู้มีอำนาจอนุมัติอาจมีการเรียกรับผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้องของตนเอง เพื่อให้รับเข้ามาทำงานในหน่วยงาน	พอใช้			สูง
- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติอาจมีการรับสินบนหรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือกไม่เป็นธรรม ได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพ ไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน	พอใช้			สูง
- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก มีส่วนเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับกรรมการออกข้อสอบ และอาจนำข้อสอบไปจำหน่ายหรือแจกจ่ายเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/พวกพ้อง	พอใช้			สูง
คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติอาจกระทำการให้เจ้าหน้าที่เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข่าวสารประกาศการรับสมัครในพื้นที่อันจำกัด ระยะเวลาน้อย เพื่อไม่ให้บุคคลทั่วไปได้รับทราบ	ดี			ต่ำ

ตารางที่ ๔ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบของจังหวัดนครศรีธรรมราช ปี ๒๕๖๘.

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงทุจริต	มาตรการในการบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือกบุคลากร/ผู้มีอำนาจอนุมัติ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้องของตนเอง เพื่อให้รับเข้ามาทำงานในหน่วยงาน	๑. มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ประกาศกว้างขวาง ทั้งทางเว็บไซต์จังหวัด และ ณ ที่ทำการหน่วยงาน รวมทั้งผ่านสื่อต่างๆ ๒. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร ๓. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วมในการทำงาน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ๔. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย ๕. มีมาตรการการตรวจสอบการกำหนดหลักเกณฑ์ขั้นตอนอย่างชัดเจนโดยใช้เทคโนโลยี เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยมิชอบ ไม่แทรกแซงกระบวนการสรรหา
- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก/ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจมีการรับสินบนหรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับผู้สมัคร ทำให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือกไม่เป็นธรรม ได้บุคลากรที่ไม่มีประสิทธิภาพไม่เหมาะสมกับตำแหน่งงาน	๑. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวมเพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วม เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ๓. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย ๔. มีมาตรการการตรวจสอบการกำหนดหลักเกณฑ์ขั้นตอนอย่างชัดเจน โดยใช้เทคโนโลยี เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยมิชอบ ไม่แทรกแซงกระบวนการสรรหา
- คณะกรรมการสรรหาคัดเลือก มีส่วนเกี่ยวข้องหรือรู้เห็นกับกรรมการออกข้อสอบ และอาจนำข้อสอบไปจำหน่ายหรือแจกจ่ายเพื่อเรียกรับผลประโยชน์/พวกพ้อง	๑. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวมเพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงทุจริต	มาตรการในการบริหารความเสี่ยง
	๒. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วม เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ๓. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย ๔. มีมาตรการการตรวจสอบการกำหนดหลักเกณฑ์ขั้นตอนอย่างชัดเจน โดยใช้เทคโนโลยี เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยมิชอบ ไม่แทรกแซงกระบวนการสรรหา
- ผู้มีอำนาจในการอนุมัติ อาจกระทำการให้เจ้าหน้าที่เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข่าวสารประกาศการรับสมัครในพื้นที่อันจำกัด ระยะเวลาน้อย เพื่อไม่ให้บุคคลทั่วไปได้รับทราบ	๑. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวมเพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วม เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ๓. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย ๔. มีมาตรการการตรวจสอบการกำหนดหลักเกณฑ์ขั้นตอนอย่างชัดเจน โดยใช้เทคโนโลยี เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยมิชอบ ไม่แทรกแซงกระบวนการสรรหา ๕. เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติหน้าที่อย่างตรงไปตรงมา มีความซื่อสัตย์ ปฏิบัติตามจรรยาบรรณข้าราชการ

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไปออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

สีแดง		เกินกว่าการยอมรับ
สีเหลือง		เกินกว่าการยอมรับได้
สีเขียว		ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

<u>ตารางที่</u> ๕ รายงานสถานะของการเฝ้าระวังการทุจริตแผนบริหารความเสี่ยงในตารางที่ ๕

ที่	มาตรการบริหารความเสี่ยงบ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วมในการทำงาน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ๓. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย ๔. มีมาตรการการตรวจสอบการกำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอนอย่างชัดเจน โดยใช้เทคโนโลยี เพื่อป้องกันการปฏิบัติโดยมิชอบ ไม่แทรกแซงกระบวนการสรรหา	การบริหารจัดการ/การบริการงานบุคคลไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่มเติม	●		
๒	๑. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วมในการทำงาน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ๓. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย		●		
๓	๑. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วมในการทำงาน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ๓. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย		●		

ที่	มาตรการบริหารความเสี่ยงบ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๔	๑. จังหวัดมีการจัดทำประกาศ No Gift Policy ประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิด และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม เพื่อเป็นมาตรการ แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แก่บุคลากร ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการชุดต่างๆ หลายหน่วยงานเข้ามามีส่วนร่วมในการทำงาน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ๓. คณะกรรมการแต่ละชุดมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ตามระเบียบอย่างชัดเจน และมีการประชุมมอบหมายภารกิจอย่างเปิดเผย		●		
