



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗



เทศบาลตำบลท่าจิ้ว  
อำเภอหัวไทรยอด จังหวัดตรัง

## คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้ขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐ มีระบบ มาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต โดยมีศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ซึ่งเป็นกลไกภายใต้ศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ (ตอตช.) เป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อนหน่วยงานภายใต้สังกัด/กำกับ ทั้งหน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และจังหวัด เพื่อเป็นการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐ โดยให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือในการป้องกัน ลด และปิดโอกาสการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ และตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท. ได้จัดทำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเชิงคุณภาพ (Corruption Risk Assessment) เพื่อประเมินประสิทธิภาพของแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ และเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำมาตรการในการป้องกันการทุจริต (Corruption Risk Control) ไปสู่การปฏิบัติให้เห็นผลเป็นรูปธรรม ขั้นจะส่งผลให้ปัญหาการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐลดลง ประชาชน และชาวต่างชาติมีความเชื่อมั่นต่อการทำงานของหน่วยงานภาครัฐ และส่งผลให้ค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยสูงขึ้นต่อไป

เทศบาลตำบลท่าจิ้ว ในฐานะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่ใกล้ชิดกับประชาชนมากที่สุดมีเป้าหมายในการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยมุ่งเน้นการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตลด และปิดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริตให้ได้มากที่สุด และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า คู่มือฉบับนี้จะเป็นส่วนสำคัญในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยง การทุจริตของหน่วยงานภาครัฐได้อย่างแท้จริง

## ส่วนที่ ๑

### ความหมาย วัตถุประสงค์ ปัจจัยสำคัญ และขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ความหมาย

ความเสี่ยงทางทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน

#### วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

- ๑) เพื่อสร้างมาตรฐานในการป้องกัน สกัดกั่น ลด และเปิดโอกาสการทุจริต
- ๒) เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
- ๓) เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร
- ๔) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

#### ปัจจัยสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

- ๑) ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กร ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร
- ๒) ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร
- ๓) กำหนดกระบวนการจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและการทำการอย่างต่อเนื่อง สมำเสมอ มีตัวแทนผู้เกี่ยวข้อง การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความเที่ยงธรรม ด้วยการมองจากบุคคลภายนอกองไปที่กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน (Outside in) และอาจให้มีผู้แทนจากภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน
๔. มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของหน่วยงานและมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่ และมาตรการที่กำหนดไว้ใช้ได้จริงหรือใช้ได้จริง แต่ไม่ได้ผลและสร้างความตระหนัก (Awareness) เรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร

#### วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๕ ขั้นตอน และตารางประกอบการประเมินดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

## ส่วนที่ ๒

### การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลท่าจีว

#### ๑.กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกับควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาด สามารถสกัดกั้นลด และปิดโอกาสการทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของส่วนราชการให้มีความโปร่งใสตรวจสอบได้ เทศบาลตำบลท่าจีว ได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

**ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘**

**ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ**

**ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง**

**ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล**

<b>นิยามของประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยง</b>		
<b>ด้านที่ ๑</b>	<b>การอนุมัติ อนุญาต</b>	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
<b>ด้านที่ ๒</b>	<b>การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>	อำนวยหน้าที่ คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งได้ ตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระบุเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือล่วงประวัติในทางมิชอบ
<b>ด้านที่ ๓</b>	<b>การจัดซื้อจัดจ้าง</b>	การดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งพัสดุ โดยการจ้าง เช่า แลกเปลี่ยนหรือโดยนิติกรรมอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง "พัสดุ" หมายความว่า สินค้า งานบริการ งานก่อสร้าง งานจ้างที่ปรึกษาและงานจ้างออกแบบ หรือควบคุมงานก่อสร้าง รวมทั้งการดำเนินการอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง
<b>ด้านที่ ๔</b>	<b>การบริหารงานบุคคล</b>	กระบวนการต่างๆ ในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคล ตั้งแต่การแต่งตั้ง การโยกย้าย การเลื่อนตำแหน่งการเลื่อนขั้นเงินเดือนการลงโทษ และการให้พ้นจากตำแหน่ง

## ๒.การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### ๒.๑ เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปแบบของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้ง ต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้ง ต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง ต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้ง ต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้ง ต่อปี

### ๒.๒ เกณฑ์ผลกระทบ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยหายที่จะเกิดขึ้นจากการเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	-เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ภูมิใจนักที่มีส่วนได้เสียสู่กระบวนการทางยุติธรรม -เกิดการฟ้องร้องต่อศาลหรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏช่วยลือที่อาจพำนัคคนภัยในหน่วยงานมีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	- แทบจะไม่มี

๒. แบบที่การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

โอกาสเกิด	ผลกราฟ				
	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	สูงมาก

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงต่ำ     สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง     สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

แบบตารางประเมินความเสี่ยงการทรัพย์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลตำบลท่าเจ้า อําเภอห้วยยอด จังหวัดตรัง

ลำดับที่	ชื่นชอบการดำเนินงาน	ประเมินความเสี่ยงการทรัพย์	Risk Score( Lx I )		
			Likelihood	Impact	Risk Score
<b>ด้านที่ ๓ การอนุรักษ์ อนุรักษ์</b>					
๑	ตรวจสอบเอกสาร/รับเอกสารจากขอ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ประจำวิชวงคาการตตรวจเอกสารเพื่อยืนยัน ค่าดำเนินการ หรือตรวจสอบความครบถ้วนของ เอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๓	๕	๑๕
๒	การซื้อขายและส่วนบุบบุบคือการ	การซื้อขายจะสอบถามผู้ซื้อผู้ขายตามประมวล กฎหมายการซื้อขายที่ออกโดยคณะกรรมการ นิติบัญญัติ อาจมีการอ้อนประยุษชนให้บุคคลอุทิฆาต บางรายในกรณีที่ต้องยกเว้นประมวลกฎหมาย ค้านหลักกฎหมายโดยการจัดทำรายงานไม่เป็นไปตาม ที่ออกให้เจริญ	๑	๑	๖
๓	การพัฒนาอนุรักษ์ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ให้คำแนะนำการติดต่อเจ้าของไม่เป็นธรรม หรือเลือกกระทำไม่เป็นไปตามกฎหมายกำหนด ไม่คำนึงเป็นประโยชน์สาธารณะ	๒	๗	๑๔

ลำดับที่	ชื่นชอบการต้านภัยงาน	ประเมินความเสี่ยงภัยทางดูแลรักษา	Risk Score( Lx I )		
			Likelihood	Impact	Risk Score เสียง
<b>ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>					
๑	การขอรับเงินเดือน กัญชามาย หรือข้อมูลสิ่งก่อสร้าง ฯ	การขอออกใบอนุญาต ที่ออกโดยบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาต	๗	๓	๑๕
๒	การเบิกเงินสวัสดิการต่าง ๆ ในหน่วยงาน	ปลดภัยและออกสารทางราชการ การนำไปในสิ่งที่ไม่ถูกต้อง	๖	๖	๑
๓	การจัดสรรงบประมาณ โครงการ / กิจกรรมต่าง ๆ	การให้อ่านใจในการแจ้งเจ้าหน้าที่ที่ต้องดำเนินการที่ไม่ได้ระบุชื่อ	๓	๓	๑๕

ลำดับที่	ข้อมูลของภาระเดินงาน	ประเด็นความเสี่ยงจากการหลวบติด	Risk Score( Lx I )		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และประมวลผลแบบร่วมกันตามกฎหมายกำหนดโดยเบ็ดเตล็ด	๒	๓	๖
๒	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ไปริ่งใช้ประโยชน์ต่อพัฒนาชุมชน	๓	๕	๑๕
๓	การตรวจสอบงานที่ได้รับ	คณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้ออกใบปรบวนที่ก่อสร้างแต่จะมีการตรวจสอบจากผู้รับจำนำโดยเชิญอนุตัวแทนที่ผู้รับจำนำแจ้งแล้วจึงไปรับทราบก่อนสร้าง	๓	๕	๑๕

ลำดับที่	ชื่อหน่วยงานที่ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทรัพย์	Risk Score( L x I )		ระดับความเสี่ยง
			Likelihood	Impact	
<b>ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล</b>					
๓	การสอบคัดเลือกสรรทามต้องการของส่วนราชการ	- การแต่งตั้งคณะกรรมการสอบคัดเลือก สรรหาและเลือกสรรตำแหน่ง กับบุคคลพวค มีระบบสืบสานอย่างต่อเนื่อง - การเรียกรับเงินผิดประปอยชื่อ เพื่อรับเข้าทำงาน	๓	๓	๑๕
๔	การเลือกปฏิบัติในพิจารณาคัดเลือก ตัวคนงานของประจำปี	ความไม่โปร่งใสและไม่เป็นธรรมในการพิจารณา ความต้องการของ	๑	๑	๖
๕	การโยกย้ายพนักงานทุบท一身	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ ในการแต่งตั้ง โยกย้าย ซึ่อขายตำแหน่ง	๑	๑	๖

มาตรฐานในการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หมวดการดำเนินการหลัก อำนวยการหัวเรื่อง จังหวัดตั้ง

๑. ประเมิน การอนุมัติ การอนุมัติ ตามพระราชบัญญัติการอำนวยการและตรวจสอบในกิจกรรมทางอุตสาหกรรมทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรฐานคุณภาพ ความเสี่ยงการธุรัธริ	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ตรวจสอบเอกสาร เจ้าหน้าที่ประวัติใบอนุญาต ตรางจายส่วนเพื่อเรียก รับค่าดำเนินการ	สูงมาก	๑.จัดทำมาตรฐานตรวจสอบ การปฏิบัติงานของหน้าที่ฯ การตรวจสอบเอกสาร ๒.ประกาศนโยบาย NoGift Policy ๓.จัดทำแผนผัง	๑.กำกับดูแลโดยทักษะอย่าง เคร่งครัด หากเจ้าหน้าที่ฯ ปฏิบัติงานเรียบร้อย ผลประযุทธ์ระหว่างการ ตรวจสอบความถูกต้องของคำ ขอและเอกสารประกอบคำขอ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ฯ ผู้มีอำนาจในสังกัดรับทราบ และเรียบปรับปรุงครั้ด	-	๗.๔.๖	ไม่ใช่ งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ
การพิจารณา อนุมัติอนุญาต	ปานกลาง ตัดสินใจอย่างไม่เป็นธรรม หรือลืมภาระหน้าที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย กำหนด	จัดทำมาตรฐานตรวจสอบ การใช้คุณพินิจกำหนด "ไม่ให้เจ้าหน้าที่เรียกรับเงิน ห้ามออกใบอนุญาตอื่นที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย จัดผู้ประกอบการและกำหนด บทลงโทษอย่างเคร่งครัด ต่อเจ้าหน้าที่ที่มีความผิดรวมกัน ทุจริต	๑.กำหนดแบบฟอร์มให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรับรอง ตนเองว่าจะไม่เรียกรับเงิน ผลประโยชน์ที่มีตอบแทน ผู้ประกอบการ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ฯ ผู้มีอำนาจในสังกัดรับทราบ และเรียบปรับปรุงครั้ด	๗.๔.๖	ไม่ใช่ งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ	

(ต่อ)

ชื่อหน่วย	ประเภทน้ำเสียที่มีอยู่	ระดับ	มาตรฐานคุณภาพ	มาตรฐานคุณภาพที่ต้องการ	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา \ หมายเหตุ	ผู้รับผิดชอบ
การรักษา	การซื้อขายและจ่ายออกสู่ภายนอกประเทศ	ความเสี่ยง	ปานกลาง	จัดทำมาตรฐานการรักษาดูแล	๑. นำไปฝึกอบรมและทดสอบการ ซ้อมเชิงรุกสำหรับแผนการ เมืองพร้อมจัดตั้งทีมให้แก่ สถานที่ประจำอยู่ใน ประเทศไทย	๗.๗.๖.๑- ๗.๘.๖.๗	ไม่ใช้
ตรวจสอบ	ขออนุญาตประกอบกิจการ	ความเสี่ยง	ปานกลาง	จัดทำมาตรฐานการรักษาดูแล	ตรวจสอบตามมาตรฐาน ที่ต่างๆ เช่นความปลอดภัย สถาปัตยกรรม	๗.๘.๖.๑- ๗.๘.๖.๗	ทุกส่วน ราชการ
สกัด	อาจมีการซื้อขายประโภชน์	ความเสี่ยง	ปานกลาง	ให้กับผู้ขออนุญาตนำเข้า ใน ก ร ร ถ ร ศ ต า น ท ๕ ๓ ประกอบการไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์โดยการจัดทำ รายงานใบอนุญาตตาม ที่ขอที่จริง	๒.๔.๑ ห ๑ ว ย ฯ บ / เงินทุนที่ผู้ปฏิบัติงานใน สังกัดรับทราบและถือ ปฏิบัติตามครั้งต่อติด	๗.๘.๖.๑- ๗.๘.๖.๗	ไม่ใช้
ประกอบ	ให้กับผู้ขออนุญาตนำเข้า ใน ก ร ร ถ ร ศ ต า น ท ๕ ๓ ประกอบการไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์โดยการจัดทำ รายงานใบอนุญาตตาม ที่ขอที่จริง	ความเสี่ยง	ปานกลาง	จัดทำมาตรฐานการรักษาดูแล	๑. นำไปฝึกอบรมและทดสอบการ ซ้อมเชิงรุกสำหรับแผนการ เมืองพร้อมจัดตั้งทีมให้แก่ สถานที่ประจำอยู่ใน ประเทศไทย	๗.๗.๖.๑- ๗.๘.๖.๗	ไม่ใช้

๒. ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการหลบซ่อน	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ (بعث)	งบประมาณ	ผู้รับ ผิดชอบ
การออกหมายเรียบ กฎหมาย หรือชี้อ สั่งการต่างๆ	การออกหมายเรียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่างๆ ที่มีผลประโยชน์สืบ ผลประโยชน์ทันทุกคน	สูงมาก	จัดทำมาตรฐานตามมาตรฐานต่างๆ เช่น การใช้คุณพินิจ กำหนด บทลงโทษอย่างคร่าวๆ ต่อ เจ้าหน้าที่ผ่านพิธีกรรมการ ทุจริต	๑. ให้เผยแพร่แผนและผลการตรวจสอบตามมาตรฐานต่างๆ เช่น ความปลอดภัยในสถานที่ประกอบการ ๒. เมืองทั่วโลก/เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและ รีบปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	๗.๕.๖.๙.๑	ไม่ใช้ งบประมาณ	สำนัก ปลัด
การเบิกเงิน สวัสดิการต่างๆ ในหน่วยงาน	ปลอมแปลงเอกสารทาง ราชการ นำเงิน ส่วนตัวมาเล่นบุหร ค่าเช่าบ้านที่เป็นที่จ ที่ดินของรัฐ	ปานกลาง	จัดทำมาตรฐานสิ่งเดิม คุณธรรม จริยธรรม เสริมสร้างความซื่อสัตย์ สุจริต ให้แก่บุคลากร เทศบาล	๑. จัดอบรมเชิงสร้างศักยภาพ รีบปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒. ตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด ๓. เมืองทั่วโลก/เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและ รีบปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	๗.๕.๖.๙.๑	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วน ราชการ
การจัดสรร งบประมาณ โครงการ / กิจกรรมต่างๆ	การใช้อำนาจในการเบิกจ่าย จัดสรรงบประมาณลงทุนที่ หรือจัดทำโครงการที่มี ผลประโยชน์ทันทุกคน หรือมี ภาระกับผู้ใช้ประโยชน์ใน ภายนอก	ปานกลาง	จัดทำมาตรฐานตามรอบ การใช้คุณพินิจ กำหนด บทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อ เจ้าหน้าที่ผ่านพิธีกรรมการ ทุจริต	จัดทำแผนงานงบประมาณในการดำเนินการและเผยแพร่ให้ประชาชน ได้รับทราบ	๗.๕.๖.๙.๑	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วน ราชการ

## ๖ ประตีดินการจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่นชอบ	ประตีดินความเสี่ยง	ระดับ	มาตรฐานความบุกเบิก	ความเสี่ยง	มาตรฐานความรุจวิธี	วิธีดำเนินการ	ระดับความเสี่ยง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยง	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
การจัดทำแผนการ	เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง	ปานกลาง	จัดทำมาตรฐานตรวจสอบโครงการ ใช้คุณภาพพิเศษในการพัฒนาอย่าง เคร่งครัดของเจ้าหน้าที่ที่มีพัฒนาระบบ การจัดการ	ปานกลาง	จัดทำมาตรฐานตรวจสอบโครงการ ให้คุณภาพพิเศษในท้องถิ่น ตามเกณฑ์มาตรฐาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัด รับทราบและ ถือปฏิบัติตามเช่นครั้ด	๑.จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประการเพื่อปิดยอด บันเงินปัจจุติ เหตุนาค ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัด รับทราบและ ถือปฏิบัติตามเช่นครั้ด	ต.ค.๑๖ - ก.ย.๑๗	ไม่มี	ไม่มี	ก.ย.คงคลัง		
การดำเนินการ	มีการดำเนินการจัดซื้อ จัดซื้อจัดจ้าง	สูงมาก	จัดทำมาตรฐานตรวจสอบความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง	สูงมาก	จัดทำมาตรฐานตรวจสอบความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.จัดทำประมวลผลจัดซื้อจัดจ้างและประการเพื่อปิดยอด บันเงินปัจจุติทุกแบบ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบ และ ถือปฏิบัติตามเช่นครั้ด	ต.ค.๑๖ - ก.ย.๑๗	ไม่มี	ไม่มี	ก.ย.คงคลัง		
การตรวจสอบพัสดุ/ ตรวจสอบงานจ้าง	คณภาพรวมการตรวจสอบ จ้างไม่ได้ออกไปคุ้มครองที่ ก่อสร้าง แต่จะมีการ ตรวจสอบผู้รับจ้างโดยใช้ ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้ง แล้วจึงไปรับภารกรก่อนสร้าง	สูงมาก	จัดทำมาตรฐานตรวจสอบความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง	สูงมาก	จัดทำมาตรฐานตรวจสอบความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑) กำหนดหน้าที่ของ คณภาพรวมการตรวจสอบพัสดุ/ งานจ้างให้ถูกต้องตามที่ผู้รับจ้าง ๒) จัดทำแบบประเมินค่าธรรมเนียมเป็นรายเดือนของรัฐ ๓)แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัด รับทราบและถือปฏิบัติตามเช่นครั้ด	ต.ค.๑๖ - ก.ย.๑๗	ไม่มี	ไม่มี	ก.ย.คงคลัง		

๔. ประเด็นการบริหารงานบุคคล

ชื่อหน่วย	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม	วิธีดำเนินการ	รับผิดชอบ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ตำแหน่ง	ความเสี่ยง	เสี่ยง	ความเสี่ยงการเสียหาย	จัดทำมาตรฐานเบื้องต้น	เวลาดำเนินการ	ประจำปี	สำนัก
การสอน คํต - การแต่งตั้ง เลือกสรร ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ เสียหาย คัดเลือกผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ	สูงมาก	จัดทำมาตรฐานเบื้องต้น ให้ผลประযุกต์ใช้ชั้นเรียน	๑.จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ ของกำเนิดทุกชนิด ๒.ห้ามผู้ประযุกต์ใช้ชั้นเรียนจากการปฏิบัติหน้าที่	ต.ศ.บ.๖	ไม่ใช้งบ	-	ปลัด
จ้างเช่าเช้าห้ามเลือกซื้อ ห้าม เสียหาย เลือกสรรต่างๆ ห้าม “ห้ามพนักงาน” ห้าม “ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ”	สูง	กันการรับสิ่งของ ให้เป็นแนวทาง จ้างเช่าเช้าห้าม “ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ”	๓.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบ และร้องขอภัยต่ออย่างเคร่งครัด	ก.ย.๖๗	ประจำปี	-	ปลัด
ระบบอปปนก ห้าม “ห้ามพนักงาน” ห้าม “ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ”	ปานกลาง	ห้าม “ห้ามพนักงาน” ห้าม “ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ”	๑) แต่งตั้งคณะกรรมการอปปนก ๒) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๓) แจ้งหน่วยงานที่ผู้รับการประเมินให้รับทราบ เกี่ยวกับน	ต.ศ.บ.๖	ไม่ใช้งบ	-	สำนัก
การเบี้ย อุปชัช ความไม่โปร่งใสและ เดือน “ไม่เป็นธรรม” ห้าม “ห้ามพนักงาน” ห้าม “ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ” ความชุบง ความจำเป็น	ปาน	จัดทำมาตรฐานการ/ กิจกรรม“สร้างความโปร่งใส” ตามที่ได้ออกกฎหมาย ๑) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๒) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๓) แจ้งหน่วยงานที่ผู้รับการประเมินให้รับทราบ เกี่ยวกับน	๑) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๒) การประเมินผลการปฏิบัติงาน ๓) แจ้งหน่วยงานที่ผู้รับการประเมินให้รับทราบ เกี่ยวกับน	ต.ศ.บ.๖	ไม่ใช้งบ	-	สำนัก
การโฆษณา ความไม่โปร่งใสและ เดือน “ไม่เป็นธรรม” ห้าม “ห้ามพนักงาน” ห้าม “ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ” ความชุบง ความจำเป็น	กลาง	จัดทำมาตรฐานการ/ กิจกรรม“สร้างความโปร่งใส” ตามที่ได้ออกกฎหมาย ๑) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๒) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๓) แจ้งหน่วยงานที่ผู้รับการประเมินให้รับทราบ เกี่ยวกับน	๑) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๒) การประเมินผลการปฏิบัติงาน ๓) แจ้งหน่วยงานที่ผู้รับการประเมินให้รับทราบ เกี่ยวกับน	ต.ศ.บ.๖	ไม่ใช้งบ	-	สำนัก
การโฆษณา ความไม่โปร่งใสและ เดือน “ไม่เป็นธรรม” ห้าม “ห้ามผู้ที่ไม่ได้รับอนุมัติ” ความชุบง ความจำเป็น	ปาน	จัดทำมาตรฐานการ/ กิจกรรม“สร้างความโปร่งใส” ตามที่ได้ออกกฎหมาย ๑) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๒) แต่งตั้งคณะกรรมการสืบสานประเพณีและศิลปะ ๓) แจ้งหน่วยงานที่ผู้รับการประเมินให้รับทราบ เกี่ยวกับน	๑) จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำเนิดทุกชนิด ๒) ห้ามผู้ประยุกต์ใช้ชั้นเรียนจากภาระหน้าที่ ห้ามที่หน้าที่ ห้ามที่หน้าที่ ห้ามที่หน้าที่	ต.ศ.บ.๖	ไม่ใช้งบ	-	สำนัก
พนักงานเทศ ผู้ บ ะ โ ย ช น “ ใน การแต่งตั้ง โยกย้าย ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ทั้งหมด ไม่รับผิดชอบร่องรอย เช่น	กลาง	กันการรับสิ่งของ ให้เป็นแนวทาง ปฏิบัติ	๑) จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำเนิดทุกชนิด ๒) ห้ามผู้ประยุกต์ใช้ชั้นเรียนจากภาระหน้าที่ ห้ามที่หน้าที่ ห้ามที่หน้าที่ ห้ามที่หน้าที่	ต.ศ.บ.๖	ไม่ใช้งบ	-	สำนัก