

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเมื่อเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบในทางลบ ซึ่งปัญหาเกิดจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีที่ทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการป้องกันการทุจริตของหน่วยงานสามารถบรรลุผล หน่วยตรวจสอบภายใน จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลสะแก เพื่อให้หน่วยงานได้มีมาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตที่ประสิทธิภาพต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน
เทศบาลตำบลสะแก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ของเทศบาลตำบลสะแก

๑.วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒.การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการ รับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre -Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะ เป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทานเป็นลักษณะ Post - Decision

๓.กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักขอ การควบคุมภายในองค์กร ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการทำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ ๑ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๒ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๓ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม (Contuot Activities)

หลักการที่ ๑ การควบคุมความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๒ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๓ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Infomation and Communication)

หลักการที่ ๑ องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๒ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๓ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activitiex)

หลักการที่ ๑ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๒ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม
กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้วทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสีย ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่แรก
ตั้งข้อบ่งชี้ขยงเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงเน้น หรือให้ข้อมูลเบาะนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเสี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรม
ที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความ
เสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่อง
ประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต
(Unknown factor)

๔.ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๔.๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. อำนาจ
ความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๔.๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตำแหน่งหน้าที่

๔.๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ
ทรัพยากรภาครัฐ

๕.ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๗ ขั้นตอน

๑.การระบุความเสี่ยง

๒.การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๓.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๔.การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๕.จัดระบบบริหารความเสี่ยง

๖.การจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง

๗.การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

๑.การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

การระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
๑	การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	Know Factor	Unknown Factor
๑.๑.	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นตามหลักเกณฑ์		✓
๑.๒.	การพิจารณาตรวจสอบ และเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ		✓
๒	การทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่		
๒.๑.	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการทางวินัย		✓
๒.๒.	การรับงานนอกแล้วก่อให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน โดยนำเวลาราชการไปทำงานส่วนตัว		✓
๓.	การทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการภาครัฐ		
๓.๑.	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้โดยไม่มีขออนุญาต และอาจมีการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	✓	
๓.๒.	การให้และรับของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ในรูปของเงิน หรือผลประโยชน์อื่นใดส่งผลให้มีการตัดสินใจที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ให้หรือบุคคลอื่น		✓
๔.	การเปิดเผยข้อมูล / การป้องกันการทุจริต		
๔.๑.	การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของเทศบาลตำบลสะแกให้สาธารณชนทราบ		✓

หมายเหตุ

Known Factor : ความเสี่ยงที่เคยเกิด คาดว่าจะมีโอกาสเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว

Unknown Factor : ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อน ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากผลกระทบประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

๒.การวิเคราะห์ ความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบครอบระมัดระวัง ในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่อำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต				
๑.๑.	การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นตามหลักเกณฑ์	✓			
๑.๒.	การพิจารณาตรวจสอบ และเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	✓			
๒	การทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่				
๒.๑.	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการทางวินัย	✓			
๒.๒.	การรับงานนอกแล้วก่อให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงาน โดยนำเวลาราชการไปทำงานส่วนตัว	✓			
๓.	การทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการภาครัฐ				
๓.๑.	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้โดยมิได้มีกรขออนุญาต และอาจมีการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว		✓		
๓.๒.	การให้และรับของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ในรูปของเงิน หรือผลประโยชน์อื่นใดส่งผลให้มีการตัดสินใจที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้ให้หรือบุคคลอื่น	✓			
๔.	การเปิดเผยข้อมูล / การป้องกันการทุจริต				
๔.๑.	การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของเทศบาลตำบลสะแกให้สาธารณชนทราบ			✓	

๓.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

ค่าความเสี่ยงรวม คิดจากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คุณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยมีเกณฑ์ ดังนี้

๓.๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆ (MUST) หมายถึง มีความจำเป็นสูงการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ MRST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ (SHOULD) หมายถึง มีความจำเป็นที่ต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือน ค่าที่อยู่ในระดับ ๑

ตาราง ๓.๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้โดยมิได้มีกรขออนุญาต และอาจมีการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๒	
๒	การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของเทศบาลตำบล สะแกให้สาธารณชนทราบ	๒	

๓.๒.ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer / User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือระดับด้านการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning and Growth ค่าที่ ๑ หรือ ๒

ตาราง ๓.๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบตาม Balanced Scorecard

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		
		๑	๒	๓
๑	การทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต			
๑	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้โดยมิได้มีกรขออนุญาต และอาจมีการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว		๒	
๒	การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของเทศบาลตำบลสะแกให้สาธารณชนทราบ			๓

สรุปตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของ การเฝ้าระวัง	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงความ จำเป็น X ความ รุนแรง
๑	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การนำทรัพย์สินของ หน่วยงานไปใช้โดยมิได้มีการขออนุญาต และอาจมีการ นำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๒	๒	๔
๒	การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของเทศบาลตำบลสะแกให้ สาธารณชนทราบ	๒	๓	๖

๔.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assissment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ / ผู้รับมอบ
ผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ /
ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มี
ผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ / ผู้รับมอบงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเสี่ยง
ตาราง แสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ พอใช้	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความ เสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ การนำ ทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้โดยมิได้มีการขอ อนุญาต และอาจมีการนำทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	พอใช้		✓	
๒	การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของเทศบาลตำบล สะแกให้สาธารณชนทราบ	อ่อน			✓

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ของเทศบาลตำบลสะแก อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์

ที่	ความเสี่ยงด้าน	รูปแบบ พฤติกรรมความ เสี่ยงการทุจริต	มาตรการ ดำเนินการป้องกัน การทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
๑	การทุจริตในความโปร่งใสของการ ใช้จ่ายงบประมาณ และการ บริหารจัดการภาครัฐ	การใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ การนำทรัพย์สิน ของหน่วยงานไปใช้ โดยมิได้มีกรขอ อนุญาต และอาจมี การนำทรัพย์สิน ของทางราชการไป ใช้เพื่อประโยชน์ ส่วนตัว	จัดทำแนวทาง ปฏิบัติระเบียบการ ใช้การยืมทรัพย์สิน ของทางราชการไป ใช้ในการ ปฏิบัติงาน - จัดทำประกาศ มาตรการป้องกัน ผลประโยชน์ทับ ซ้อนในการใช้ ทรัพย์สินของทาง ราชการ - เผยแพร่ แนวทางปฏิบัติ ให้ บุคลากร ใน หน่วยงานทราบ โดยทั่วกัน -	หน่วยตรวจสอบ ภายใน
๒	การทุจริตในความโปร่งใสของการ ใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร จัดการภาครัฐ	การเปิดเผยข้อมูล ต่างๆ ของเทศบาล ตำบลสะแกให้ สาธารณชนทราบ	จัดทำเว็บไซต์ Social network เทศบาลตำบลสะแก	หน่วยตรวจสอบ ภายใน

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของเทศบาลตำบลสะแก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**

ประเด็น / ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๖๘
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	๑.การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้คุณพินิจให้ความเห็นชอบใน การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตไม่เป็นมาตรฐานการปฏิบัติเดียวกัน ๒.การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อดำเนินการอนุมัติ อนุญาตโดย เอกสารหลักฐาน หรือเงื่อนไขที่กำหนดไม่ครบถ้วน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	๑.ผู้บริหารประกาศแสดงเจตนากรณีไม่รับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจาก การปฏิบัติหน้าที่ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๗ ๒.เทศบาลตำบลสะแกจัดทำแผนผังการปฏิบัติงาน (Work flow) โดยมี ขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมทั้งกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน และนำไป ประชาสัมพันธ์ ณ จุดต่างๆของสำนักงาน
ระดับความเสี่ยง	๒.ระดับต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(✓) ดำเนินการแล้ว () ยังไม่ได้ดำเนินการ () เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่นๆโปรดระบุ.....
รายละเอียดข้อมูลกรดำเนินงาน	๑.หัวหน้าส่วนราชการ กำชับ สั่งการ มอบหมายเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานตาม คู่มือการปฏิบัติงาน ด้วยหลักการคุณธรรมและความโปร่งใส ๒.ผู้บริหารตรวจสอบ ควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามแนวทางที่ภาครัฐกำหนด
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางจิรากร ฤนนอก (นักวิชาการตรวจสอบภายใน)
สังกัด	เทศบาลตำบลสะแก
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของเทศบาลตำบลสะแก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**

ประเด็น / ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การใช้อำนาจตามกฎหมาย / การให้บริการตามภารกิจ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่เลือกปฏิบัติเพราะรับสินบน เพื่อให้บริการด้วยความสะดวกรวดเร็ว ไม่เป็นมาตรฐานการให้บริการที่พึงมีต่อประชาชนทั่วไป
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	ผู้บริหาร กำชับ สั่งการและจัดกิจกรรม การมอบนโยบาย /ประชุมซักซ้อม ความเข้าใจ /เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายปฏิบัติ หน้าที่โดยเบี่ยงปฏิบัติมีความเข้าใจในเรื่องคุณธรรมจริยธรรมและสร้างสำนึก ในการให้บริการสาธารณะตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาลและ ยึดถือประกาศเทศบาลตำบลสะแก เรื่องนโยบายไม่รับของขวัญหรือ ของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่(No Gift Policy) ลงวันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๗
ระดับความเสี่ยง	๒.ระดับต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	() ดำเนินการแล้ว () ยังไม่ได้ดำเนินการ (✓) เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่นๆโปรดระบุ.....
รายละเอียดข้อมูลกรดำเนินงาน	ดำเนินการจัดกิจกรรมการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรตามมาตรฐานทาง จริยธรรม และการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิ ชอบประจำปี ๒๕๖๗
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวสวรินทร์ โสภี (หัวหน้าสำนักปลัด)
สังกัด	เทศบาลตำบลสะแก
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของเทศบาลตำบลสะแก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**

ประเด็น / ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้หรือสัญญาว่าจะให้ หรือด้วย วิธีการอื่นใดโดยทุจริต ในการรับพนักงานจ้างทั่วไป พนักงานจ้างตามภารกิจ หรือลูกจ้าง ทำงานในหน่วยงาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	๑.จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัคร บุคลากรของหน่วยงาน ผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ที่หลากหลาย ตามช่องทางต่างๆ ๒.กำหนดมาตรการห้ามเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีหน้าที่ในการรับสมัครบุคลากร ดังกล่าวเรียกรับผลประโยชน์ในการเข้าทำงาน
ระดับความเสี่ยง	๒.ระดับต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(✓) ดำเนินการแล้ว () ยังไม่ได้ดำเนินการ () เผื่อระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่นๆโปรดระบุ.....
รายละเอียดข้อมูลกรดำเนินงาน	ผู้บริหาร กำชับ
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวสวรินทร์ โสภี (หัวหน้าสำนักปลัด)
สังกัด	เทศบาลตำบลสะแก
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของเทศบาลตำบลสะแก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**

ประเด็น / ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	การบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น	การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้หรือสัญญาว่าจะให้ หรือด้วย วิธีการอื่นใดโดยทุจริต ในการรับพนักงานจ้างทั่วไป พนักงานจ้างตามภารกิจ หรือลูกจ้าง ทำงานในหน่วยงาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต	๑.จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัคร บุคลากรของหน่วยงาน ผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ที่หลากหลาย ตามช่องทางต่างๆ ๒.กำหนดมาตรการห้ามเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีหน้าที่ในการรับสมัครบุคลากร ดังกล่าวเรียกรับผลประโยชน์ในการเข้าทำงาน
ระดับความเสี่ยง	๒.ระดับต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	(✓) ดำเนินการแล้ว () ยังไม่ได้ดำเนินการ () เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง () เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน () ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น () เหตุผลอื่นๆโปรดระบุ.....
รายละเอียดข้อมูลกรดำเนินงาน	ผู้บริหาร กำชับ สั่งการ หัวหน้าส่วนราชการให้ควบคุมการปฏิบัติงาน ของ งานทรัพยากรบุคคล ให้ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ อย่าง เคร่งครัด
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนการรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวอรอนงค์ มีพร (นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ)
สังกัด	เทศบาลตำบลสะแก
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘