

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



เทศบาลตำบลบ้านค้อ
อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริต เมื่อเกิดแล้วย่อมส่งผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาด้านการทุจริต มาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต เป็นหน้าที่ของผู้บริหาร หัวหน้าส่วนราชการและบุคลากรทุกคนในองค์กร และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ซึ่งในเรื่องดังกล่าวถือเป็นนโยบายของรัฐบาลที่ต้องการป้องกันการทุจริตทุกรูปแบบในหน่วยงานภาครัฐ

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีพบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาก็น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายเกิดขึ้น ก็จะเป็นการเกิดความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันการทุจริตล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านค้อ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงาน ให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือหนึ่ง ในการขับเคลื่อนหลักธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตของรัฐ ตามคำสั่งรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริตและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ มุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝัาระวัง เพื่อสกัดกั้นไม่ให้เกิดการทุจริตและประพตติมิชอบได้

ในการนี้ สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านค้อ จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ประกอบด้วยผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๘ เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับความเสี่ยง ตลอดจนมาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหวังว่าจะเป็นประโยชน์ต่อองค์กรในการป้องกันการทุจริต รวมถึงการยกระดับการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ต่อไป

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านค้อ

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

สารบัญ

	หน้า
๑.วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๒.การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร	๑
๓.กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๔.องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๒
๕.ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๖.การวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงาน	๔
๗.กระบวนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านค้อ	๖
๘.การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๑๐
๙.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	๑๐
๑๐.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๒
๑๑.แผนบริหารความเสี่ยง	๑๓
๑๒.การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๔
๑๓.การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงแนวทางการจัดการความเสี่ยง	๑๕
๑๔.การรายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี	๑๗
๑๕.การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑๙

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของเทศบาลตำบลบ้านค้อ อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร ถือเป็นการป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือกรณีที่เกิดพบเห็นการทุจริตจะช่วยเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่ประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระอีกต่อไป

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรฐานระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลัก ตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้า จากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงาน) เป็นลักษณะ pre – decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะการกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ post – decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร COSO ๒๐๑๓ (Committee of sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๑ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกในประเด็นที่อาจจะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

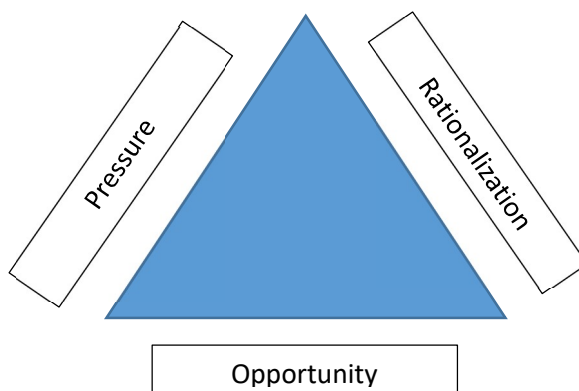
หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบจะต้องสอดคล้องและสัมพันธ์กัน

มีอยู่จริงและสามารถนำไปปฏิบัติได้ จึงจะทำให้การคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการกำกับควบคุมภายในมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

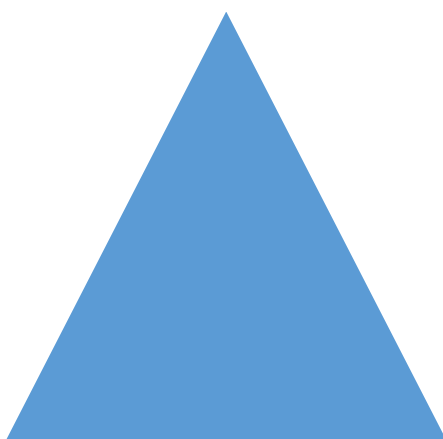
แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับสินบน ออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๕.๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๕.๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง

๕.๔ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล



การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

การใช้อำนาจตามกฎหมาย/
การให้บริการตามภารกิจ

การจัดซื้อจัดจ้าง

การบริหารงานบุคคล

มาตรการภายใต้เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยใช้มาตรการเพื่อให้สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านค้อ ดังนี้

๑.มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ

๒.มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม

๓.มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง

๔.มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๕.มาตรการป้องกันการรับสินบน

๖.มาตรการป้องกันการขัดกันแห่งผลประโยชน์

๗.มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ

๘.การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร

๙.มาตรการในการสร้างจิตสำนึกและความตระหนักแก่บุคลากรทั้งผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิก สภาท้องถิ่น และข้าราชการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๑๐.มาตรการการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๑๑.มาตรการสร้างความโปร่งใสด้านการบริหารงานบุคคล

๖. การวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงานข้างต้น เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และการประเมินผลกระทบความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

๖.๑ เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสดังขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสดังขึ้นน้อยมาก
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังขึ้นยาก

6.2 เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
๕	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	ภาพลักษณ์หน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใส สังคมให้ความสนใจ แหล่งข่าวต่าง ๆ ลงพื้นที่ทำข่าว
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงถึงบุคคลภายใน หน่วยงาน มีคนร้องเรียนและแจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่มี

6.3 ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๓ คะแนน

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

๗. กระบวนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านค้อ มาใช้วิเคราะห์ความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
 ด้านที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการการอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ
 ทางการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับสินบน ด้าน

- ☒ ๑. ความเสี่ยงการอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทาง
 ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ☐ ๒. ความเสี่ยงการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ☐ ๓. ความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง
- ☐ ๔. ความเสี่ยงการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน/งานการดำเนินการการอนุมัติ อนุญาตก่อสร้าง

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง เทศบาลบ้านค้อ อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

ผู้รับผิดชอบ นายอิทธิพล ภูเงิน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง โทรศัพท์ ๐๙๕ ๖๗๐ ๒๐๙๑

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
		ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	
การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ในขั้นตอนการอนุญาต เพื่อ เร่งรัดให้มีการดำเนินการอย่าง รวดเร็ว หากไม่ให้ผลประโยชน์ เจ้าหน้าที่จะประวิงเวลาในการ ดำเนินการ ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับรับสินบน เพื่อก่อสร้างใบอนุญาตก่อสร้าง โดย มีข้ออ้างหรือพูดเชิงบังคับว่า แบบแปลนไม่เข้ากับลักษณะ บ้านหรืออาคารที่จะขออนุญาต จึงไม่สามารถออกใบอนุญาต ก่อสร้างให้ได้ หากต้องการให้ การดำเนินการออกใบอนุญาต ได้ จะต้องให้เจ้าหน้าที่เป็น ผู้เขียนแบบแปลนให้ เท่านั้น		✓			๑.มาตรการป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มาตรการการรับสินบนตาม ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการ ทุจริต

ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการความเสี่ยงการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับสินบน ด้าน

☐ ๑. ความเสี่ยงการอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

☒ ๒. ความเสี่ยงการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

☐ ๓. ความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง

☐ ๔. ความเสี่ยงการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน/งาน การให้ความช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง เทศบาลบ้านค้อ อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

ผู้รับผิดชอบ นายอาทิตย์ ศรีภูธร ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันฯ โทรศัพท์ ๐๘๘ ๙๗๕ ๒๙๓๓

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	
ใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	๑.เรียกรับผลประโยชน์หรือ ของขวัญของกำนัลจากการ บริการตามภารกิจ ๒.รับเงินโดยไม่ออก ใบเสร็จรับเงินให้ถูกต้องกรณี ของการจัดเก็บรายได้		√			๑.จัดทำโครงการคุณธรรม จริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกที่ดี ในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy

ด้านที่ ๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับสินบน ด้าน

- ☐ ๑. ความเสี่ยงการอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ☐ ๒. ความเสี่ยงการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ☒ ๓. ความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง
- ☐ ๔. ความเสี่ยงการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน/งาน การจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง เทศบาลบ้านค้อ อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

ผู้รับผิดชอบ นางสาวอริญญา โนรี ผู้อำนวยการกองคลัง โทรศัพท์ ๐๘๘ ๗๔๑ ๕๕๒๕

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	
การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.การเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่งเพื่อแลกกับสินบน ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้การดำเนินการเบิกจ่ายที่รวดเร็ว ๓.การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง โดยรับสินบนเพื่อให้ผู้ให้สินบนชนะการประมูล		√			๑.จัดทำโครงการคุณธรรมจริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy ๓.การจัดตั้งคณะทำงานเพื่อตรวจกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างทุกขั้นตอน ๔.จัดทำมาตรการการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุที่ชัดเจน

ด้านที่ ๔ ประเมินความเสี่ยงการบริหารงานบุคคล

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับสินบน ด้าน

- ☐ ๑. ความเสี่ยงการอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ☐ ๒. ความเสี่ยงการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ☐ ๓. ความเสี่ยงการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง
- ☒ ๔. ความเสี่ยงการบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนงาน/งาน การบริหารงานบุคคล

ชื่อหน่วยงาน / กระทรวง เทศบาลบ้านค้อ อำเภอโนนสัง จังหวัดหนองบัวลำภู

ผู้รับผิดชอบ นายเดชา โพธิกุล ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด โทรศัพท์ ๐ ๙๙๓๘ ๔๙๘๙ ๙

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
		ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	
การบริหารงานบุคคล	๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน หรือ ยอมรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้อื่นเพื่อให้ได้รับการบรรจุและแต่งตั้ง การรับโอน การเลื่อนระดับ การเลื่อนชั้นเงินเดือน		√			๑.จัดทำประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๓.จัดทำประกาศและขั้นตอนในการสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง การเลื่อนชั้นเงินเดือน และประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

คำอธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยง การทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจนมากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย √ ในช่อง Known Factor

- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่า มีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย √ ในช่อง Unknown Factor

- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Known Factor หรือ Unknown Factor ก็ได้

๘.การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีสัญลักษณ์)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนในขั้นตอนการอนุญาต เพื่อเร่งรัดให้มีการดำเนินการอย่างรวดเร็ว หากไม่ให้ผลประโยชน์เจ้าหน้าที่จะประวิงเวลาในการดำเนินการ ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อออกใบอนุญาตก่อสร้าง โดยมีข้ออ้างหรือพูดเชิงบังคับว่าแบบแปลนไม่เข้ากับลักษณะบ้านหรืออาคารที่จะขออนุญาต จึงไม่สามารถออกใบอนุญาตก่อสร้างให้ได้ หากต้องการให้การดำเนินการออกใบอนุญาตได้ จะต้องให้เจ้าหน้าที่เป็นผู้เขียนแบบแปลนให้ เท่านั้น			/	
๒	๑.เรียกรับผลประโยชน์หรือของขวัญของกำนัลจากการบริการตามภารกิจ ๒.รับเงินโดยไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้ถูกต้องกรณีของการจัดเก็บรายได้			/	
๓	๑.การเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่งเพื่อแลกกับสินบน ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้การดำเนินการเบิกจ่ายที่รวดเร็ว ๓.การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง โดยรับสินบนเพื่อให้ผู้ให้สินบนชนะการประมูล			/	
๔	๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน หรือยอมรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้อื่นเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้ง การโอน การเลื่อนระดับ การเลื่อนขึ้นเงินเดือน			/	

จากตาราง นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริต

ตามไฟสีสัญลักษณ์ - สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๙. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix) คือการกำหนดค่าคะแนนความเสี่ยงของปัจจัยความเสี่ยง ตามระดับคะแนนความจำเป็นของการเฝ้าระวังคุณกับระดับคะแนนความรุนแรงของผลกระทบ ดังนี้

๑) ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๔ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
 ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการ ทุจริตที่ไม่สูงมาก
 ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริต
 ปานกลาง
 ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ แทบไม่มีความเสี่ยงการทุจริต

๒) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๔ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับ ดูแล/พันธมิตร/
 เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง
 ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานผู้กำกับ ดูแล/พันธมิตร/
 เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับไม่รุนแรง
 ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้
 ระดับ ๑ หมายถึง แทบไม่มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ
(หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๒	๑.เรียกรับผลประโยชน์หรือของขวัญ ของกำนัลจากการบริการตามภารกิจ ๒.รับเงินโดยไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้ ถูกต้องกรณีของการจัดเก็บรายได้		๒			๒		๒
๓	๑.การเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใด รายหนึ่งเพื่อแลกกับสินบน ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้การ ดำเนินการเบิกจ่ายที่รวดเร็ว ๓.การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง โดยรับสินบน เพื่อให้ผู้ให้สินบนชนะการประมูล		๒			๒		๒

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๔	๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน หรือ ยอมรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด จากผู้อื่นเพื่อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง การรับโอน การเลื่อนระดับ การเลื่อน ขึ้นเงินเดือน		๒			๒		๒

๑๐.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนในขั้นตอนการอนุญาต เพื่อเร่งรัดให้มีการดำเนินการอย่างรวดเร็ว หากไม่ให้ผลประโยชน์เจ้าหน้าที่จะประวิงเวลาในการดำเนินการ ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อก่อใบอนุญาตก่อสร้าง โดยมีข้ออ้างหรือพูดเชิงบังคับว่าแบบแปลนไม่เข้ากับลักษณะบ้านหรืออาคารที่จะขออนุญาต จึงไม่สามารถออกใบอนุญาตก่อสร้างให้ได้ หากต้องการให้การดำเนินการออกใบอนุญาตได้ จะต้องให้เจ้าหน้าที่เป็นผู้เขียนแบบแปลนให้ เท่านั้น	พอใช้		/	
๑.เรียกรับผลประโยชน์หรือของขวัญของกำนัลจากการบริการตามภารกิจ ๒.รับเงินโดยไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้ถูกต้องกรณีของการจัดเก็บรายได้	พอใช้		/	
๑.การเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่งเพื่อแลกกับสินบน ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้การดำเนินการเบิกจ่ายที่รวดเร็ว ๓.การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง โดยรับสินบนเพื่อให้ผู้ให้สินบนชนะการประมูล	พอใช้		/	
๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน หรือ ยอมรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้อื่นเพื่อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง การรับโอน การเลื่อนระดับ การเลื่อนขั้นเงินเดือน	พอใช้		/	

๑๑. แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางแผนบริหารความเสี่ยง ของเทศบาลตำบลบ้านค้อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	รูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการ
ความเสี่ยงด้านการการอนุมัติอนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	กระบวนการขอใบอนุญาตก่อสร้าง	๑.เรียกรับสินบนในขั้นตอนการอนุญาต เพื่อเร่งรัดให้มีการดำเนินการอย่างรวดเร็ว หากไม่ให้ผลประโยชน์เจ้าหน้าที่จะประวิงเวลาในการดำเนินการเรียกรับสินบนเพื่อออกใบอนุญาตก่อสร้าง โดยมีข้ออ้างหรือพูดเชิงบังคับว่าแบบแปลนไม่เข้ากับลักษณะบ้านหรืออาคารที่จะขออนุญาต จึงไม่สามารถออกใบอนุญาตก่อสร้างให้ได้ หากต้องการให้การดำเนินการออกใบอนุญาตได้จะต้องให้เจ้าหน้าที่เป็นผู้เขียนแบบแปลนให้ เท่านั้น	๑.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มาตรการการรับสินบนตามกฎหมายตราว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต
ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	-การให้บริการตามภารกิจ -การรับชำระภาษี	๑.เรียกรับผลประโยชน์ หรือของขวัญของกำนัลจากการบริการตามภารกิจเพื่อให้ได้รับบริการเร็วกว่าบุคคลอื่น ๒.รับเงินโดยไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้ถูกต้องกรณีของการจัดเก็บรายได้	๑.จัดทำโครงการคุณธรรมจริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy ๓.จัดทำบัตรคิวเพื่อให้บริการตามลำดับก่อนหลัง

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการงาน	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการ
การจัดซื้อจัดจ้าง	-การดำเนินงานเกี่ยวกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของเจ้าหน้าที่	๑.การเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่งเพื่อแลกกับสินบน ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้การดำเนินการเบิกจ่ายที่รวดเร็ว ๓.การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง โดยรับสินบนเพื่อให้ผู้ให้สินบนชนะการประมูล	๑.จัดทำโครงการคุณธรรมจริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy ๓.การจัดตั้งคณะทำงานเพื่อตรวจกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างทุกขั้นตอน ๔.จัดทำมาตรการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุที่ชัดเจน
การบริหารงานบุคคล	-การดำเนินงานเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้ง การรับโอน การเลื่อนระดับ การเลื่อนขั้นเงินเดือน	๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน หรือ ยอมรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้อื่นเพื่อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง การโอน การเลื่อนระดับ การเลื่อนขั้นเงินเดือน	๑.จัดทำประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๓.จัดทำประกาศและขั้นตอนในการสรรหาบรรจุ แต่งตั้ง การเลื่อนขั้นเงินเดือน และประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

๑๒. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผน
บริหารความเสี่ยง ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหา
มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป โดยแบ่งออกเป็น ๓ สี
ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	๑.มาตรการป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ส่วนรวม ๒.มาตรการการรับสินบนตาม ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการ ทุจริต	กระบวนการขอใบอนุญาต ก่อสร้าง		√	
๒	๑.จัดทำโครงการคุณธรรม จริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึก ที่ดีในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy ๓.จัดทำบัตรคิวเพื่อให้บริการ ตามลำดับก่อนหลัง	-การให้บริการตามภารกิจ -การรับชำระภาษี		√	
๓	๑.จัดทำโครงการคุณธรรม จริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๒.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกที่ดี ในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy ๓.การจัดตั้งคณะทำงานเพื่อ ตรวจกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ทุกขั้นตอน ๔.จัดทำมาตรการประกาศการ จัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหาร พัสดุที่ชัดเจน	-การดำเนินงานเกี่ยวกับ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของ เจ้าหน้าที่		√	

ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๔	๑.จัดทำประมวลจริยธรรม สำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๓.จัดทำประกาศและขั้นตอน ในการสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง การ เลื่อนขั้นเงินเดือน และประกาศ ให้ทราบโดยทั่วกัน	-การดำเนินงานเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคล การบรรจุ แต่งตั้ง การรับโอน การเลื่อน ระดับ การเลื่อนขั้นเงินเดือน		√	

✓ สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓

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



๑๓. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง

โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๑) สถานะสีแดง (Red) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๗,๘ และ ๙ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่า การยอมรับ ควรมีแผนงานมาตรการกิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม

๒) สถานะสีเหลือง (Yellow) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๔, ๕ และ ๖ ความเสี่ยงอยู่ในระดับ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๓) สถานะสีเขียว (Green) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๑,๒ และ ๓ ค่าความเสี่ยงรวมอยู่ในระดับ ยังไม่เกิด ควรเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
๑.เรียกรับสินบนในขั้นตอนการอนุญาตเพื่อเร่งรัดให้มีการดำเนินการอย่างรวดเร็ว หากไม่ให้ผลประโยชน์เจ้าหน้าที่จะประวิงเวลาในการดำเนินการ เรียกรับรับสินบนเพื่อออกใบอนุญาตก่อสร้าง โดยมีข้ออ้างหรือพูดเชิงบังคับว่าแบบแปลนไม่เข้ากับลักษณะบ้านหรืออาคารที่จะขออนุญาต จึงไม่สามารถออกใบอนุญาตก่อสร้างให้ได้ หากต้องการให้การดำเนินการออกใบอนุญาตได้ จะต้องให้เจ้าหน้าที่เป็นผู้เขียนแบบแปลนให้ เท่านั้น	๒	๑.แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกำหนดแผนการปฏิบัติตามมาตรการ/กิจกรรม ๒.จัดทำมาตรการป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๓.จัดทำมาตรการการรับสินบนตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ๔.ประชุมคณะทำงาน/บุคลากรทุกส่วน เพื่อแจ้งรายละเอียดการกำหนดมาตรการ และให้ทุกส่วนถือปฏิบัติ ๕.คณะทำงานติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการ และสรุปรายงานผลการดำเนินการต่อผู้บริหาร
๒.เรียกรับผลประโยชน์หรือของขวัญของกำนัลจากการบริการตามภารกิจ เพื่อให้ได้รับบริการเร็วกว่าบุคคลอื่น ๒.รับเงินโดยไม่ออกใบเสร็จ รับเงินให้ถูกต้องกรณีของการจัดเก็บรายได้	๒	๑.แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกำหนดแผนการปฏิบัติตามมาตรการ/กิจกรรม ๒.จัดทำโครงการคุณธรรมจริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๓.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy ๔.จัดทำบัตรคิวเพื่อให้บริการตามลำดับก่อนหลัง ๕.ประชุมคณะทำงาน/บุคลากรทุกส่วน เพื่อแจ้งรายละเอียดการกำหนดมาตรการ และให้ทุกส่วนถือปฏิบัติ ๖.คณะทำงานติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการ และสรุปรายงานผลการดำเนินการต่อผู้บริหาร
๑.การเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่งเพื่อแลกกับสินบน ๒.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้การดำเนินการเบิกจ่ายที่รวดเร็ว ๓.การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุ ครุภัณฑ์ ที่จะจัดซื้อจัดจ้าง โดยรับสินบนเพื่อให้ผู้ให้สินบนชนะการประมูล	๒	๑.แต่งตั้งจัดตั้งคณะทำงานเพื่อตรวจกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างทุกขั้นตอน ๒.จัดทำโครงการคุณธรรมจริยธรรมเพื่อป้องกันการทุจริต ๓.จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน เช่น กิจกรรม Do's & Don't , กิจกรรม No Gift Policy ๔.จัดทำมาตรการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุที่ชัดเจน

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมิน ความเสี่ยง รวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
		๕.ประชุมคณะทำงาน/บุคลากรทุกส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อแจ้งรายละเอียดการกำหนดมาตรการ กิจกรรม และให้ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ ๖.คณะทำงานตรวจติดตามและประเมินผลการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทุกโครงการ ๗.คณะทำงานสรุปรายงานปัญหา/อุปสรรค ผลการ กำกับติดตามเสนอต่อผู้บริหาร