



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙



เทศบาลตำบลศรีธาตุ
อำเภอศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเมื่อเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ของหัวหน้าส่วนราชการและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

เทศบาลตำบลศรีธาตุ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐ ให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนหลักธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้ ในครั้งนี้ เทศบาลตำบลศรีธาตุ จึงจัดทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ประกอบด้วย ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๘ เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ตลอดจนมาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสินบน

เทศบาลตำบลศรีธาตุ
พฤศจิกายน ๒๕๖๘

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. หลักการและเหตุผล	๑
๒. วัตถุประสงค์การประเมิน	๑
๓. นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑
๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๕.๑ การระบุความเสี่ยง	๓
๕.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๔
๕.๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง	๗
๕.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๘
๕.๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๑๑

การประเมินความเสี่ยงอาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

๑. หลักการและเหตุผล

การทุจริตนั้นอาจเกิดขึ้นได้จากการกระทำความผิดโดยไม่เจตนาเพราะหรือไม่มีความรู้หรือเจตนาเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจ ในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรมจนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม ตัวอย่างเช่น การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด จากผู้ประกอบการเพื่อแลกเปลี่ยนกับการอนุมัติการออกใบอนุญาตประกอบกิจการใดๆ หรือแลกเปลี่ยนกับการละเว้น การยกเว้นหรือการจัดการประมุขทรัพย์สินของรัฐเพื่อประโยชน์ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ และพวกพ้อง เป็นต้น หากเจ้าหน้าที่ของรัฐขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่มี การใช้อำนาจทางราชการโดยมิชอบในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้องเหนือผลประโยชน์ส่วนรวมย่อมส่งผลกระทบต่อสถาบันราชการและสร้างความเสียหายต่อประเทศชาติและประชาชน

เทศบาลตำบลศรีธาตุ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อนของเทศบาลตำบลศรีธาตุ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการเรียกรับผลประโยชน์หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์หรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนเพื่อกำหนดมาตรการสำคัญในการป้องกันการทุจริตและการบริหารงานที่โปร่งใสและตรวจสอบได้เพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำผิดบุคลากรเทศบาลตำบลศรีธาตุ

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการบ้านเมืองที่ดี จะช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงาน การใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสมเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ลดการสูญเสียและโอกาสที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

๒. วัตถุประสงค์การประเมิน

๑. เพื่อให้เทศบาลตำบลศรีธาตุ มีแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างเป็นระบบ

๒. เพื่อให้เทศบาลตำบลศรีธาตุ สามารถลดเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและลดขนาดของความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อนที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่เสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

๓. เพื่อให้เทศบาลตำบลศรีธาตุ มีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่วางไว้

๓. นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยง(Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้

การทุจริต(Corruption) หมายถึง การใช้อำนาจในทางที่ผิด การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบและการรับสินบนหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผู้ประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

ความเสี่ยงการทุจริต(Corruption Risk) หมายถึง เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้อำนาจรัฐในทางผิด การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการ

ทุจริตและประพฤติมิชอบและการรับสินบน หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

สินบน(Bribery) หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่บุคคลเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการ หรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งไม่ว่าการนั้นชอบหรือมิชอบด้วยหน้าที่

ของขวัญ(Gift) หมายถึง เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กันเพื่ออหิยาภัยไมตรี ให้เป็นรางวัลให้ โดยเสนาหา ให้เพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายความรวมถึงประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเงินได้

การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมเนียม หมายถึง การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือบุคคลที่ให้แก่กันในโอกาสต่างๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณีหรือวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัทหรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนาและมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้

ประเด็นความเสี่ยง หมายถึง เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดความเสียหาย การทุจริตในอนาคต

โอกาส(Likelihood) หมายถึง โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

ผลกระทบ(Impact) หมายถึง ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต(Risk Score) หมายถึง คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด และผลกระทบ

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อนจึงหมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ของตนเองมิให้เกิดการให้หรือรับสินบนรวมทั้งเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ

๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน แบ่งออกเป็น ๔ ประเด็น ดังนี้
ประเด็นที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ประเด็นที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ประเด็นที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็นที่ ๔ ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อน ประกอบด้วยองค์ประกอบ ๔ ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง

๕.๑ การระบุความเสี่ยง

ความเสี่ยงของการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการระบุถึงเหตุการณ์/งาน/กิจกรรม ที่เกี่ยวกับใช้อำนาจรัฐในทางผิด การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตินิยมชอบและการรับสินบน ที่ไม่สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ หรือได้รับความเสียหายในด้านงบประมาณ หรือความเสียหายในเชิงลบ โดยมีขั้นตอนการระบุความเสี่ยงดังนี้

ขั้นตอนการระบุความเสี่ยงโดยการนำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอนแนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยงอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะ ที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้นและในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยงหรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ UnKnown Factor

ตารางที่ ๑ การระบุความเสี่ยง(Known Factor และ UnKnown Factor)

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	UnKnow Factor
๑.	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
	๑.๑ เรียกรับ/เสนอผลประโยชน์ กรณีเอกสารไม่ครบหรือต้องการความรวดเร็ว	-	/
	๑.๒ การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์	-	/
๒.	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
	๒.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่างๆ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพรรคพวกได้รับการสนับสนุน	-	/
	๒.๒ การใช้อำนาจในการจัดสรรงบประมาณหรือจัดทำโครงการเพื่อผลประโยชน์ทับ/ซ้อน	-	/
	๒.๓ การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	-	/

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	ระบุรายละเอียดความเสี่ยง การทุจริต	
		Know Factor	UnKnow Factor
๓.	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง		
	๓.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญาของหน่วยงาน	-	/
	๓.๒ จัดทำโครงการ/จัดซื้อ จัดจ้าง ที่ไม่ก่อประโยชน์ไม่จำเป็นเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	-	/
๔.	ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล		
	๔.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์ให้แก่พวกพ้องในการเลื่อนตำแหน่ง	-	/
	๔.๒ การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการโยกย้าย	-	/

Know Factor	ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติอยู่แล้ว
Unknow Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรมความเสี่ยงอาจจะเกิดขึ้น

๕.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์ความเสี่ยง เป็นขั้นตอนการวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยงเพื่อแสดงสถานะความเสี่ยง การทุจริตของแต่ละเหตุการณ์ออกตามรายละเอียด โดยวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง(likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact) และประเมินระดับความเสี่ยง(Degree of Risk) เพื่อประโยชน์ในการตอบสนองความเสี่ยง

๕.๒.๑ โอกาสที่จะเกิด(Likelihood) คือความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง อาจจำแนกเป็นระดับ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก หรือร้อยละของโอกาสที่อาจเกิดขึ้น

ตารางที่ ๒ ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ตัวอย่าง ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบายเชิงคุณภาพ
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า ๑ ครั้ง/ปี

๕.๒.๒ ผลกระทบ(Impact) คือขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง อาจจำแนกเป็นระดับ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก

ตารางที่ ๓ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

ตัวอย่าง ระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง (Impact)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อหน่วยงาน/สถานะการเงิน/เจ้าหน้าที่ ในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อหน่วยงาน/สถานะการเงิน/เจ้าหน้าที่ ในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อหน่วยงาน/สถานะการเงิน/เจ้าหน้าที่ ในระดับปานกลาง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อหน่วยงาน/สถานะการเงิน/เจ้าหน้าที่ ในระดับน้อย
๑	น้อยมาก	มีผลกระทบต่อหน่วยงาน/สถานะการเงิน/เจ้าหน้าที่ ในระดับน้อยมาก

๕.๒.๓ การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต(Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงระบุไว้แล้ว โดยการประเมิน โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ(Impact) ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหาย ซึ่งการประเมินความเสี่ยงควรจัดให้มีการ ประเมินที่ครอบคลุมความเสี่ยงพื้นฐานทั้ง ๖ ประเภท

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ x ผลกระทบ

แล้วนำค่าที่มีระดับความรุนแรงสูงสุดเรียงตามลำดับ ระดับความรุนแรงสูงสุดคือระดับความเสี่ยงที่สำคัญที่ต้อง นำมาบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๔ แผนภูมิแสดงระดับความเสี่ยง(Risk Map)

Risk Assessment Matrix			โอกาสเกิดความเสี่ยง(Likelihood)				
			น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
			๑	๒	๓	๔	๕
ผลกระทบ/ ความรุนแรง (Impact)	สูงมาก	๕	๕x๑ (๕)	๕x๒ (๑๐)	๕x๓ (๑๕)	๕x๔ (๒๐)	๕x๕ (๒๕)
	สูง	๔	๔x๑ (๔)	๔x๒ (๘)	๔x๓ (๑๒)	๔x๔ (๑๖)	๔x๕ (๒๐)
	ปาน กลาง	๓	๓x๑ (๓)	๓x๒ (๖)	๓x๓ (๙)	๓x๔ (๑๒)	๓x๕ (๑๕)
	น้อย	๒	๒x๑ (๒)	๒x๒ (๔)	๒x๓ (๖)	๒x๔ (๘)	๒x๕ (๑๐)
	น้อย มาก	๑	๑x๑(๑)	๑x๒(๒)	๑x๓(๓)	๑x๔(๔)	๑x๕(๕)

ขอบเขตของระดับความรุนแรงของปัจจัยเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

ตารางที่ ๕ คำอธิบายการบริหารความเสี่ยงตามระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๑๕-๒๕		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๙-๑๔		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๔-๘		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
น้อย	๑-๓		ระดับที่ยอมรับได้ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

๕.๒.๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน

ตารางที่ ๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงทุจริต	คะแนนความเสี่ยง	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
๑.๑ เรียกรับ/เสนอผลประโยชน์ กรณีเอกสารไม่ครบหรือต้องการความรวดเร็ว	๙ (๓x๓)				
๑.๒ การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์	๑๒ (๓x๔)				
๒. ความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
๒.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่างๆ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพรรคพวกได้รับการสนับสนุน	๑๒ (๓x๔)				
๒.๒ การใช้อำนาจในการจัดสรรงบประมาณหรือจัดทำโครงการเพื่อผลประโยชน์ทับซ้อน	๑๖ (๔x๔)				
๒.๓ การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๑๖ (๔x๔)				
๓. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง					
๓.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญาของหน่วยงาน	๒๐ (๕x๔)				
๓.๒ จัดทำโครงการ/จัดซื้อ จัดจ้าง ที่ไม่ก่อประโยชน์ไม่จำเป็นเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	๒๐ (๕x๔)				
๔. ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล					
๔.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์ให้แก่พวกพ้องในการเลื่อนตำแหน่ง	๖ (๒x๓)				
๔.๒ การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการโยกย้าย	๓ (๑x๓)				

๕.๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง เป็นการประเมินพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริตที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมากที่เป็น สีส้ม และสีแดง มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม โดยนำระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยเทศบาลตำบลศรีธาตุจะประเมินความเสี่ยงที่มีสถานะความเสี่ยงทุกระดับ ดังนี้

๕.๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

คำอธิบายของการเฝ้าระวัง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง		
	Should	must	
	๑	๒	๓
เป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่า must จะอยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒		/	/
เป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่า should จะอยู่ในระดับ ๑	/		

๕.๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

คำอธิบายของการเฝ้าระวัง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง		
	Should	must	
	๑	๒	๓
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐเครือข่าย		/	/
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย		/	/
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย Customer/User		/	/
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process	/	/	
กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นมีผลกระทบต่อการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth	/	/	

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (A)			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (B)			ค่าความเสี่ยงรวม
		๑	๒	๓	๑	๒	๓	
		๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘						
๑.	๑.๑ เรียกรับ/เสนอผลประโยชน์ กรณีเอกสารไม่ครบหรือต้องการความรวดเร็ว	/				/	๖ (๒x๓)	
	๑.๒ การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์	/				/	๖ (๒x๓)	
๒. ความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ								
	๒.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่างๆ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพรรคพวกได้รับการสนับสนุน	/				/	๖ (๒x๓)	
	๒.๒ การใช้อำนาจในการจัดสรรงบประมาณหรือจัดทำโครงการเพื่อผลประโยชน์ทับซ้อน		/			/	๙ (๓x๓)	
	๒.๓ การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว		/			/	๙ (๓x๓)	
๓. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง								
	๓.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญาของหน่วยงาน		/			/	๙ (๒x๓)	
	๓.๒ จัดทำโครงการ/จัดซื้อ จัดจ้าง ที่ไม่ก่อประโยชน์ไม่จำเป็นเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง		/			/	๙ (๓x๓)	
๔. ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล								
	๔.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์ให้แก่พวกพ้องในการเลื่อนตำแหน่ง	/				/	๔ (๒x๒)	
	๔.๒ การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการโยกย้าย	/				/	๒ (๑x๒)	

๕.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง เป็นการนำค่าความเสี่ยงรวมมาทำการประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน ๓-๙ เท่านั้น โดยค่าคะแนนจากการประเมินจะเป็น ดังนี้

๕.๔.๑ ค่าคะแนน

ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน	ค่าคะแนนประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน
ดี	๓
พอใช้	๕ หรือ ๖
อ่อน	๗ หรือ ๘ หรือ ๙

๕.๔.๒ การประเมินค่าคะแนนเทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน

ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ค่าประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริต		
	ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๓)
พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
อ่อน	ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างกลาง (๘)	สูง (๙)

๕.๔.๓ ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน(คุณภาพการจัดการ)

ระดับ	คำอธิบาย
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผลการควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
	๑.๑ เรียกรับ/เสนอผลประโยชน์ กรณีเอกสารไม่ครบหรือต้องการความรวดเร็ว	พอใช้		/	
	๑.๒ การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์	พอใช้		/	
๒. ความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
	๒.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่างๆ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพรรคพวกได้รับการสนับสนุน	พอใช้		/	
	๒.๒ การใช้อำนาจในการจัดสรรงบประมาณหรือจัดทำโครงการเพื่อผลประโยชน์ทับซ้อน	อ่อน			/
	๒.๓ การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	อ่อน			/

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๓. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง					
	๓.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญาของหน่วยงาน	อ่อน			/
	๓.๒ จัดทำโครงการ/จัดซื้อ จัดจ้าง ที่ไม่ก่อประโยชน์ไม่จำเป็นเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	อ่อน			/
๔. ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล					
	๔.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์ให้แก่พวกพ้องในการเลื่อนตำแหน่ง	พอใช้		/	
	๔.๒ การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการโยกย้าย	ดี	/		

๕.๕ แผนบริหารความเสี่ยง เป็นการนำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบันและมาตรการที่ยังสามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาพิจารณาจัดทำมาตรการในครั้งนี้ โดยมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมจากพฤติการณ์ความเสี่ยงการประเมินในครั้งนี้ จัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขึ้นเคลือบงบังคับใช้ต่อไป

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑.๑ เรียกรับ/เสนอผลประโยชน์ กรณีเอกสารไม่ครบหรือ ต้องการความรวดเร็ว ๑.๒ การเก็บเรื่องไว้มั่วแฉังผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์	สูง สูง	๑) กำหนดนโยบาย/มาตรการหรือแนวทางการปฏิบัติเพื่อ ป้องกันการทุจริต ประกาศใช้และนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม พร้อมรายงานผล เช่น -กิจกรรมนโยบาย No Gift policy ไม่รับของขวัญของกำนัลทุก ชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ -กิจกรรมส่งเสริมจริยธรรมประจำปีที่ช่วยสร้างการตระหนักรู้ให้ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมองค์กร ๒) กำกับดูแลให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ อย่างถูกต้อง ๓) แสดงคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่คู่มือการบริการ ประชาชน ๔) จัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น/ช่องทางการร้องเรียนการ ทุจริตในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๒. ความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</p>	<p>๒.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่างๆ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพรรคพวกได้รับการสนับสนุน</p> <p>๒.๒ การใช้อำนาจในการจัดสรรงบประมาณหรือจัดทำโครงการเพื่อผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๒.๓ การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p>	<p>สูง</p> <p>สูงมาก</p> <p>สูงมาก</p>	<p>วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๑) กำหนดคุณสมบัติของผู้ถูกเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่ง เช่น ต้องเป็นผู้มีประสบการณ์, มีความเชี่ยวชาญ หรือไม่เคยมีประวัติเสื่อมเสีย</p> <p>๒) สร้างกลไกที่สามารถตรวจสอบการทำงานของคณะกรรมการได้</p> <p>๓) ปลุกฝังค่านิยมเรื่องความซื่อสัตย์สุจริต และความรับผิดชอบต่อสังคมทุกระดับ</p> <p>๑) กำหนดนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๒) สร้างระบบการเปิดเผยข้อมูลในกระบวนการจัดสรรงบประมาณหรือโครงการให้สาธารณชนทราบ</p> <p>๓) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคประชาชนในการตรวจสอบการดำเนินโครงการ กิจกรรมที่เป็นภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>๔) จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๑) กำหนดมาตรการควบคุมการใช้ทรัพย์สินของราชการ โดยให้มีหลักฐานเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนนำทรัพย์สินราชการไปใช้ปฏิบัติงาน</p>

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๓. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๓.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญาของหน่วยงาน</p> <p>๓.๒ จัดทำโครงการ/จัดซื้อ จัดจ้าง ที่ไม่ก่อประโยชน์ไม่จำเป็นเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง</p>	<p>สูงมาก</p> <p>สูงมาก</p>	<p>วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๑) กำหนดมาตรการเชิงนโยบายในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใส โดยบังคับใช้อย่างเข้มงวดทั้งประมวลจริยธรรมองค์กรและนโยบาย No Gift Policy</p> <p>๒) ส่งเสริมการให้ความรู้แก่บุคลากรในเรื่องของ กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และความผิดเกี่ยวกับการรับสินบน</p> <p>๓) มีมาตรการควบคุมภายใน ประเมินความเสี่ยงเพื่อวิเคราะห์ความเสียหายที่อาจเกิดการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และกำหนดการควบคุมที่เหมาะสม</p> <p>๔) ควบคุมกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยการเผยแพร่</p> <p>-แผนและความก้าวหน้าในการดำเนินงานและการใช้งบประมาณประจำปี</p> <p>-รายงานการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุและความก้าวหน้าการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ</p> <p>-รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปี</p> <p>๕) จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p>

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๔. ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล</p>	<p>๔.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์ให้แก่พวกพ้องในการเลื่อนตำแหน่ง</p> <p>๔.๒ การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการโยกย้าย</p>	<p>ปานสูง</p> <p>ต่ำ</p>	<p>วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๑) กำหนดนโยบายการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้ครอบคลุมทุกประเด็น ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> -การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร -การบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร -การพัฒนาบุคลากร -การประเมินผลการปฏิบัติงาน -การให้ค่าตอบแทน และสร้างขวัญกำลังใจ <p>๒) กำหนดแผนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลประจำปี พร้อมแสดงผลการดำเนินงาน</p> <p>๓) ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมเกี่ยวกับ การสร้างเสริมคุณธรรมจริยธรรมทุกปี</p> <p>๔) จัดให้มีช่องทางร้องเรียนการทุจริตในกระบวนการบริหารงานบุคคล</p>

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมิน		ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ความเสียหาย			
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑.๑ เรียกรับ/เสนอผลประโยชน์ กรณีเอกสารไม่ครบหรือต้องการความรวดเร็ว	๓	๓	๙ (สูง)	๑) กำหนดนโยบาย/มาตรการหรือแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันการทุจริตประเภทที่ใช้และนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม พร้อมรายงานผล เช่น -กิจกรรมนโยบาย No Gift policy ไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ -กิจกรรมส่งเสริมจริยธรรมประจำปีที่ช่วยสร้างการตระหนักรู้ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตนตามประมวลจริยธรรมองค์กร ๒) กำกับดูแลให้บุคลากรทุกระดับปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎ ระเบียบอย่างถูกต้อง ๓) แสดงคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่คู่มือการบริการประชาชน ๔) จัดให้มีช่องทางร้องฟังความคิดเห็น/ช่องทางร้องเรียนการทุจริตในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต	สำนักปลัดเทศบาล
	๑.๒ การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์	๓	๔	๑๒ (สูง)		

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมิน		ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ			
๒. ความเสี่ยงการทุจริตการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๒.๑ การแต่งตั้งคณะกรรมการหรืออนุกรรมการต่างๆ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพรรคพวกได้รับการสนับสนุน	๓	๔	๑๒ (สูง)	๑) กำหนดคุณสมบัติของผู้ถูกเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่ง เช่น ต้องเป็นผู้มีประสบการณ์, มีความเชี่ยวชาญ หรือไม่เคยมีประวัติเสื่อมเสีย ๒) สร้างกลไกที่สามารถตรวจสอบการทำงานของคณะกรรมการได้ ๓) ปลูกฝังค่านิยมเรื่องความซื่อสัตย์สุจริตและความรับผิดชอบต่อสังคมทุกระดับ	ทุกสำนัก/กอง
	๒.๒ การใช้อำนาจในการจัดสรรงบประมาณหรือจัดทำโครงการเพื่อผลประโยชน์ทับซ้อน	๔	๔	๑๖ (สูงมาก)	๑) กำหนดนโยบายที่ชัดเจนเกี่ยวกับการจัดสรรผลประโยชน์ทับซ้อน ๒) สร้างระบบการเปิดเผยข้อมูลในกระบวนการจัดสรรงบประมาณหรือโครงการให้สาธารณชนทราบ ๓) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคประชาชนในการตรวจสอบการดำเนินงาน โครงการ กิจกรรมที่เป็นภารกิจของหน่วยงาน ๔) จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน	
	๒.๓ การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๔	๔	๑๖ (สูงมาก)	๑) กำหนดมาตรการควบคุมการใช้ทรัพย์สินของราชการ โดยให้มีหลักฐานเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนนำทรัพย์สินราชการไปใช้ปฏิบัติงาน	

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง		ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ			
๓. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการจัดจ้าง	๓.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญาของหน่วยงาน	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)	๑) กำหนดมาตรการเชิงนโยบายในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใส โดยบังคับใช้อย่างเข้มงวดทั้งประมวลจริยธรรมองค์กร และนโยบาย No Gift Policy ๒) ส่งเสริมการให้ความรู้แก่บุคลากรในเรื่องของ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และความคิดเห็นเกี่ยวกับการรับสินบน ๓) มีมาตรการควบคุมภายใน ประเมินความเสี่ยงเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และกำหนดการควบคุมที่เหมาะสม ๔) ควบคุมกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยการเผยแพร่ -แผนและความก้าวหน้าในการดำเนินงาน และการใช้งบประมาณประจำปี -รายงานการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุและความก้าวหน้าการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุ -รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างหรือการจัดหาพัสดุประจำปี ๕) จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.สำนักปลัดเทศบาล ๒.กองคลัง ๓.หน่วยตรวจสอบภายใน
	๓.๒ จัดทำโครงการ/จัดซื้อ จัดจ้าง ที่ไม่ก่อประโยชน์ไม่จำเป็นเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	๔	๕	๒๐ (สูงมาก)		

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง		เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ			
๔. ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล	๔.๑ การเรียกรับสินบนเพื่อช่วยเหลือ เอื้อประโยชน์ให้แก่พวกพ้องในการเลื่อนตำแหน่ง	๒	๓	๖ (ปานกลาง)	๑) กำหนดนโยบายการบริหารและพัฒนาศักยภาพบุคคลให้ครอบคลุมทุกประเด็น ดังนี้ -การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร -การบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร -การพัฒนาบุคลากร -การประเมินผลการปฏิบัติงาน -การให้คุณให้โทษ และสร้างขวัญกำลังใจ	สำนักปลัดเทศบาล
	๔.๒ การเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการโยกย้าย	๑	๓	๓ (ต่ำ)	๒) กำหนดแผนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลประจำปี พร้อมแสดงผลการดำเนินงาน ๓) ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมเกี่ยวกับการสร้างเสริมคุณธรรมจริยธรรมทุกปี ๔) จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริตในกระบวนการบริหารงานบุคคล	