



การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน  
จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
ของเทศบาลตำบลนาด่าน อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู



สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลนาด่าน  
อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาเทศบาล และพนักงานเจ้าหน้าที่ทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริต ในทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบ การทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าในองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็น ความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ และไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เทศบาลตำบลนาदान อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู ได้เข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดของแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤติ มิชอบ ดังนั้น เพื่อเป็นการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล หรือการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่ง ในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหการทุจริตประพฤติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริม การมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ใ้ระระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ ดังนั้น เทศบาลตำบลนาदान อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจ เกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อให้ หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานตามภารกิจที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ ต่อไป

สำนักปลัดเทศบาล  
เทศบาลตำบลนาदान

# สารบัญ

	หน้า
๑. ความเสี่ยงการทุจริต	๑
๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร	๒
๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๒
๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน	๓
๖. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน	๓
๖.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)	๓
๖.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๓
๖.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level Matrix)	๔
๖.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Matrix Assessment)	๕
๖.๕ แผนบริหารความเสี่ยง	๖
๖.๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๖
๖.๗ การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๖
๗. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของเทศบาลตำบลนาด่าน อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู	๗
๗.๑ การระบุประเด็นความเสี่ยง	๗
๗.๒ มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๙

\*\*\*\*\*

**การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน**  
**จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**  
**ของเทศบาลตำบลนาด่าน อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู**

**๑. ความเสี่ยงการทุจริต**

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

**ความเสี่ยงการทุจริต** หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

**สินบน** หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้อยผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่จำเป็นต้องเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าว หรือตอบแทน เพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น (ตามความหมายของ ISO ๓๗๐๐๑ “offering, promising, giving, accepting or soliciting of an undue advantage of any value (which could be financial or non-financial), directly or indirectly, and irrespective of location(s), in violation of applicable law, as an inducement or reward for a person acting or refraining from acting in relation to the performance of that person’s duties.”)

**ของขวัญ** หมายถึง เงินหรือทรัพย์สินที่ให้แก่กันเพื่ออวยชัยไมตรี ให้เป็นรางวัล ให้โดยเสนหา ให้เพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายรวมถึงประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เช่น การให้สิทธิพิเศษซึ่งไม่ใช่เป็นสิทธิที่จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไป ในการได้รับการลดราคาทรัพย์สินหรือการได้รับบริการ หรือการได้รับการฝึกอบรม หรือการได้รับความบันเทิงตลอดจนการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง หรือ การท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหาร หรือสิ่งอื่นใด ในลักษณะเดียวกัน รวมถึงการให้บัตร ตัว หรือหลักฐานอื่นใด การชำระเงินให้ล่วงหน้าหรือการคืนเงินหรือสิ่งของให้ภายหลัง

**การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมเนียมจรรยา** หมายถึง การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้จากบุคคลที่ให้แก่กันในโอกาสเทศกาลหรือวันสำคัญ และให้หมายความรวมถึง การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ใน โอกาสการแสดงความยินดีการแสดง ความขอบคุณ การต้อนรับ การแสดงความเสียใจ หรือการให้ ตามมารยาทที่ถือปฏิบัติกันในสังคมด้วย

**ประเด็นความเสี่ยงทุจริต** หมายถึง เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต

**โอกาส (Likelihood)** หมายถึง โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

**ผลกระทบ (Impact)** หมายถึง ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

**ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)** หมายถึง คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

**ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)** หมายถึง ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ

## ๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันกรทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันส่วนหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

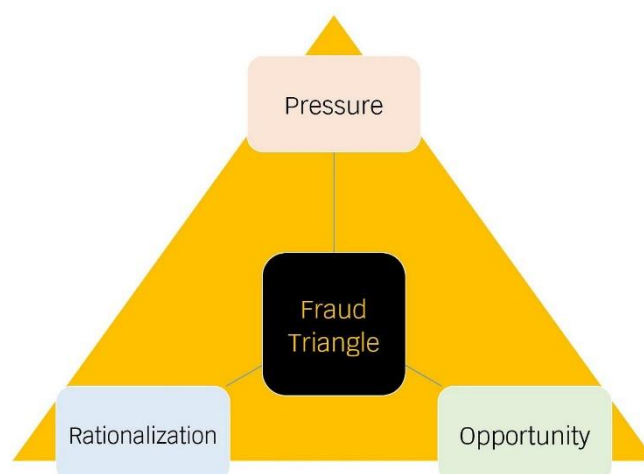
วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

## ๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

## ๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



ทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

## ๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

เทศบาลตำบลนาदान อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู จะแบ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานออกเป็น ๔ ประเด็น ดังนี้

- ๕.๑ ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ๕.๒ ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจและตำแหน่งหน้าที่
- ๕.๓ ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง, การใช้จ่ายงบประมาณ
- ๕.๔ ประเด็นการบริหารงานบุคคล

## ๖. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนการดำเนินการดังต่อไปนี้

### ๖.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยง ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงาน เรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

\* Known Factor ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำหรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว

\* Unknown Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

### ๖.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

**สถานะสีเขียว** : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

**สถานะสีเหลือง** : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง

ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

**สถานะสีส้ม** : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน

**สถานะสีแดง** : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

### ๖.๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level Matrix)

ระดับความเสี่ยง (D) = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ

(Likelihood : L) (Impact : I)

เป็นการนำโอกาสหรือความเสี่ยงการทุจริต มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวมซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง**คุณด้วย**ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๖.๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

(๑) ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ โดยค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

(๒) ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๖.๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

(๑) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๒) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๓) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวกับผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๔) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวกับผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

#### ตารางระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	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
	๑	๒	๓	๔	๕	
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)						

## ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี	มาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑ - ๓ คะแนน	เขียว	ยอมรับความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง	ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงสูง	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๑๗ - ๒๕ คะแนน	แดง	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิกเปลี่ยนแปลงกิจกรรม

### ๖.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงกรทุจริต โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

**ดี :** จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

**ปานกลาง:** จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

**ต่ำ :** จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ให้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ประสิทธิภาพการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน	ค่าคะแนนประสิทธิภาพการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน
ดี	๓
พอใช้	๕ หรือ ๖
อ่อน	๗ หรือ ๘ หรือ ๙

คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
	ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<b>ดี</b> การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๓)
<b>พอใช้</b> การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
<b>อ่อน</b> การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้	ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙)

## เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตตั้งแต่ ๕ ครั้งต่อปีขึ้นไป
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี

## ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม หรือ เกิดการฟ้องร้องต่อศาลด้านการทุจริตหรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจหรือ ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ - ๒๕๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยงานตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยงานตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือมีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบชัดเจน
๒	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาทหรือน้อยกว่า) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยงานตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยงานตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือมีการส่งหนังสือแทบจะไม่มี

## ๖.๕ แผนบริหารความเสี่ยง

เหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลิกภารกิจงานหรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสียหายการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม)

## ๖.๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดักเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไปออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง

สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง)

: ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสียหายการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

สถานะสีแดง (เกินกว่าการยอมรับ)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสียหายการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

## ๖.๗ การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

จะเป็นการนำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ตามข้อ ๖.๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนนี้ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้ จะต้องมียุทธศาสตร์หรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- (๑) เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมียุทธศาสตร์เพิ่มเติม
- (๒) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมียุทธศาสตร์เพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)
- (๓) ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

๗. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
ของเทศบาลตำบลนาด่าน อำเภอสุวรรณคูหา จังหวัดหนองบัวลำภู

๗.๑ การระบุประเด็นความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
การตรวจเอกสาร และการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต เช่น การยื่นขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นขอใบอนุญาต เพื่อเร่งรัดและอำนวยความสะดวกในการยื่นเอกสารขอใบอนุญาต	๓	๓	๙	ปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	๒. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจและตำแหน่งหน้าที่				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
การสำรวจความเสียหาย เพื่อจัดทำบัญชีรายชื่อผู้ประสพภัยและทรัพย์สินที่เสียหายจากสาธารณภัย	เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อเร่งรัดดำเนินการให้ผู้ประสพภัยคนใดคนหนึ่งได้รับความช่วยเหลือหน่วยงานของรัฐก่อนบุคคลอื่น โดยไม่ปฏิบัติตามปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยหรือได้รับเงินช่วยเหลือจากรัฐสูงกว่ามูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจริง	๒	๒	๔	ปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	๓. การจัดซื้อจัดจ้าง,การใช้จ่ายงบประมาณ				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
การกำหนดขอบเขตและรายละเอียดของการจัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR)	เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง เพื่อแลกกับการกำหนดขอบเขตและรายละเอียดของการจัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR) โดยการ Lock Spec ของพัสดุหรืองานจ้าง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ และกีดกันผู้ประกอบการรายอื่น	๒	๓	๖	ปานกลาง
การตรวจรับพัสดุ	ผู้ประกอบการมีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อให้การตรวจสอบเงื่อนไขของพัสดุบางรายการ ไม่เป็นไปตามคุณลักษณะเฉพาะที่ทางราชการกำหนดไว้	๓	๔	๑๒	สูง

ประเภทความเสี่ยง	๔. การบริหารงานบุคคล				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
การสรรหาและคัดเลือกเป็นพนักงานจ้างตามภารกิจหรือพนักงานจ้างทั่วไปของหน่วยงาน	ผู้บริหารหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้สมัครคัดเลือกรายใดรายหนึ่ง เพื่อให้ผ่านการสอบคัดเลือก	๓	๔	๑๒	สูง

## ๗.๒ มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๙						
กระบวนการ/ โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาส เกิด	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การตรวจเอกสาร และ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต เช่น การยื่น ขอบใบอนุญาตประกอบ กิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	เจ้าหน้าที่เรียกและรับ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อื่นใดจากผู้ยื่นขอ ใบอนุญาต เพื่อเร่งรัดและ อำนวยความสะดวกในการ ยื่นเอกสาร ขอบใบอนุญาต	๓	๓	(๙) ความเสี่ยงระดับปานกลาง	<p>๑. จัดทำแนวปฏิบัติหรือมาตรการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการ ตรวจสอบ และการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต</p> <p>๒. จัดทำแผนผังแสดงขั้นตอนการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ พร้อมระบุ “ค่าธรรมเนียม” หรือ “ค่าปรับ” ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนดไว้เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ</p> <p>๓. จัดทำและเผยแพร่คู่มือหรือ แนวทางการขอรับบริการสำหรับ ผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ ณ จุดให้บริการ และช่องทาง ประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน เช่น เว็บไซต์หลักของหน่วยงาน บอร์ดประชาสัมพันธ์ และสื่อต่างๆ ของหน่วยงาน เป็นต้น</p> <p>๔. จัดทำคู่มือการขับเคลื่อน “นโยบายไม่รับของขวัญและของ กำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่” (No Gift Policy) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p>	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ประเภทความเสี่ยง	๒. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจและตำแหน่งหน้าที่						
กระบวนการ/ โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาส เกิด	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การสำรวจความเสียหาย เพื่อจัดทำบัญชีรายชื่อผู้ประสบภัยแล้ง ทรัพย์สินที่เสียหายจากสาธารณภัย	เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อเร่งรัดดำเนินการให้ผู้ประสบภัยคนใดคนหนึ่งได้รับความช่วยเหลือหน่วยงานของรัฐก่อนบุคคลอื่น โดยไม่ปฏิบัติตามระเบียบและบรรเทาสาธารณภัย หรือได้รับเงินช่วยเหลือจากรัฐสูงกว่ามูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจริง	๒	๒	(๔) ความเสี่ยงระดับปานกลาง	<p>๑. จัดทำแนวปฏิบัติหรือมาตรการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการการสำรวจความเสียหาย เพื่อจัดทำบัญชีรายชื่อผู้ประสบภัยและทรัพย์สินที่เสียหายจากสาธารณภัย</p> <p>๒. จัดทำแผนผังแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ พร้อมระบุ “ค่าธรรมเนียม” หรือ “ค่าปรับ” ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนดไว้เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ</p> <p>๓. จัดทำและเผยแพร่คู่มือหรือแนวทางการขอรับบริการสำหรับผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ ณ จุดให้บริการ และช่องทางประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน เช่น เว็บไซต์หลักของหน่วยงาน บอร์ดประชาสัมพันธ์</p> <p>๔. จัดทำคู่มือการขับเคลื่อน “นโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่” (No Gift Policy) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p>	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ประเภทความเสี่ยง	๓. การจัดซื้อจัดจ้าง						
กระบวนการ/ โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาส เกิด	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การกำหนดขอบเขต และรายละเอียดของ การจัดหาพัสดุ/งาน จ้าง (TOR)	เจ้าหน้าที่เรียกและรับ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อื่นใด จากผู้ประกอบการ รายใดรายหนึ่ง เพื่อแลก กับการกำหนดขอบเขต และรายละเอียดของการ จัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR) โดยการ Lock Spec ของพัสดุหรืองาน จ้าง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ ผู้ประกอบการรายใดราย หนึ่งเป็นการเฉพาะและกีด กันผู้ประกอบการรายอื่น	๒	๒	(๖) ความเสี่ยงระดับปานกลาง	<p>๑. จัดทำแนวปฏิบัติหรือมาตรการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการ กำหนดขอบเขตและรายละเอียด ของ การจัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR) ให้ เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดทำและเผยแพร่แผนการจัดซื้อ จัดจ้างประจำปีของหน่วยงานให้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. จัดทำแนวทาง/มาตรการป้องกัน การเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียของ เจ้าหน้าที่/ผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งปฏิบัติ หน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของ หน่วยงาน</p> <p>๕. ส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมให้ได้ ความรู้การจัดซื้อจัดจ้างและ ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุอย่าง ต่อเนื่อง</p>	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	งานพัสดุ กองคลัง

ประเภทความเสี่ยง	๓. การจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ)						
กระบวนการ/ โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาส เกิด	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การตรวจรับพัสดุ	<p>๑. การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะให้กับผู้ประกอบการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p> <p>๒. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ /สินน้ำใจ / การเลี้ยงรับรองซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา</p> <p>๔. ผู้ประกอบการมีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อให้การตรวจสอบเงื่อนไขของพัสดุบางรายการ ไม่เป็นไปตามคุณลักษณะเฉพาะที่ทางราชการกำหนดไว้</p>	๓	๔	(๑๒) ความเสี่ยงระดับสูง	<p>๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานหรือแนวทางปฏิบัติในการตรวจรับพัสดุ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหรือคณะกรรมการตรวจรับพัสดุของหน่วยงานถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. จัดทำและเผยแพร่มาตรการ การดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน</p> <p>๔. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหรือคณะกรรมการตรวจรับพัสดุของหน่วยงานเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามที่ระเบียบและกฎหมายกำหนดไว้</p>	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	งานพัสดุ กองคลัง

ประเภทความเสี่ยง	๔. การบริหารงานบุคคล						
กระบวนการ/ โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาส เกิด	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การสรรหาและคัดเลือก เป็นพนักงานจ้าง ตามภารกิจหรือ พนักงานจ้างทั่วไปของ หน่วยงาน	ผู้บริหารหน่วยงาน/ เจ้าหน้าที่เรียกและรับ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อื่นใดจากผู้สมัครสอบ คัดเลือกรายใดรายหนึ่ง เพื่อให้ผ่านการสอบ คัดเลือก	๓	๔	(๑๒) ความเสี่ยงระดับสูง	<p>๑. เผยแพร่และประชาสัมพันธ์ข้อมูล การประกาศรับสมัครพนักงานจ้าง ตามภารกิจหรือพนักงานจ้างทั่วไป ของหน่วยงานผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ บอร์ดปิดประกาศ ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย และหลักเกณฑ์ เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล</p> <p>๓. จัดทำมาตรการสร้างความโปร่งใส ในการบริหารงานบุคคล</p> <p>๔. จัดทำคู่มือการขับเคลื่อน “นโยบายไม่รับของขวัญและของ กำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่” (No Gift Policy) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘</p> <p>๕. แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ในสังกัดรับทราบและถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p>	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	งานการ เจ้าหน้าที่สำนัก ปลัดเทศบาล

ประเภทความเสี่ยง		๔. การบริหารงานบุคคล(ต่อ)					
กระบวนการ/ โครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	โอกาส เกิด	ผลกระทบ ความรุนแรง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การสรรหาและคัดเลือก เป็นพนักงานจ้าง ตามภารกิจหรือ พนักงานจ้างทั่วไปของ หน่วยงาน	ผู้บริหารหน่วยงาน/ เจ้าหน้าที่เรียกและรับ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อื่นใดจากผู้สมัครสอบ คัดเลือกรายใดรายหนึ่ง เพื่อให้ผ่านการสอบ คัดเลือก	๓	๔	(๑๒) ความเสี่ยงระดับสูง	๖. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและ เจ้าหน้าที่ ๗. จัดทำแนวทาง หรือคู่มือ ในการสรรหาคัดเลือก เพื่อให้ได้ ผู้ที่มีความรู้เหมาะสมกับตำแหน่ง ๘. มีมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติ งานของเจ้าหน้าที่ในการแต่งตั้ง การเลื่อนขั้นตำแหน่ง และการ ประเมินผลปฏิบัติราชการ	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	งานการ เจ้าหน้าที่สำนัก ปลัดเทศบาล

หมายเหตุ \*ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

สีเขียว = ไม่มีความเสี่ยง/ความเสี่ยงต่ำ (ไม่จำเป็นต้องจัดทำมาตรการ ฯ)	สีเหลือง = ความเสี่ยงระดับปานกลาง
สีส้ม = ความเสี่ยงระดับสูง	สีแดง = ความเสี่ยงระดับสูงมาก