



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลลำคลอง อำเภอเมืองกาฬสินธุ์
จังหวัดกาฬสินธุ์

จัดทำโดย
งานนิติการ สำนักปลัด
เทศบาลตำบลลำคลอง อำเภอเมืองกาฬสินธุ์
จังหวัดกาฬสินธุ์

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการ
ดำเนินงานตามภารกิจ ของเทศบาลตำบลลำคลอง อำเภอเมืองกาฬสินธุ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนดและกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามเจตนารมณ์ มาตรา ๓/๑ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๕๓ และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๕๖ มาตรา ๖ ที่กำหนดว่าการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีได้แก่การบริหารราชการเพื่อบรรลุเป้าหมายดังต่อไปนี้

- (๑) เกิดประโยชน์สุขของประชาชน
- (๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ
- (๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ
- (๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น
- (๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อเหตุการณ์
- (๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ
- (๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- (๑) เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดผลสัมฤทธิ์เกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชน
- (๒) เพื่อป้องกันความเสียหายแก่หน่วยงานของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- (๓) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
- (๔) เพื่อกำหนดมาตรการกิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง
- (๕) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- (๖) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน

๓. ที่มาและความสำคัญ

สินบน หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่บุคคลเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำตามที่ผู้ให้สินบนต้องการ สินบนเป็นการทุจริตและประพฤติมิชอบส่วนหนึ่งที่เกิดขึ้นกับหน่วยงานซึ่งผลประโยชน์ต่างๆไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สิน ของขวัญ การลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ หรืออื่นที่มีลักษณะเดียวกัน และผลจากการรับผลประโยชน์ต่าง ๆ นั้น ได้ส่งผลต่อการตัดสินใจของภารกิจของหน่วยงานในการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่

เทศบาลตำบลลำคลอง มีผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖8 อยู่ในระดับผ่านดีและบรรลุค่าเป้าหมาย

เมื่อพิจารณา ประเด็น บุคลากรในหน่วยงานของเทศบาลตำบลลำคลอง บางรายเห็นว่ามาตรการป้องกันการทุจริตของหน่วยงานยังไม่สามารถป้องกันการทุจริตได้จริง และที่สอบถามความเห็นของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกหรือประชาชนทั่วไป ซึ่งมีข้อมูลที่น่ามากำหนดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการเรียกรับสินบน จากนั้น นำผลการวิเคราะห์หมากำหนดมาตรการกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการ/โครงการ/ป้องกันการทุจริตของของเทศบาลตำบลลำคลอง และดำเนินการตามแผนฯ ที่ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ ควรเผยแพร่ให้บุคลากรภายในหน่วยงานรับทราบด้วย แม้จะพบว่ายังไม่มีเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ในเรื่องเกี่ยวกับการรับสินบนเกิดขึ้นกับหน่วยงานเทศบาลตำบลลำคลอง แต่ยังคงมีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ ของเทศบาลตำบลลำคลอง จึงต้องดำเนินการในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖9 เพื่อเป็นเครื่องมือในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้งและแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นลักษณะ pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทวน post-decision

๕. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

รูปแบบการประเมิน ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) จำแนกได้ ๔ ประเภทดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S : Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดนโยบายแผนงานโครงการไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนดไว้

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O: Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับหรือหนังสือสั่งการหรือหลักวิชาการการไม่มีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงานเพียงพอของบุคลากรที่เกี่ยวข้องความประมาทเลินเล่อฯลฯ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F: Financial Risk) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีที่ไม่ปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับหนังสือสั่งการหลักวิชาการที่กำหนดไว้หรือไม่มีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอการจงใจละเว้นความประมาทเลินเล่อฯลฯ

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมายระเบียบหรือที่เกี่ยวข้อง(C:Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับหรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้หรือระเบียบกฎหมายข้อบังคับหนังสือสั่งการต่างๆไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงานหรือไม่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่สถานการณ์ปัจจุบัน (ระเบียบล่าช้า)

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)

๑. สภาพแวดล้อมภายในขององค์กร (Internal Environment) เช่นนโยบายของผู้บริหารวัฒนธรรมองค์กรค่านิยมร่วมอำนาจหน้าที่ความรู้ความสามารถทักษะของบุคลากรกระบวนการบริหารงานทรัพยากรทางการบริหารระเบียบกฎหมายสารสนเทศการติดตามประเมินผล ฯลฯ

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายของการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัญหาที่จะเกิดขึ้น (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงานทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกหน่วยงาน

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการจำแนกและจัดลำดับการประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงของ องค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยงโดยนำความเสี่ยงไปแก้ไขด้วยวิธีการอันเหมาะสมด้วยวิธีการ ๔ วิธีดังนี้

๕.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk avoidance) หมายถึงการเลิกหรือไม่กระทำในอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายหรือความเสี่ยง

๕.๒ การควบคุมความสูญเสีย (Risk reduction) มี ๒ วิธีคือ

๑) การป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย

๒) การควบคุมความรุนแรงของความสูญเสียมิให้มีผลกระทบในวงกว้าง

๕.๓ การแบ่งความเสี่ยง (Risk Sharing) คือวิธีการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๕.๔ การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือการยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงในบางประเด็นเป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้หรือน่าจะเกิดขึ้นน้อยโดยมีวิธีการหรือสามารถป้องกันได้ไม่เพิ่มความเสี่ยงยิ่งขึ้นจนไม่สามารถยอมรับได้

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Actives) คือการกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่างๆที่จะกระทำเพื่อลดความเสี่ยงและทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่นการกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กรเพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) คือระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร ที่ดีมีคุณภาพ

๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring) คือ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำองค์กรว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถือหรือปฏิบัติอยู่นั้นมีประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือไม่ มีประเด็นใดสมควรแก้ไขปรับปรุง ให้ดีขึ้นหรือดียิ่งขึ้นไป

๖. องค์กรประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์กรประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อนและ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (fraud Triangle)

องค์ประกอบของการทุจริตหรือสามเหลี่ยมทุจริต (The Fraud Triangle)



สืบค้นจาก : <https://www.facebook.com/TheEnlightenerNews/photos/repost>

๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานเทศบาลตำบลลำคลอง ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ด้านองค์ประกอบของข้อ ๐๒1 ของการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

๑. การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง/การใช้จ่ายงบประมาณ
๔. การบริหารงานบุคคล

* ในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ แต่ละประเด็นต้องมีรายละเอียด อย่างน้อยประกอบด้วย

- ๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๒) ระดับความเสี่ยง
- ๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๘. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

เทศบาลตำบลลำคลอง กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงอาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาสการทุจริต (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) ดังนี้

๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

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

๒. ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาลหรือหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใสสื่อมวลชนสื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจมีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	- แทบจะไม่มี

๓. ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตเป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต โดยแบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ ระดับที่ยอมรับได้

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง

สถานะสีส้ม : เป็นความเสี่ยงระดับสูง ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีการจัดการความเสี่ยง

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยเร็ว

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

๙. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้/รับสินบนจากการดำเนินตามภารกิจ ของเทศบาล ตำบลลำคลอง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ หลักเกณฑ์ด้านองค์ประกอบของข้อ O21 ของการประเมินความเสี่ยง เพื่อป้องกันการทุจริต การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙ อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

๑. การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง
๔. การบริหารงานบุคคล

มีรายละเอียดดังนี้

เหตุการณ์ความเสี่ยง/โอกาส ความเสี่ยงต่อการทุจริตการให้หรือ รับสินบน	ระดับโอกาส ที่จะเกิดการทุจริต	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิด x ผลกระทบ)
๑. การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘			
เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนหรือ ผลประโยชน์อื่นใดในระหว่างตรวจ รับพัสดุ ตรวจสอบเอกสารในการ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๓	๓	๙
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจ			
เจ้าหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือ ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อไม่ให้ เทศบาลดำเนินคดีตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑	๕	๕

๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
เจ้าหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อช่วยเหลือผู้ว่าจ้างที่เป็นคู่สัญญากับเทศบาล เช่น ตรวจรับงานไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของสัญญาจ้าง	๓	๓	๙
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล			
เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องให้มีการเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อช่วยเหลือญาติ พวกพ้องหรือผู้ให้ผลประโยชน์ในการบรรจุแต่งตั้ง การเลื่อนชั้นเลื่อนระดับ	๒	๕	๑๐

๑๐. วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือ สิ้นบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลลำคลอง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

เมื่อพิจารณาจากการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับ สิ้นบนข้างต้นแล้ว มีระดับความเสี่ยงอยู่ทั้งระดับปานกลางและระดับสูง จำเป็นต้องมีการควบคุมและต้องจัดการความเสี่ยงให้เป็นในระดับที่ยอมรับได้ และต้องมีมาตรการและโครงการการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการ โครงการ วิธีการในการบริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน
<p>๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใดในระหว่างตรวจรับพัสดุ ตรวจสอบเอกสารในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต</p>	<p>๑.ควรจัดทำปรับปรุงคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพ และจัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานให้เจ้าหน้าที่ให้เข้าใจมากขึ้น เพื่อให้เจ้าหน้าที่ของเทศบาลตำบลลำคลอง มีทัศนคติและค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส สุจริต มุ่งผลสำเร็จของงาน มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒.จัดประชุมประจำเดือนเพื่อสร้างกระบวนการปรึกษาหารือระหว่างผู้บริหารและบุคลากรเพื่อร่วมกันทบทวนปัญหา เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ ระมัดระวังการรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด ที่จะเป็นการรับสินบน</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>ทุกหน่วยงาน</p>	<p>๙(สูง)</p>	<p>มีนาคม ๒๕๖9 – กันยายน ๒๕๖9</p>

การใช้อำนาจทางกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการ โครงการ วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน
๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อไม่ให้เทศบาลดำเนินคดีตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑.จัดทำเผยแพร่ช่องการแจ้งข้อมูลหรือการร้องเรียนการทุจริตของเจ้าหน้าที่ในเทศบาลให้ผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อราชการกับเทศบาลให้ทราบ ๒.จัดทำหรือเผยแพร่การดำเนินงานตามภารกิจ คู่มือปฏิบัติงาน คู่มือประชาชน ให้บุคลากรและประชาชนได้รับทราบ	ทุกหน่วยงาน ทุกหน่วยงาน	๕(ปานกลาง)	มีนาคม ๒๕๖๙ – กันยายน ๒๕๖๙

ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการ โครงการ วิธีการในการบริหารความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน
<p>๓.เจ้าหน้าที่เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อช่วยเหลือผู้ว่าจ้างที่เป็นคู่สัญญากับเทศบาล เช่นตรวจรับงานไม่เป็นไปตามข้อกำหนดของสัญญาจ้าง</p>	<p>๑.จัดให้บุคลากรของเทศบาลได้เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนการดำเนินงานและแผนการใช้งบประมาณ การปฏิบัติตามกฎหมายจัดซื้อจัดจ้าง การฝึกอบรมให้ความรู้ ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒.ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ โดยผู้บริหารของเทศบาล พร้อมแจ้งแนวทางปฏิบัติให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p>	<p>สำนักปลัด/ กองคลัง</p> <p>ทุกหน่วยงาน</p>	<p>๙(สูง)</p>	<p>มีนาคม ๒๕๖9 – กันยายน ๒๕๖9</p>

ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการ โครงการ วิธีการในการบริหาร ความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ/ ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน
<p>๔. เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องมีการเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อช่วยเหลือญาติ พวกพ้องหรือผู้ให้ผลประโยชน์ในการบรรจุแต่งตั้ง การเลื่อนขั้นเลื่อนระดับ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์บุคลากรให้ทราบหลักเกณฑ์การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลเพื่อขับเคลื่อนการบริหารงานบุคคล รวมถึงนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานบุคคล</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชาคัดเลือกผู้เข้ารับการศึกษาอบรมหรือให้เป็นไปตามแผนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพื่อเตรียมความพร้อมด้านความรู้ ทักษะ สมรรถนะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานของบุคลากร</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>ทุกหน่วยงาน</p>	<p>๑๐(สูง)</p>	<p>มีนาคม ๒๕๖๙ – กันยายน ๒๕๖๙</p>