



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
ของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



จัดทำโดย สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลตำบลลาดบัวหลวง



www.ladbualuang.go.th



035-379092

คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

จากความสำคัญดังกล่าว การจัดทำมาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรของเทศบาล ถือเป็นการ ป้องกันการเกิดการทุจริตในเทศบาล ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในการวิเคราะห์จะช่วยให้ เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณี ที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหานี้ย่อมต่ำกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหาย ขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะเทศบาล ฯ ได้ มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่ อย่างไม่

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน จึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ช่วยเสริมในการ ค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต เรียกรับ สินบน และเป็นการ มุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต วัตถุประสงค์ หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มี มาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต รับ สินบน ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ เป็นแนวทางให้ผู้บริหาร พนักงานเทศบาล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง ถือปฏิบัติ ต่อไป

สารบัญ

เนื้อหา

การทุจริตคอร์รัปชัน.....	๑
๑. ความหมายของความเสียหาย การทุจริต สินบน และผลประโยชน์ทับซ้อน	๑
๒. รูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม.....	๓
๓. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน.....	๔
๕. สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตขององค์กร.....	๔
๖. ตัวอย่างแนวทางของการทุจริตและประพฤติกรรมชอบต่อหน้าที่ราชการ	๕
๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน.....	๖
๘. การระบุความเสี่ยงของเทศบาลตำบลบัวหลวง (Risk Identification).....	๖
๙. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน.....	๖
๑๐. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ของเทศบาลตำบลบัวหลวง	๖
ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ งาน กิจกรรม หรือโครงการ	๖
ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๗
ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๑๐
ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	๑๖
ขั้นตอนที่ ๕ การประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน	๑๗
ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๓๘
ภาคผนวก	๓๙

การทุจริตคอร์รัปชัน

การทุจริตคอร์รัปชัน คือ การใช้อำนาจหรืออิทธิพลในตำแหน่งหน้าที่ที่ตนเองมีอยู่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง ญาติ พี่น้องและพวกพ้อง การทุจริตเป็นปรากฏการณ์ทางสังคมที่มีความสลับซับซ้อนซึ่งในการแก้ไขปัญหการทุจริตในสังคมไทย องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (Transparency International) มีความเห็นว่า จำเป็นต้องดำเนินการเป็นกรณีพิเศษ กล่าวคือ ต้องมีการออกแบบมาตรการแก้ไขปัญหการทุจริตเป็นการเฉพาะประเทศ โดยจะต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของการวิเคราะห์ปัญหาอย่างรอบด้านทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสาเหตุการทุจริต และลักษณะของความเสียหาย หรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงต้องพิจารณาปัญหาบนพื้นฐานของความเป็นจริง และความสัมพันธ์เชื่อมโยงกับองค์กร หรือโครงสร้างทางสถาบันของชาติที่มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ที่อาจจะถูกกระทบจากการดำเนินมาตรการดังกล่าวด้วย สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การทุจริตมีความเกี่ยวพันกับการทำนิติกรรมกับเอกชนต่าง ๆ รวมทั้งการทำธุรกรรมทางการเงินที่มีความเชื่อมโยงกัน ทั้งกับขั้นตอนการอนุมัติ อนุญาตต่าง ๆ ที่เพิ่มมากขึ้นตามการพัฒนาของพื้นที่ ทำให้เกิดความเสียหายต่อราชการ ต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และประชาชนในพื้นที่เป็นอย่างมาก

๑. ความหมายของความเสียหาย การทุจริต สิบบน และผลประโยชน์ทับซ้อน

๑.๑ ความเสี่ยง

“ความเสี่ยง (Risk)” หมายความว่า ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบน ไปจากที่กำหนดไว้ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวก หรือทางลบก็ได้ ผลกระทบทางลบ เรียกว่า ความเสี่ยงผลกระทบ ทางบวก เรียกว่า โอกาส

“ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)” หมายความว่า การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และประพฤติมิชอบ หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ในอนาคต

“ความเสี่ยง/ปัญหา” หมายความว่า ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม

ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา

“ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต” หมายความว่า เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง

“โอกาส (Likelihood)” หมายความว่า โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น

“ผลกระทบ (Impact)” ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

๑.๒ การทุจริต

“ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐ

“ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

“ประพฤติมิชอบ” หมายความว่า การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบ คำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรีที่มุ่งหมายควบคุมดูแลการรับการเก็บรักษาหรือการใช้เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

๑.๓ สิบบน

สิบบน (Bribery) หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้การ ยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้ กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด หมายถึง

- ทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจมีราคาและอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ
- ประโยชน์อื่นใด เช่น การสร้างบ้านหรือตกแต่งบ้านโดยไม่คิดราคา หรือคิดราคาขั้นต่ำ

๑.๔ ผลประโยชน์ทับซ้อน

คำว่า Conflict of Interest มีผู้ให้คำแปลเป็นภาษาไทยไว้หลากหลาย เช่น "การขัดกันแห่งผลประโยชน์ส่วนบุคคลและผลประโยชน์ส่วนรวม" หรือ "การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม" หรือ "การขัดกันระหว่างผลประโยชน์สาธารณะและผลประโยชน์ส่วนบุคคล" หรือ "ประโยชน์ทับซ้อน" หรือ "ผลประโยชน์ทับซ้อน" หรือ "ผลประโยชน์ขัดกัน" หรือจะแปลว่า "ผลประโยชน์ขัดแย้ง" หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คู่มือการปฏิบัติหน้าที่สำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อให้มีให้ดำเนินกิจการที่เป็นการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ตามมาตรา ๑๐๐ แห่งกฎหมายประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ได้ให้ความหมายไว้ ดังนี้

"ประโยชน์ส่วนบุคคล (Private Interests) คือ การที่บุคคลทั่วไปในสถานะเอกชนหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในสถานะเอกชนได้ทำกิจกรรมหรือได้กระทำการต่างๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว เครือญาติ พวก พ้อง หรือของกลุ่มในสังคมที่มีความสัมพันธ์กันในรูปแบบต่างๆ เช่น การประกอบอาชีพ การทำธุรกิจ การค้า การลงทุน เพื่อหาประโยชน์ในทางการเงินหรือในทางธุรกิจ เป็นต้น"

"ประโยชน์ส่วนรวมหรือประโยชน์สาธารณะ (Public Interests) คือ การที่บุคคลใดๆ ในสถานะที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ (ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ข้าราชการ พนักงานรัฐวิสาหกิจ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในหน่วยงานของรัฐ) ได้กระทำการใดๆ ตามหน้าที่หรือได้ปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการดำเนินการในอีกส่วนหนึ่งที่แยกออกมาจากการดำเนินการตามหน้าที่ในสถานะเอกชน การกระทำการใดๆ ตามหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จึงมีวัตถุประสงค์หรือมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม หรือการรักษาประโยชน์ส่วนรวมที่เป็นประโยชน์ของรัฐ การทำหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐจึงมีความเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงกับอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายและจะมีรูปแบบของความสัมพันธ์หรือมีการกระทำในลักษณะต่างๆ กัน ที่เหมือนหรือคล้ายกับการกระทำของบุคคลในสถานะเอกชน เพียงแต่การกระทำในสถานะที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐกับการกระทำในสถานะเอกชน จะมีความแตกต่างกันที่วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือประโยชน์สุดท้ายที่แตกต่างกัน

"การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมหรือผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interests) คือ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใดๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตนเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรูปแบบต่างๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตนหรือความสัมพันธ์ส่วนตนเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจ ในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำใดๆ หรือดำเนินการดังกล่าวขึ้น เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในทางการเงิน หรือประโยชน์อื่นๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง"

๒. รูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม มีได้หลายรูปแบบไม่จำกัดอยู่เฉพาะในรูปแบบตัวเงิน หรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ได้อยู่ในรูปแบบของตัวเงินหรือทรัพย์สินด้วย จำแนกรูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมออกเป็น ๗ รูปแบบ คือ

๑. การรับผลประโยชน์ต่างๆ (Accepting benefits) หรือสินบน ซึ่งผลประโยชน์ต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สิน ของขวัญ การลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกันนี้ และผลจากการรับผลประโยชน์ต่างๆ นั้น ได้ส่งผลให้การตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐในการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่

๒. การทำธุรกิจกับตัวเอง (Self-dealing) หรือคู่สัญญา (Contracts) เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ โดยเฉพาะผู้มีอำนาจในการตัดสินใจ เข้าไปมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับหน่วยงานที่ตนสังกัด โดยอาจจะเป็นเจ้าของบริษัทที่ทำสัญญาเอง หรือเป็นของเครือญาติ สถานการณ์เช่นนี้เกิดบทบาทที่ขัดแย้ง หรือเรียกได้ว่าเป็นทั้งผู้ซื้อและผู้ขายในเวลาเดียวกัน

๓. การทำงานหลังจากออกจากตำแหน่งหน้าที่สาธารณะหรือหลังเกษียณ (Post-employment) เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐลาออกจากหน่วยงานของรัฐ และไปทำงานในบริษัทเอกชนที่ดำเนินธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกับหน่วยงานเดิม โดยใช้อิทธิพลหรือความสัมพันธ์จากที่เคยดำรงตำแหน่งในหน่วยงานเดิมนั้น หาประโยชน์จากหน่วยงานให้กับบริษัทตนเอง

๔. การทำงานพิเศษ (Outside employment or moonlighting) ในรูปแบบนี้มีได้หลายลักษณะไม่ว่าจะเป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐตั้งบริษัทดำเนินธุรกิจ ที่เป็นการแข่งขันกับหน่วยงานหรือองค์การสาธารณะ ที่ตนสังกัดหรือการรับจ้างพิเศษเป็นที่ปรึกษาโครงการโดยอาศัยตำแหน่งในราชการสร้างความน่าเชื่อถือว่าโครงการของผู้ว่าจ้างจะไม่มีปัญหาติดขัดในการพิจารณาจากหน่วยงานที่ปรึกษาสังกัดอยู่

๕. การรู้ข้อมูลภายใน (Inside information) เป็นสถานการณ์ที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ใช้ประโยชน์จากการที่ตนเองรับรู้ข้อมูลภายในหน่วยงาน และนำข้อมูลนั้นไปหาประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง อาจจะไปหาประโยชน์โดยการขายข้อมูลหรือเข้าเอาประโยชน์เสียเอง

๖. การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว (Using your employer's property for private advantage) เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐนำเอาทรัพย์สินของราชการซึ่งจะต้องใช้เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่านั้นในใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง หรือการใช้ผู้ใต้บังคับบัญชาไปทำงานส่วนตัว

๗. การนำโครงการสาธารณะลงในเขตเลือกตั้งเพื่อประโยชน์ในทางการเมือง (Pork-barrelling) เป็นการที่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองหรือผู้บริหารระดับสูงอนุมัติโครงการไปลงพื้นที่หรือบ้านเกิดของตนเองหรือการใช้งบประมาณสาธารณะเพื่อหาเสียง

๘. การใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์แก่เครือญาติหรือพวกพ้อง (Nepotism) หรืออาจจะเรียกว่า “ระบบอุปถัมภ์พิเศษ” เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ใช้อิทธิพลหรือใช้อำนาจหน้าที่ทำให้หน่วยงานของตนเข้าทำสัญญากับบริษัทของพี่น้องของตน

๙. การใช้อิทธิพลเข้าไปมีผลต่อการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่รัฐหรือหน่วยงานของรัฐอื่น (Influence) เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐใช้ตำแหน่งหน้าที่ข่มขู่ผู้ใต้บังคับบัญชาให้หยุดทำการตรวจสอบบริษัทของเครือญาติของตน

๓. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เผื่อระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่อง ตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วน พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าจะทำไป มีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้า ในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต (Unknown Factor)

๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ความเสี่ยงการทุจริต

หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบนลักษณะการทุจริตในส่วนของการปกครองส่วนท้องถิ่น จำแนกเป็น ๗ ประเภท ดังนี้

๑. การทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินการคลัง ส่วนใหญ่เกิดจากการละเลยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. สภาพหรือปัญหาที่เกิดจากตัวบุคคล

๓. สภาพการทุจริตอันเกิดจากช่องว่างของกฎระเบียบและกฎหมาย

๔. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม

๕. สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากการขาดการประชาสัมพันธ์ในประชาชนทราบ

๖. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบขาดความหลากหลายในการตรวจสอบจากภาคส่วนต่างๆ

๗. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากอำนาจ บารมี และอิทธิพลท้องถิ่น

๕. สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตขององค์กร

สำหรับสาเหตุและปัจจัยที่อาจนำไปสู่การทุจริต การให้ หรือการเรียกรับสินบนของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวงสามารถสรุปเป็นประเด็นได้ ดังนี้

๑. **โอกาส** ในปัจจุบันงบประมาณ และหน้าที่ความรับผิดชอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีแนวโน้มที่มากขึ้น ทำให้แม้ว่าในปัจจุบันมีหน่วยงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแต่พบว่า ยังคงมีช่องว่างที่ทำให้เกิดโอกาสของการทุจริต และการให้ หรือการเรียกรับสินบน ซึ่งโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นจากการบังคับใช้กฎหมายที่ไม่เข้มแข็ง กฎหมาย กฎระเบียบไม่รัดกุม และอำนาจหน้าที่ในการพิจารณา โดยเฉพาะข้าราชการผู้ปฏิบัติงานทำให้เป็นอีกโอกาสหนึ่งที่ทำให้เกิดการทุจริต และการให้ หรือการเรียกรับสินบน

๒. **สิ่งจูงใจ** เป็นที่ยอมรับว่าสถานะทางเศรษฐกิจที่มุ่งเน้นเรื่องของวัตถุนิยม สังคมทุนนิยม ทำให้คนในปัจจุบันมุ่งเน้นที่การสร้างควมร่ำรวย ประกอบด้วยภาวะหนี้สิน หรือภาระค่าใช้จ่ายที่มีแนวโน้มสูงมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ด้วยเหตุนี้จึงเป็นแรงจูงใจให้เจ้าหน้าที่ที่มีแนวโน้มที่จะทำพฤติกรรมทุจริตหรือการเรียกรับสินบนมากยิ่งขึ้น

๓. การขาดกลไกในการตรวจสอบความโปร่งใส การทุจริตในปัจจุบันมีรูปแบบที่ซับซ้อนขึ้น โดยเฉพาะการทุจริตในเชิงนโยบาย ขาดกลไกการตรวจสอบความโปร่งใสในองค์กรที่มีประสิทธิภาพ ขาดความร่วมมือในการดำเนินการตรวจสอบการดำเนินการ ดังนั้นจึงเป็นการยากที่จะเข้าไปตรวจสอบการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร

๔. การผูกขาด ในบางกรณีการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้แก่ การจัดซื้อ-จัดจ้าง การจัดหาวัสดุ สิ่งของ เป็นเรื่องของการผูกขาด ดังนั้น จึงมีความเกี่ยวข้องเป็นห่วงโซ่ผลประโยชน์ทางธุรกิจ ทำให้ในบางครั้งพบบริษัทมีการให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้ตนเองได้รับสิทธิในการดำเนินงานโครงการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือการจัดหาวัสดุ ครุภัณฑ์ที่มีมูลค่าต่อขึ้นหรือต่อคราวไม่เกินกว่าที่ระเบียบกฎหมายกำหนด

๕. การได้รับค่าตอบแทนที่ไม่เหมาะสม ปัจจุบันอัตราเงินเดือน หรือค่าตอบแทนของพนักงานเทศบาล ลูกจ้าง หรือพนักงานจ้าง ไม่ได้ได้รับการปรับปรุงมาเป็นระยะเวลานาน ทำให้ไม่ตอบสนองต่อภาระค่าใช้จ่ายที่เพิ่มมากขึ้น จึงเป็นต้นเหตุให้รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย และความยากจนถือเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้บุคลากรมีพฤติกรรมทุจริต เพราะความต้องการที่จะมีสภาพความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องแสวงหาช่องทางเพื่อเพิ่ม "รายได้พิเศษ" ให้กับตนเองและครอบครัว

๖. การขาดจริยธรรม คุณธรรม ด้วยสังคมที่มีการพัฒนาขึ้นทำให้โครงสร้างทางสังคมมีการเปลี่ยนแปลงไป ต่างกับในสมัยก่อนที่ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นคุณธรรมที่ได้รับการเน้นย้ำถึงความสำคัญ และ ถือว่าเป็นเครื่องวัดความดีของคน ในปัจจุบันกลับพบว่า สังคมมีความซับซ้อนมากขึ้น มีการแข่งขัน แย่งแย่งผู้คน ขาดจริยธรรมมากขึ้น คุณธรรมกลับถดถอยลง มีความละอายต่อบาปและเกรงกลัวบาปน้อยลงและมีความเห็นแก่ตัวมากยิ่งขึ้น มองแต่ประโยชน์ส่วนตน และพวกพ้องเป็นที่ตั้งมากกว่าที่จะยึดผลประโยชน์ส่วนรวม

๗. มีค่านิยมที่ผิด ปัจจุบันค่านิยมของสังคมได้เปลี่ยนจากยกย่องคนดี คนที่มีความซื่อสัตย์สุจริตเป็น ยกย่องคนที่มีเงินคนที่เป็นเศรษฐี มหาเศรษฐี คนที่มีตำแหน่งหน้าที่การงานสูง คนที่มีเครื่องประดับหรือของแต่งกายราคาแพง โดยไม่สนใจที่มาของทรัพย์สินด้วยเหตุนี้ จึงทำให้ผู้ที่มีค่านิยมที่ผิดเห็นว่าการทุจริตเป็นเรื่องปกติธรรมดา เห็นคนโกงเป็นคนฉลาด และมีพฤติกรรมเล่นพรรคเล่นพวก ย่อมจะทำให้การทุจริตฉ้อราษฎร์บังหลวง และการเรียกรับสินบนมากขึ้นโดยไม่มี ความเกรงกลัวต่อกฎหมายของบ้านเมือง

๖. ตัวอย่างแนวทางของการทุจริตและประพฤติดมิชอบต่อหน้าที่ราชการ

จากอำนาจหน้าที่เทศบาลที่หลากหลาย ครอบคลุมการให้บริการต่าง ๆ ของประชาชนตั้งแต่เกิด ถึงตาย เทศบาลตำบลลาดบัวหลวง ช่องทางการทุจริตและประพฤติดมิชอบต่อหน้าที่ราชการ จากการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยมิชอบเพื่อให้ตนเอง หรือผู้อื่นได้ประโยชน์ที่มีควรได้ ตัวอย่างเช่น

- เรียกรับเงิน เรียกสินบน เรียกของกำนัล เพื่อกระทำการ หรือละเว้นการกระทำการ
- ฉ้อโกง / ปลอมแปลง / ยักยอก / ขโมยสิ่งของ
- เรียกรับเงินเพื่อไม่ลงโทษผู้กระทำความผิดที่เป็นพวกพ้อง/รับสินบนเพื่อช่วยเหลือสมัครพรรคพวกหรือเครือญาติ
- ลงโทษเฉพาะคนที่ไม่ใช่พวกพ้อง/ปกปิดความผิดให้พวกพ้อง/ลงโทษเกินฐานความผิด
- ไม่รายงานข้อเท็จจริง / จัดทำเอกสารเท็จ/ทำเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง
- กลั่นแกล้ง / ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ / ข่มขู่ให้ผู้อื่นเกรงกลัว / เกรงใจ
- ผูกขาดการค้าแต่กับพวกพ้องของตน/ใช้อำนาจหน้าที่เบียดบังเอาผลประโยชน์
- บังคับ/ขู่ให้ผู้ได้บังคับบัญชา ครอบอำนาจไม่มอบหมายงานให้ผู้ได้บังคับบัญชาปฏิบัติตามความเหมาะสม
- รีดไถจากผู้ได้บังคับบัญชา/ซื้อ-ขายตำแหน่ง/เรียกรับสินบนเพื่อเลื่อนตำแหน่ง
- แต่งตั้ง/เลื่อนขึ้นเฉพาะพวกพ้องของตน/ปูนบำเหน็จรางวัลแต่เฉพาะพวกพ้องของตน

๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

เพื่อประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนขององค์กรเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง ได้แบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่เทศบาล ประกอบด้วยประเด็นหลัก ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย /การให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

๘. การระบุความเสี่ยงของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง (Risk Identification)

เป็นขั้นตอนการค้นหาและระบุเหตุการณ์ความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น (เหตุการณ์ทุจริต ด้านการรับหรือเรียกรับสินบน) และมีผลกระทบต่อองค์กรในด้านต่าง ๆ โดยได้หารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อระบุความเสี่ยงการทุจริตด้านการรับหรือเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่เทศบาลตำบลลาดบัวหลวง

๙. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

เทศบาลตำบลลาดบัวหลวงมีขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน แบ่งเป็น ๖ ขั้นตอน ดังนี้

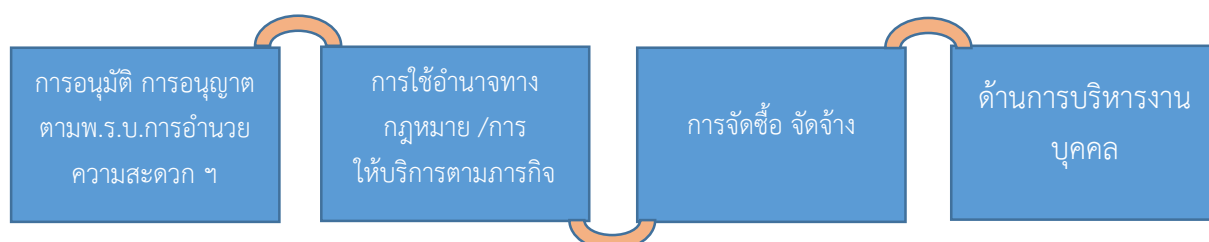
- ๑) การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน
- ๒) การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
- ๔) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
- ๖) การจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑๐. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน กิจกรรม หรือโครงการ

เทศบาลตำบลลาดบัวหลวง ได้แบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย /การให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล



ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (know factor และ Unknow factor)

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)
๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
๑. การขออนุญาตตาม พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ชุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ มีการให้บริการแก่ผู้ติดต่อราชการไม่เป็นไปตามลำดับ มีการลัดคิว อันเนื่องมาจากมีการให้หรือเรียกรับสินบน หรือของขวัญเพื่อให้ได้รับการบริการเร็วขึ้นในการขออนุญาต		✓
๒. มีการเรียกรับเงินสินบนเพื่อเป็นค่าอนุมัติแบบแปลน แผนผัง หรือเรียกรับสินบนเพื่อการกระทำการใด ๆ เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ต้องปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ชุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ ที่เป็นอำนาจของตนในการพิจารณา		✓
๓. มีการกลั่นแกล้ง ประวิงเวลาการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ชุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ ที่เป็นอำนาจของตนในการพิจารณา เพื่อแลกกับสินบน หรือผลประโยชน์จากการอนุมัติ อนุญาต นั้น		✓
๔. การเรียกรับของขวัญของฝาก หรือสินบน เพื่อให้บุคคลหรือนิติบุคคล ดำเนินการชุดดิน ถมดิน ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือเคลื่อนย้ายอาคารตามพ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ชุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ โดยมีขอบด้วยกฎหมาย		✓

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย		
๑. มีการให้หรือรับสินบน แก่พนักงาน เพื่อให้การใช้ดุลพินิจในการอนุมัติ หรือยกเว้นระเบียบฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน		✓
๒. มีการให้สินบนเพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานจงใจหลีกเลี่ยง ใช้ข้อยกเว้น หรือใช้ดุลพินิจ เพื่อให้มีการตีความการปฏิบัติ หรือการดำเนินการตามระเบียบ กฎหมาย เพื่อให้เกิดประโยชน์กับตนเองหรือพวกพ้อง		✓
๓. การให้สินบน หรือเรียกรับสินบน เพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานจัดทำโครงการ หรือกำหนดนโยบายตามอำนาจหน้าที่ ๆ ตนเองรับผิดชอบให้เอื้อประโยชน์ ตามที่ผู้ให้สินบน หรือพวกพ้องของตนกำหนด		✓
๔. บุคลากรของหน่วยงานมีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้มีการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาการใช้อำนาจทางกฎหมาย		✓

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
๑. มีเรียกรับสินบนเพื่อให้การรายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล จัดทำข้อมูลทาง การเงินที่ไม่ถูกต้อง เช่นกระบวนการประเมินภาษี ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ		✓
๒. มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ในการจัดหาพัสดุ หรือครุภัณฑ์จากผู้ประกอบการที่มีความสัมพันธ์ ต่อ กัน เพื่อให้มีการจัดหาวัสดุ หรือครุภัณฑ์จากผู้ประกอบการรายดังกล่าว		✓
๓. มีมีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์พิเศษ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่นลดคุณภาพของวัสดุ ก่อสร้าง หรือลดคุณสมบัติของวัสดุ หรือครุภัณฑ์ให้ไม่เป็นไปตามที่กำหนดในคุณลักษณะหรือสัญญา เช่นลดคุณภาพของวัสดุก่อสร้าง หรือลดคุณสมบัติของวัสดุ หรือครุภัณฑ์ให้ไม่เป็นไปตามที่กำหนดในคุณลักษณะหรือสัญญา		✓
๔. มีการเรียกรับของขวัญของฝาก หรือเงินจากผู้ประกอบการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดหาพัสดุ ในลักษณะกระบวนการผล ประโยชน์ต่างตอบแทน		✓
๕. มีการจ่ายสินบนเพื่อให้การกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบ โครงสร้างมีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เอื้อประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง		✓

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น (know factor)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น (Unknow factor)
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล		
๑. มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ในการบริหารงานบุคคล เช่น การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอนย้ายของบุคลากร		✓
๒. มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์เพื่อแลกกับการพิจารณาความดีความชอบในการปฏิบัติราชการ เช่น การพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง หรือการพิจารณาเลื่อนเงินเดือนของผู้ใต้บังคับบัญชา		✓
๓. มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์เพื่อซื้อ - ขายตำแหน่ง หรือเพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน		✓
๔. มีการให้เงินเพื่อฝากลูกหลาน หรือบุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประโยชน์เข้ามาทำงานในหน่วยงาน		✓

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

เทศบาลตำบลลาดบัวหลวง กำหนดเกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) โดยกำหนดการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นจะเกิดเหตุการณ์ นั้น ๆ

๒. ด้านผลกระทบ (Impact)

การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน



๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

๓.๑ เกณฑ์ระดับโอกาสที่เกิดความเสี่ยงทุจริต (Likelihood = L)

ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริตรับสินบน (Likelihood)
๕	โอกาสเกิดการรับสินบน ๕ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการรับสินบน ๔ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการรับสินบน ๓ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการรับสินบน ๒ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการรับสินบน ๑ ครั้ง/ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๓.๒ เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact = I)

๓.๒.๑ ผลกระทบที่ไม่ใช่ด้านการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น - ถูกองค์กรตรวจสอบข้อมูลความผิด
๔	- ถูกองค์กรตรวจสอบเสนอคณะกรรมการ ฯ พิจารณาเพื่อเตรียมการข้อมูลความผิด - ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชนสื่อสารออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - เกิดการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- เกิดการตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต รับสินบน - เริ่มมีความกังวล และสอบถามข้อมูล
๑	- แทบจะไม่มี

๓.๒.๒ ผลกระทบทางด้านการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕,๐๐๐ ถึง ๑๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๓,๐๐๐ ถึง ๕,๐๐๐ บาท
๑-๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๓,๐๐๐ ถึง บาทหรือน้อยกว่า

๓.๒.๓ ตารางเกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง 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

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินระดับความเสี่ยง ในตารางที่ ๓ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง ระหว่างคะแนน (๓) ถึง (๙) โดยเฉพาะที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมิน คุณภาพการจัดการหรือการควบคุมความเสี่ยง ในตารางที่ ๓ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลางเลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงานหรือ กระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม) แผนบริหาร ความเสี่ยงการทุจริต นำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานที่มีอยู่ ในปัจจุบันและมาตรการ นั้นยังสามารถบังคับใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาพิจารณาจัดทำมาตรการในครั้งนี้ โดยมีมาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมจากรูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต ที่ได้จากการ ประเมินในครั้งนี้ มาตรการ หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อ ไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนบังคับใช้ต่อไป

แนวทางการประเมินค่าคะแนนระดับความเสี่ยง
เทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	ประสิทธิภาพ การควบคุม ความเสี่ยง การทุจริต	ค่าประเมินระดับความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
	ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๓)
	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
	อ่อน	ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙)

๔. การประเมินระดับค่าความเสี่ยงในการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิดxผลกระทบ)
๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
๑. การขออนุญาตตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ขุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ มีการให้บริการแก่ผู้ติดต่อราชการไม่เป็นไปตามลำดับ มีการลัดคิว อันเนื่องมาจากมีการให้หรือเรียกรับสินบน หรือของขวัญเพื่อให้ได้รับการบริการเร็วขึ้นในการขออนุญาต	๒	๕	๑๐
๒. มีการเรียกรับเงินสินบนเพื่อเป็นค่าอนุมัติแบบแปลน แผนผัง หรือเรียกรับสินบนเพื่อการกระทำการใด ๆ เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ต้องปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ขุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ ที่เป็นอำนาจของตนในการพิจารณา	๒	๔	๘
๓. มีการกลั่นแกล้ง ประวิงเวลาการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ขุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ ที่เป็นอำนาจของตนในการพิจารณา เพื่อแลกกับสินบน หรือผลประโยชน์จากการอนุมัติ อนุญาต นั้น	๒	๔	๘
๔. การเรียกรับของขวัญของฝากหรือสินบน เพื่อให้บุคคลหรือนิติบุคคล ดำเนินการขุดดิน ถมดิน ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือเคลื่อนย้ายอาคารตามพ.ร.บ. ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ขุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ โดยมีขอบด้วยกฎหมาย	๒	๔	๘

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิดxผลกระทบ)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย			
๑. มีการให้หรือรับสินบน แก่พนักงาน เพื่อให้การใช้ดุลพินิจในการอนุมัติ หรือยกเว้นระเบียบฯ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๒	๕	๑๐
๒. มีการให้สินบนเพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานจงใจหลีกเลี่ยง ใช้ข้อยกเว้น หรือใช้ดุลพินิจ เพื่อให้มีการตีความการปฏิบัติ หรือการดำเนินการตามระเบียบ กฎหมาย เพื่อให้เกิดประโยชน์กับตนเองหรือพวกพ้อง	๑	๕	๕
๓. การให้สินบน หรือเรียกรับสินบน เพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานจัดทำโครงการ หรือกำหนดนโยบายตามอำนาจหน้าที่ ๆ ตนเองรับผิดชอบให้เอื้อประโยชน์ ตามที่ผู้ให้สินบน หรือพวกพ้องของตนกำหนด	๑	๕	๕
๔. บุคลากรของหน่วยงานมีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้มีการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาการใช้อำนาจทางกฎหมาย	๒	๔	๘

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิด การทุจริต	ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิดxผลกระทบ)
๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑. มีเรียกรับสินบนเพื่อให้การ รายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือน ข้อมูล จัดทำข้อมูลทาง การเงินที่ไม่ ถูกต้อง เช่นกระบวนการประเมิน ภาษี ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	๑	๕	๕
๒. มีการเรียกรับเงิน หรือ ผลประโยชน์ในการจัดหาพัสดุ หรือ ครุภัณฑ์จากผู้ประกอบการที่มี ความสัมพันธ์ ต่อกัน เพื่อให้มีการ จัดหาวัสดุ หรือครุภัณฑ์จาก ผู้ประกอบการรายดังกล่าว	๓	๒	๖
๓. มีมีการเรียกรับเงิน หรือผล ประโยชน์พิเศษ เพื่อให้การจัดซื้อ จัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง เช่นลดคุณภาพของวัสดุ ก่อสร้าง หรือลดคุณสมบัติของวัสดุ หรือครุภัณฑ์ให้ไม่เป็นไปตามที่ กำหนดในคุณลักษณะหรือสัญญา	๓	๕	๑๕
๔. มีการเรียกรับของขวัญของฝาก หรือเงินจากผู้ประกอบการที่ เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดหาพัสดุ ในลักษณะ กระบวนการผล ประโยชน์ต่างตอบแทน	๒	๔	๘
๕. มีการจ่ายสินบนเพื่อให้การกำหนด TORการจัดซื้อจัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้างมีการกำหนด ขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เอื้อ ประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดราย หนึ่ง	๒	๓	๖

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับโอกาสที่จะเกิด การทุจริต	ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิดxผลกระทบ)
๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล			
๑. มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ในการบริหารงานบุคคล เช่น การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอนย้าย ของบุคลากร	๒	๓	๖
๒. มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์เพื่อแลกกับการพิจารณาความดีความชอบในการปฏิบัติราชการ เช่น การพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง หรือการพิจารณาเลื่อนเงินเดือนของผู้ได้บังคับบัญชา	๒	๒	๔
๓. มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์เพื่อซื้อ – ขายตำแหน่ง หรือเพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	๑	๒	๒
๔. มีการให้เงินเพื่อฝากลูกหลาน หรือบุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประโยชน์เข้ามาทำงานในหน่วยงาน	๒	๑	๒

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

- สถานะสีเขียว** : หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (โอกาสเกิดน้อย – ผลกระทบไม่รุนแรง)
- ระดับความเสี่ยงต่ำหากเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการเพิ่มเติมใด ๆ
- สถานะสีเหลือง** : หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (โอกาสเกิดค่อนข้างบ่อย – ผลกระทบรุนแรง)
- ระดับความเสี่ยงปานกลาง จะต้องมีการควบคุมโดยกำหนดผู้รับผิดชอบ และกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน เพื่อจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- สถานะสีส้ม** : หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (โอกาสเกิดบ่อย – ผลกระทบรุนแรงมาก)
- ระดับความเสี่ยงสูง จะต้องจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน
- สถานะสีแดง** : หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (โอกาสเกิดบ่อยมาก – ผลกระทบรุนแรงมากที่สุด)
- ระดับความเสี่ยงสูงมาก จำต้องมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมทันที พร้อมกำหนดผู้รับผิดชอบและกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

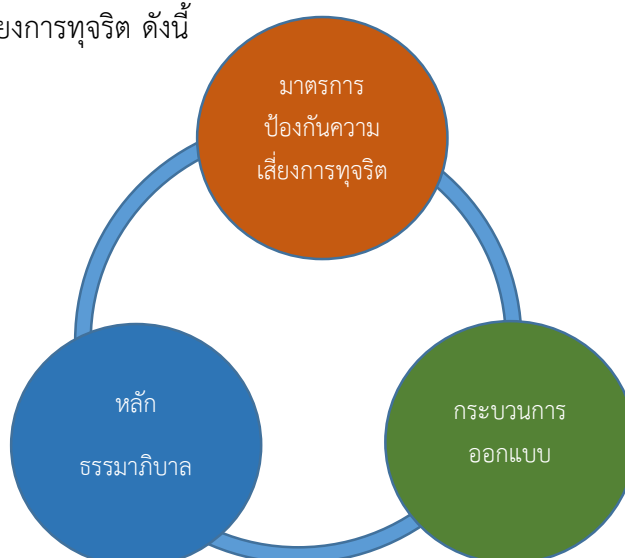
ระดับความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสเกิดการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕
๓	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk :M)	๔ - ๘
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓

ขั้นตอนที่ ๕ การประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๕.๑ กรอบแนวคิดการจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกันการทุจริต) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาหรือเกิดการทุจริตขึ้นในองค์กร โดยมีกรอบแนวคิดในการจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้



๕.๒ หลักธรรมาภิบาล

หลักธรรมาภิบาลหรือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควรประกอบด้วยหลัก ๖ ประการเพื่อใช้เป็นฐานความคิดหลักในการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน โดยสร้างความมั่นคงให้กับองค์กรและดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรม โดยการใช้หลักธรรมาภิบาลป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วยหลักการดังนี้

๑. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๒. หลักนิติธรรมหรือความเท่าเทียมกัน (Rule of Law or Equitable Treatment)
๓. หลักความโปร่งใส (Transparency)
๔. หลักความรับผิดชอบ (Accountability)
๕. หลักการควบคุมการทุจริต (Corruption Control)
๖. หลักความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล (Efficiency & Effectiveness)

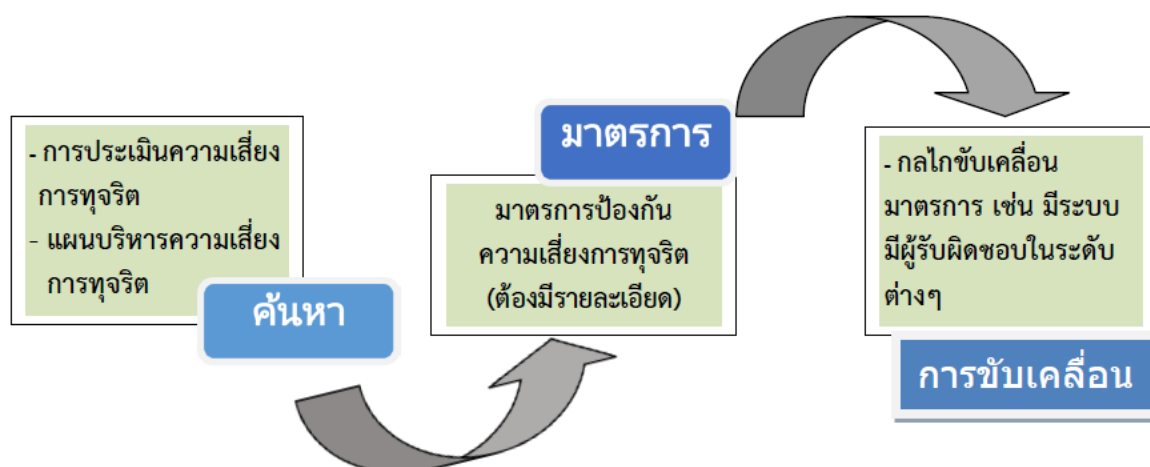
๕.๓ กระบวนการออกแบบ (Design process)

มาตรการ หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้นเพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนา ส่วนใหญ่มักใช้คำว่า มาตรการ กลไก ควบคุมกัน เนื่องจากมาตรการจะสำเร็จต้องมีกลไก (ระบบ ผู้คน) ขับเคลื่อนมาตรการ

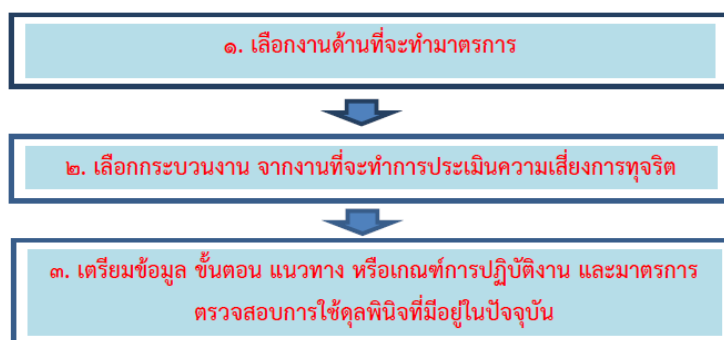
การจัดทำมาตรการก็เหมือนวิธีการออกแบบระบบหรือกระบวนการอย่างเป็นระบบ ซึ่งสิ่งที่ต้องการอันดับแรกของการจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต คือ ผลลัพธ์ (Outcome) จะบรรลุเป้าหมายต้องมีวิธีการ (How To) อันประกอบด้วยกระบวนการนำเข้า (Input) เช่น ขั้นตอน กระบวนการ เพื่อให้มาตรการที่ตั้งไว้บรรลุเป้าหมาย หากมีผลลัพธ์เกิดขึ้นมากกว่า ๑ อย่าง ผลลัพธ์นั้นเป็นผลพลอยได้ (By Product) ของมาตรการที่กำหนดไว้

๕.๔ มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต

ข้อมูลที่น่ามาจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ต้องได้มาจากการรวบรวมข้อมูล วิเคราะห์ข้อมูลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามรูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต เสมือนเป็นต้นน้ำ เพื่อนำมาสู่การกำหนดมาตรการได้ตรงจุด เป็นเสมือนกลางน้ำ ส่วนมาตรการที่กำหนดไว้ต้องนำสู่การบังคับใช้ด้วยการกำกับ ติดตาม ประเมินผลเพื่อนำมาทบทวนในการปรับมาตรการให้สามารถป้องกัน ความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาตรการที่ดีต้องสามารถตอบสนองรูปแบบพฤติการณ์ของความเสี่ยง ที่ค้นพบเป็นเสมือนปลายน้ำ มาตรการต่างๆ ต้องมีการทบทวน ประเมินผลอย่างต่อเนื่อง เพราะรูปแบบการทุจริตมีการพัฒนาเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาเช่นกัน



แนวทางการจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต สามารถแสดงเป็นผังขั้นตอนโดยสังเขป ดังนี้



จากข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากการทุจริตดังกล่าวเทศบาลตำบลลาดบัวหลวงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงและกำหนดวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน รายละเอียดดังนี้

แบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้/สินบน จากการดำเนินงานของ เทศบาลตำบลลาดบัวหลวงประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
๑.	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	- การขออนุญาตตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ชุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ มีการให้บริการแก่ผู้ติดต่อราชการไม่เป็นไปตามลำดับ มีการลัดคิว อันเนื่องมาจากการให้หรือเรียกรับสินบน หรือของขวัญ เพื่อให้ได้รับการบริการเร็วขึ้นในการขออนุญาต			✓		- มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ๑. จัดทำ หรือปรับปรุงคู่มือสำหรับประชาชนของหน่วยงาน ที่ต้องประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไขและค่าธรรมเนียม ในการยื่นคำขออนุญาต มีการระบุขั้นตอน และระยะเวลาที่ใช้ในการพิจารณาอนุญาตและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอ และระบุช่องทางร้องเรียน กรณีที่มีการทุจริตเรียกรับสินบน หรือของขวัญในการดำเนินการ ๒. ส่งเสริม ช่องทางบริการ E service ให้ครอบคลุมทุกภารกิจ เพื่ออำนวยความสะดวกและลดการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ป้องกันปัญหาเรียกรับสินบนในการขอรับบริการ ๓.เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์คู่มือสำหรับประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอ และเผยแพร่ทางสื่อต่าง ๆ เช่นประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของเทศบาล หรือแผ่นพับ สื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ	- กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
							๔. ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมให้มีการใช้ช่องทางการรับบริการ E service ผ่านเว็บไซต์ของเทศบาล หรือ แอปพลิเคชัน สื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร มีการติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ๒. ฝึกอบรม ให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายในการปฏิบัติงานและความผิดเกี่ยวกับการทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือการรับสินบน ให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๓. กำชับ ต่อผู้ปฏิบัติงานทุกระดับชั้น หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายนโยบายของรัฐ และห้ามมีการเรียกรับสินบนในการดำเนินการโดยเด็ดขาด ๔. ติดตาม กำกับดูแลให้ส่วนราชการต่าง ๆ มีมาตรการเพื่อป้องกันการเรียกรับสินบนจากการดำเนินการใด ๆ โดยมีการประชุมผู้เกี่ยวข้องในการติดตาม หรือ ขับเคลื่อนการดำเนินการเป็นระยะ	

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการเรียกรับเงินสินบนเพื่อเป็นค่าอนุมัติแบบแปลน แผนผัง หรือเรียกรับสินบนเพื่อการกระทำการใด ๆ เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ต้องปฏิบัติตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ขุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ ที่เป็นอำนาจของตนในการพิจารณา		✓			- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑.จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร มีการติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ๒.ฝึกอบรม ให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายในการปฏิบัติงานและความผิดเกี่ยวกับการทุจริต ประพฤติมิชอบ หรือการรับสินบน ให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๓. กำชับ ต่อผู้ปฏิบัติงานทุกระดับชั้น หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายนโยบายของรัฐ และห้ามมีการเรียกรับสินบนในการดำเนินการโดยเด็ดขาด ๔. ติดตาม กำกับดูแลให้ส่วนราชการต่าง ๆ มีมาตรการเพื่อป้องกันการเรียกรับสินบนจากการดำเนินการใด ๆ โดยมีการประชุมผู้เกี่ยวข้องในการติดตาม หรือขับเคลื่อนการดำเนินการเป็นระยะ ๕. บริการ บริการจัดเตรียมแบบบ้านเพื่อประชาชน ที่หลากหลายไว้เป็นทางเลือกในการให้บริการประชาชน โดยไม่คิดมูลค่า	- กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
							- มาตรการเพิ่มช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเรื่องสินบน ๑. จัดให้มี ระบบ และช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทางเว็บไซต์หลักของเทศบาล ที่ประชาชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่าย และมีการรักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแส ๒. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทางช่องทางอื่น ๆ เช่นโทรศัพท์สายตรงผู้บริหาร หรือช่องทางโซเชียลมีเดีย เป็นต้น ๓. ติดตาม กำกับดูแลให้ส่วนราชการต่าง ๆ มีมาตรการเพื่อป้องกันการเรียกรับสินบนจากการดำเนินการใด ๆ โดยมีการประชุมผู้เกี่ยวข้องในการติดตาม หรือขับเคลื่อนการดำเนินการเป็นระยะ	
		- มีการกลั่นแกล้ง ประวิงเวลาการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ,พ.ร.บ. ขุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ ที่เป็นอำนาจของตนในการพิจารณา เพื่อแลกกับสินบน หรือผลประโยชน์จากการอนุมัติ อนุญาต นั้น		✓			- มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ๑.จัดทำ หรือปรับปรุงคู่มือสำหรับประชาชนที่ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำขอ ขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณา อนุญาตและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอ ค่าธรรมเนียมในการยื่นขอ และช่องทางร้องเรียนกรณีที่มีการทุจริต	- กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
							๒. จัดทำ คู่มือสำหรับบุคลากรในหน่วยงานในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อวางมาตรฐานให้บุคลากรใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้านการให้บริการ ๓. เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์คู่มือสำหรับประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอ และเผยแพร่ทางสื่อต่าง ๆ เช่นประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของเทศบาล หรือแผ่นพับ สื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. สร้าง ฐานความรู้ด้านการปฏิบัติงาน ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ ๒. กำกับ ดูแลให้บุคลากร เจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน ปฏิบัติงานหรือให้บริการประชาชน ให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	
		- การเรียกรับของขวัญของฝาก หรือสินบน เพื่อให้บุคคลหรือนิติบุคคลดำเนินการขุดดิน ถมดินก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือเคลื่อนย้ายอาคารตามพ.ร.บ.ควบคุมอาคาร , พ.ร.บ. ขุดดิน ถมดิน หรือ พ.ร.บ.อื่น ๆ โดยมีขอบด้วยกฎหมาย		✓			- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑.จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๒.เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน	- กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสียหาย				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
							๓. เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับความผิด และโทษของผู้เรียกรับของขวัญ ของฝาก หรือสินบน ให้กับบุคลากร และเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ๔. แจ้ง ต่อผู้ปฏิบัติงานหากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ ๕. กำกับ ดูแลให้บุคลากร เจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน ปฏิบัติงานหรือให้บริการประชาชน ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และห้ามมีการเรียกรับสินบน - มาตรการเสริมสร้างความรู้ จิตสำนึกในการป้องกันการทุจริตของเจ้าหน้าที่ ๑. ฝึกอบรม หรือให้ความรู้ เพื่อเสริมสร้างความรู้ในระเบียบ ข้อกฎหมาย หรือจิตสำนึกในการป้องกันการทุจริตของบุคลากรในหน่วยงาน ๒. จัดกิจกรรม เพื่อส่งเสริม ปลุกฝัง หรือกระตุ้นแนวความคิดด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในหน่วยงาน โดยให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนเข้าร่วมทุกคน	

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
๒.	ความเสี่ยงการทุจริตด้าน การใช้อำนาจทางกฎหมาย	- มีการให้หรือรับสินบน แก่ พนักงาน เพื่อให้การใช้ดุลพินิจใน การอนุมัติ หรือยกเว้นระเบียบฯ ที่ เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับ ซ้อน			✓		- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน ของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงาน โครงการอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลัก ธรรมาภิบาล Dos – Don'ts ๓. เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ๔. กำกับ ดูแลให้บุคลากร เจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน ปฏิบัติงาน หรือให้บริการประชาชน ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และ ห้ามมีการเรียกรับสินบน - มาตรการเพิ่มช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเรื่องสินบน ๑. จัดให้มี ระบบ และช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการ ทุจริต-รับสินบนของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทางเว็บไซต์หลักของ เทศบาล ที่ประชาชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่าย และมีการรักษา ความลับของผู้แจ้งเบาะแส ๒. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการ ทุจริต-รับสินบนของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทางช่องทางอื่น ๆ เช่น โทรศัพท์สายตรงผู้บริหาร หรือช่องทางโซเชียลมีเดีย เป็นต้น	- สำนักปลัด ฯ - กองคลัง - หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการให้สินบนเพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานจงใจหลีกเลี่ยง ใช้ช้อยกเว้น หรือใช้ดุลพินิจ เพื่อให้มีการตีความการปฏิบัติ หรือการดำเนินการตามระเบียบ กฎหมาย เพื่อให้เกิดประโยชน์กับตนเองหรือพวกพ้อง		✓			- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล Dos – Don'ts ๓. กำชับ ให้ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด ๔. ตรวจสอบ ให้เจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับ และมีการตรวจสอบการดำเนินการอย่างถูกต้อง เหมาะสม - มาตรการเพิ่มช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเรื่องสินบน ๑. จัดให้มี ระบบ และช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทางเว็บไซต์หลักของเทศบาล ที่ประชาชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่าย และมีการรักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแส ๒. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทางช่องทางอื่น ๆ เช่น โทรศัพท์สายตรงผู้บริหาร หรือช่องทางโซเชียลมีเดีย เป็นต้น	- สำนักปลัด ฯ - กองคลัง - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- การให้สินบน หรือเรียกรับสินบน เพื่อให้บุคลากรของหน่วยงาน จัดทำโครงการ หรือกำหนด นโยบาย ตามอำนาจหน้าที่ ๑ ตนเองรับผิดชอบให้เอื้อประโยชน์ ตามที่ผู้ให้สินบน หรือพวกพ้องของ ตนกำหนด		✓			- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน ของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงาน โครงการอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลัก ธรรมาภิบาล Dos – Don'ts ๓. เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่จำเป็นในการ ปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง - มาตรการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคประชาสังคม ๑. ส่งเสริม การมีส่วนร่วมของภาคประชาสังคมใน การร่วมกำหนดโครงการ หรือนโยบาย และการมีส่วน ร่วมในการกำกับ ดูแล หรือตรวจสอบการดำเนินการ ของเจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการโครงการ หรือนโยบาย ดังกล่าว ๒. ให้มีการ ประเมินความพึงพอใจของประชาชน ต่อ คุณภาพการดำเนินการ หรือความพึงพอใจในการดำเนินโครงการ โดยประมวลความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่สามารถเข้าถึง ได้ง่ายเช่นแบบประเมิน กล่องรับความคิดเห็น การจัดประชุม รับฟังความคิดเห็น หรือช่องทางออนไลน์	- กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- บุคลากรของหน่วยงานมีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อให้มีการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาการใช้อำนาจทางกฎหมาย		✓			- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล Dos – Don'ts ๓. ส่งเสริม บริการ E service ให้ครอบคลุมทุกภารกิจเพื่ออำนวยความสะดวกและลดการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ - มาตรการเพิ่มช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเรื่องสินบน ๑. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของหน่วยงานทางเว็บไซต์หลัก ของเทศบาลที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่าย ๒. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของหน่วยงานทางช่องทางอื่น ๆ เช่นโทรศัพท์สายตรงผู้บริหาร หรือช่องทางโซเชียลมีเดีย เป็นต้น	- กองช่าง - กองคลัง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
๓.	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	- มีเรียกรับสินบนเพื่อให้การรายงานข้อมูลเท็จ หรือบิดเบือนข้อมูล จัดทำข้อมูลทาง การเงินที่ไม่ถูกต้อง เช่นกระบวนการประเมินภาษี ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ		✓			- มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๑. กำกับ ให้ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ตรวจสอบ ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม ๓. จัดการ ประชุม - ฝึกอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุประจำปี - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. ให้มีการ จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของเทศบาล หรือช่องทางประชาสัมพันธ์อื่น ๆ ของเทศบาล ๒. ให้มี การรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร และเปิดเผยบนเว็บไซต์เทศบาล ๓. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๔. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล Dos – Don'ts	- กองคลัง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ในการจัดหาพัสดุ หรือครุภัณฑ์จากผู้ประกอบการที่มีความสัมพันธ์ ต่อกัน เพื่อให้มีการจัดหาวัสดุ หรือครุภัณฑ์จากผู้ประกอบการรายดังกล่าว		✓			- มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๑. กำกับ ให้ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ตรวจสอบ ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม ๓. จัดการ ประชุม - ฝึกอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุประจำปี - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. ให้มีการ จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของเทศบาล หรือช่องทางประชาสัมพันธ์อื่น ๆ ของเทศบาล ๒. ให้มี การรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร และเปิดเผยบนเว็บไซต์เทศบาล ๓. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๔. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล Dos – Don'ts	- กองคลัง - กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีมีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์พิเศษ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เช่นลดคุณภาพของวัสดุ ก่อสร้าง หรือลดคุณสมบัติของวัสดุ หรือครุภัณฑ์ให้ไม่เป็นไปตามที่กำหนดในคุณลักษณะหรือสัญญา				✓	- มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง ๑. กำชับ ให้ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ตรวจสอบ ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม ๓. ให้มีการ จัดทำและเผยแพร่ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของเทศบาลหรือช่องทางประชาสัมพันธ์ ต่าง ๆ ของเทศบาล - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. ให้มี การรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร และเปิดเผยบนเว็บไซต์เทศบาล ๒. จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๓. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล Dos – Don'ts ๔. ฝึกอบรม หรือให้ความรู้ เพื่อเสริมสร้างความรู้ในระเบียบ ข้อกฎหมาย หรือจิตสำนึกในการป้องกันการทุจริตของบุคลากรในหน่วยงาน	- กองคลัง - กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการเรียกรับของขวัญของฝากหรือเงินจากผู้ประกอบการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดหาพัสดุในลักษณะกระบวนการผลประโยชน์ต่างตอบแทน		✓			- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑.จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๒. กำชับ ให้ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล Dos – Don'ts ๔. เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับความผิด และโทษของผู้เรียกรับของขวัญ ของฝาก หรือสินบน ให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ๕. แจ้ง ต่อผู้ปฏิบัติงานหากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ	- กองคลัง - กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการจ่ายสินบนเพื่อให้การกำหนด TORการจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้างมีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เอื้อประโยชน์ต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง		✓			- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. กำชับ ให้ผู้บังคับบัญชามีการตรวจสอบ ควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานด้านการจัดทำร่าง TOR อย่างใกล้ชิดมีการสอบถาม และกำชับให้เจ้า หน้าที่ และผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. เผยแพร่ ข้อมูลการจัดทำร่าง TOR เพื่อจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นในร่าง TOR ดังกล่าวอย่างกว้างขวางและเป็นธรรม ๓. ฝึกอบรม ให้ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับความผิด โทษของผู้เรียกรับของขวัญ ของฝาก หรือสินบน ให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงข้อกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ๔. แจ้ง ต่อผู้ปฏิบัติงานหากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ - มาตรการเพิ่มช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเรื่องสินบน ๑. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตรับสินบนของหน่วยงานทางเว็บไซต์หลัก หรือช่องทางอื่น ๆ เช่นโทรศัพท์สายตรงผู้บริหาร หรือช่องทางโซเชียลมีเดีย ที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่าย	- กองคลัง - กองช่าง - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
๔.	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล	- มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ในการบริหารงานบุคคล เช่น การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอนย้ายของบุคลากร		✓			- มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจในการบริหาร ๑. ดำเนินการ กำหนด/ทบทวนหลักเกณฑ์การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ในหน่วยงานที่ชัดเจนและเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการแจ้งหรือประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนในหน่วยงานรับทราบ ๒. ผู้บริหาร แสดงเจตนาธรมณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานบุคคล โดยมุ่งเน้นระบบการบริหารผลงาน (Performance Management) ที่สามารถวัด และประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร ได้อย่างเป็นรูปธรรม ๓. ประชาสัมพันธ์ ตำแหน่งว่าง/ขั้นตอน/ระเบียบ/ข้อกำหนด ในการบรรจุ แต่งตั้ง หรือโอนย้าย ในช่องทางเว็บไซต์ หรือช่องทางอื่น ๆ ของเทศบาล เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานอื่น ที่สนใจสามารถทราบรายละเอียดเพื่อการตัดสินใจได้อย่างครบถ้วน - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑.จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๒. ให้ ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับผู้บริหาร บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน	- งานการเจ้าหน้าที่ - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์เพื่อแลกกับการพิจารณาความดีความชอบในการปฏิบัติราชการเช่นการพิจารณาเลื่อนตำแหน่ง หรือการพิจารณาเลื่อนเงินเดือนของผู้ได้บังคับบัญชา		✓			- มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจในการบริหาร ๑. ดำเนินการ กำหนด/ทบทวนหลักเกณฑ์การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ในหน่วยงานที่ชัดเจนและเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการแจ้งหรือประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนในหน่วยงานรับทราบ ๒. ผู้บริหาร แสดงเจตนารมณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานบุคคล โดยมุ่งเน้นระบบการบริหารผลงาน (Performance Management) ที่สามารถวัด และประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรได้อย่างเป็นรูปธรรม ๓. กำหนด รายละเอียดขั้นตอนการประชุมคณะ กรรมการ กลั่นกรอง และคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนขึ้นเงินเดือนอย่างชัดเจน มีหลักฐานและตัวชี้วัดความสำเร็จที่ชัดเจนตามหลักเกณฑ์การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. จัดทำ และเผยแพร่แนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ และสร้างเสริมความเข้าใจและยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ๒. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของหน่วยงานทางเว็บไซต์หลัก ของเทศบาลที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่าย	- งานการเจ้าหน้าที่ - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์เพื่อซื้อ – ขายตำแหน่ง หรือเพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	✓				- มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑.จัดทำ ประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบนของพนักงาน โดยผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริม การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล Dos – Don'ts ๓. เผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับความผิด และโทษของผู้เรียกรับของขวัญ ของฝาก หรือสินบน ให้กับบุคลากร และเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ๔. แจ้ง ต่อผู้ปฏิบัติงานหากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล หรือเงิน โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ - มาตรการลดความเสี่ยงการรับ-ให้สินบน ๑. จัดทำ และเผยแพร่แนวปฏิบัติการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ และสร้างเสริมความเข้าใจและยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ๒. จัดให้มี ระบบและช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต-รับสินบนของหน่วยงานทางเว็บไซต์หลัก ของเทศบาลที่สามารถเข้าถึงได้โดยง่าย	- งานการเจ้าหน้าที่ - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง				วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ และระยะเวลา แล้วเสร็จ
			ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
		- มีการให้เงินเพื่อฝากลูกหลาน หรือบุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประ โยชน์เข้ามาทำงานในหน่วยงาน	✓				- มาตรการลดการใช้ดุลยพินิจในการบริหาร ๑. ดำเนินการ กำหนด/ทบทวนหลักเกณฑ์การบริหาร และพัฒนาทรัพยากรบุคคล ในหน่วยงานที่ชัดเจนและ เป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีการแจ้งหรือ ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนในหน่วยงานรับทราบ ๒. ผู้บริหาร แสดงเจตนาธรรมเนียมในการนำหลักคุณธรรม มาใช้ในการบริหารงานบุคคล โดยมุ่งเน้นระบบการ บริหารผลงาน (Performance Management) ที่ สามารถวัด และประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร ได้อย่างเป็นรูปธรรม ๓. ประชาสัมพันธ์ ตำแหน่งว่าง/ขั้นตอน/ระเบียบ/ ข้อกำหนด ในการบรรจุ แต่งตั้ง หรือโอนย้าย ใน ช่องทางเว็บไซต์ หรือช่องทางอื่น ๆ ของเทศบาล เพื่อให้ บุคลากรในหน่วยงานอื่น ที่สนใจสามารถทราบ รายละเอียดเพื่อการตัดสินใจได้อย่างครบถ้วน	- งานการ เจ้าหน้าที่ - สำนักปลัด ฯ - หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาส ๑-๔

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๖.๑ การติดตามประเมินผล (Monitoring) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีคุณภาพและมีความเหมาะสม และเพื่อให้ทราบถึงความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของเทศบาล ได้รับการรายงานต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ การติดตามการบริหารความเสี่ยงทำได้ ๒ ลักษณะ คือ

(๑) การติดตามอย่างต่อเนื่อง เป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันทั่วทั้งที่ และถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน

(๒) การติดตามเป็นรายครั้ง เป็นการดำเนินการภายหลังจากเหตุการณ์ ดังนั้น ปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็วหากองค์กรมีการจัดทำรายงานความเสี่ยง เพื่อให้การติดตามการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

โดยเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง กำหนดติดตามประเมินผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๒ ครั้ง ดังนี้

ครั้งที่ ๑ รอบ ๖ เดือน กำหนดประเมินผลการดำเนินการภายในวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘

ครั้งที่ ๒ รอบ ๑๒ เดือน กำหนดประเมินผลการดำเนินการภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

๖.๒ การรายงานผล (Reporting)

เทศบาลตำบลลาดบัวหลวง จะมีการดำเนินการเพื่อรวบรวมข้อมูลในการจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ในช่วงไตรมาสที่ ๔ ของปี ๒๕๖๘ และกำหนดรายงานผลการดำเนินการ ดังกล่าว ไม่เกิน ไตรมาสที่ ๒ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อเสนอให้ผู้บริหารพิจารณาและสั่งการต่อไป

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

ที่ สป. /๒๕๖๘

วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
ของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลาดบัวหลวง

เรื่องเดิม

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

ข้อเท็จจริง

จากความสำคัญดังกล่าว การจัดทำมาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตของเทศบาลตำบลบัวหลวง การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรของเทศบาล ถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในเทศบาล ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในการวิเคราะห์จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการของเทศบาลตำบลบัวหลวง จะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหานั้นน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะเทศบาล ฯ ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน จึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ช่วยเสริมในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต เรียกรับสินบน และเป็นการ มุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต รับสินบน ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ เป็นแนวทางให้ผู้บริหาร พนักงานเทศบาล ลูกจ้างพนักงานจ้างถือปฏิบัติ ต่อไป

ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

/ข้อเสนอแนะ...

ข้อเสนอแนะ

๑. เพื่อโปรดพิจารณา รายละเอียดการประเมิน ฯ ตามที่เสนอรายละเอียดการประเมินตามเอกสารที่ส่งมาด้วย

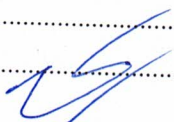
๒. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ “การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน ของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘” โดยการแจ้งเวียนส่วนราชการภายใน และประชาสัมพันธ์ในช่องทางต่าง ๆ เช่น Website หรือ Social Media ของเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง เพื่อให้พนักงานเทศบาล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง และผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบและถือปฏิบัติ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นายสุเทพ เรียงมู)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

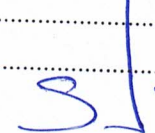
ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล



(ลงชื่อ)

(นายธนะชัย โรจนวัฒนมงคล)
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง



(ลงชื่อ)

(นายสถาพร นกแก้ว)

รองปลัดเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง

รักษาราชการแทน ปลัดเทศบาลตำบลลาดบัวหลวง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลาดบัวหลวง

-อนุมัติ-

(ลงชื่อ)



(นายสุพจน์ เปียบัน)

นายกเทศมนตรีตำบลลาดบัวหลวง