

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



เทศบาลตำบลลำน้ำพอง
อำเภอลำน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

คำนำ

การจัดทำประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลตำบลลำน้ำพอง เป็นกลไกในการขับเคลื่อนเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริต ตามยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) โดยใช้เครื่องมือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อป้องกันปัญหาจากการทุจริตคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นในระบบราชการยุค ปัจจุบันส่วนใหญ่ ซึ่งเกิดจากผลประโยชน์ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม ในการดำรง ตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือที่เรียกกันว่า “ผลประโยชน์ทับซ้อน” จึงถือได้ว่าปัญหาการมีผลประโยชน์ทับ ซ้อนเป็นการทุจริต คอร์รัปชันประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อ กฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่การงานไปแทรกแซงการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจของ เจ้าหน้าที่รัฐ จนทำให้เจ้าหน้าที่รัฐเกิดการละทิ้งคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระ จน ส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวมและทำให้ประโยชน์หลักของหน่วยงาน องค์กร สถาบันและสังคม หรือชุมชนต้องสูญเสียไปไม่ว่าจะเป็นผลประโยชน์ทางการเงิน และทรัพยากรต่างๆ คุณภาพการให้บริการ ความเป็น ธรรมในสังคม รวมถึงสูญเสียคุณค่าอื่นๆ ของการเป็นเจ้าหน้าที่รัฐอีกด้วย

เทศบาลตำบลลำน้ำพอง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงาน ภาครัฐให้บริหารภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติ มิชอบได้ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์กรขึ้น เพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับ เจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ และยังเป็นการเผยแพร่ภาพลักษณ์ที่ดีของหน่วยงานให้เป็นที่ยอมรับของสังคม อันจะนำไปสู่ ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ต่อสังคมส่วนรวม และประเทศชาติบ้านเมือง ต่อไป

เทศบาลตำบลลำน้ำพอง

เทศบาลตำบลลำน้ำพอง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงาน ภาครัฐให้บริหารภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติ มิชอบได้ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์กรขึ้น เพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับ เจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ และยังเป็นการเผยแพร่ภาพลักษณ์ที่ดีของหน่วยงานให้เป็นที่ยอมรับของสังคม อันจะนำไปสู่ ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ต่อสังคมส่วนรวม และประเทศชาติบ้านเมือง ต่อไป

เทศบาลตำบลลำน้ำพอง

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ความหมาย	๔
วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง	๔
องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ	๔
ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	๕
ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	๕
-ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง	
-ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	
-ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง	
-ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	
-ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง/มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลลำน้ำพอง อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

๑. ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่รัฐที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นเครื่องมือหนึ่งในการลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้ ถือเป็น การป้องกัน การทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต และประพฤติมิชอบ หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตและประพฤติมิชอบที่ไม่คาดคิดเกิดขึ้น โอกาสที่จะประสบกับปัญหา ย่อมน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือการ ประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ไว้ เป็นมาตรการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๓. องค์กรประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

องค์กรประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย pressure/incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการกำกับควบคุมภายในมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ หาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



/...๔.ขอบเขต

๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๔.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติพิจารณา อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๔.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

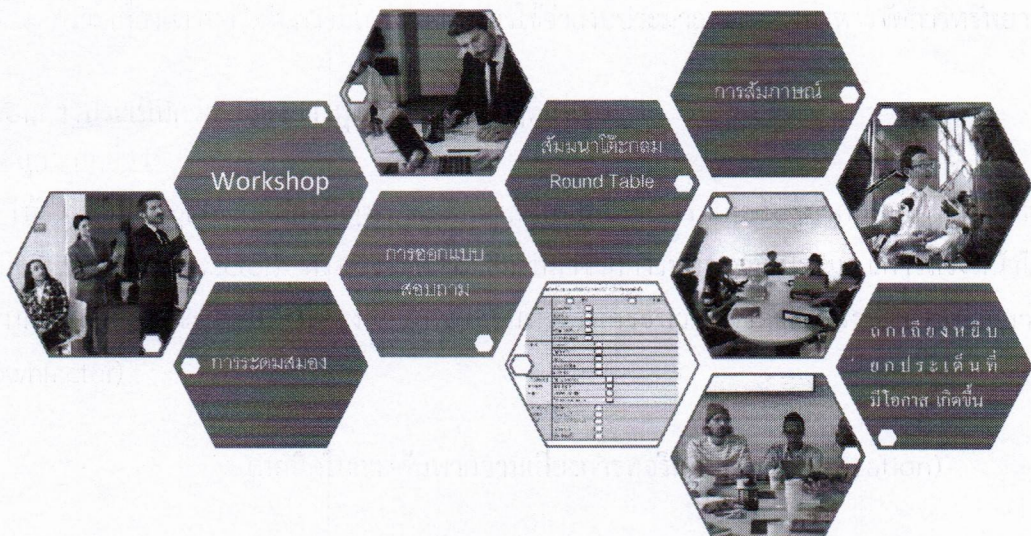
๔.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑.การระบุความเสี่ยง

ให้รวบรวมข้อมูลความเสี่ยงปัญหา/พฤติกรรมที่เคยเกิดขึ้นหรือเคยรับรู้มาก่อนแล้วคาดการณ์ว่าจะมี, โอกาสเกิดขึ้นอีก (Knownfactor) หรือปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากกรณีการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต, เป็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในโครงการ/กิจกรรมหรือในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ (Unknownfactor)

เทคนิคในการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต (RiskIdentification)



โดยการประเมินความเสี่ยงในครั้งนีใช้วิธีประชุมอภิปรายหยาบยกประเด็นที่มีโอกาสเกิดโดยสามารถระบุความเสี่ยงได้ดังนี้

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ที่	โครงการ/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง	
		Knownfactor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknownfactor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑.	<p>การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก</p> <ul style="list-style-type: none"> - อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่างตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาตต่างๆ - การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ 		✓
๒.	<p>การใช้อำนาจตามกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีทำการคัดเลือกผู้รับจ้างที่ตนคุ้นเคยโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง -การนำทรัพย์สินของ ทางราชการไปใช้ ประโยชน์ส่วนตน เช่น รถส่วนบุคคล คอมพิวเตอร์พกพา โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น 		✓

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภทความเสี่ยง	
		Knownfactor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknownfactor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง ๑. ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การปิดประกาศหรือเผยแพร่ การกำหนดคุณลักษณะ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น ✓ ๒. การปกปิดข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะเช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า		✓
๔.	การบริหารงานบุคคล ๑. ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การ บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน การมอบหมาย งาน และการดำเนินการทางวินัย เป็นต้น ✓ ๒. มีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่กรณี โยกย้าย เลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน ✓		✓

หมายเหตุ:

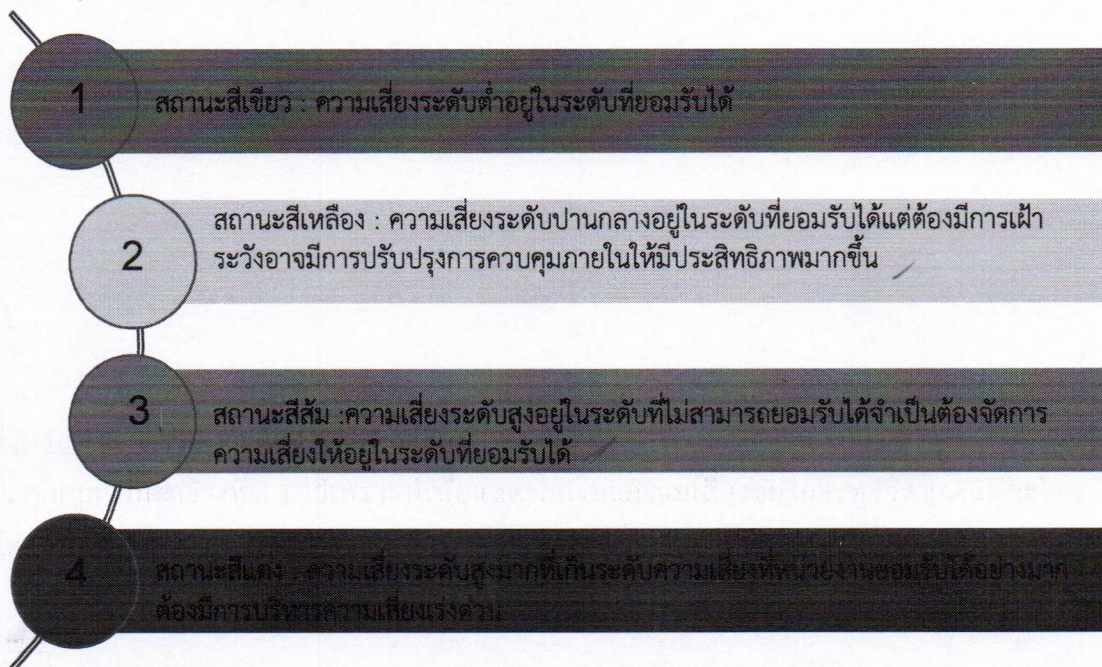
1. ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นสูงให้ใส่เครื่องหมายในช่อง KnownFactor ✓
2. หากไม่เคยเกิดหรือไม่เคยมีประวัติมาก่อนแต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดขึ้นให้

ใส่เครื่องหมายในช่อง UnknownFactor ✓

/ขั้นตอนที่...

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

นำข้อมูลจากตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของการทุจริตของแต่ละโครงการ/กิจกรรมโดยระบุสถานะของความเสี่ยงในของตามสี มี ๔ สถานะดังนี้



ตารางที่ ๒ สถานะความเสี่ยง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก - อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่างตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาตต่างๆ - การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	✓			
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีทำการคัดเลือกผู้รับจ้างที่ตนคุ้นเคยโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง - การนำทรัพย์สินของ ทางราชการไปใช้ ประโยชน์ส่วนตน เช่น รถส่วนบุคคล คอมพิวเตอร์พกพา โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น	✓			

/ตารางที่ ๒...

ตารางที่ ๒ สถานะความเสี่ยง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ต่ำ	ปานกลาง	สูง
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง ๑. ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การปิดประกาศหรือเผยแพร่ การกำหนดคุณลักษณะ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น ✓ ๒. การปกปิดข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะเช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า ✓	✓		
๔.	การบริหารงานบุคคล ๑. ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การ บรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน การมอบหมาย งาน และการดำเนินการทางวินัย เป็นต้น ✓ ๒. มีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่กรณี โยกย้าย เลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน ✓	✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง(RiskMatrix)

นำโครงการ/กิจกรรมที่มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง จนถึงสูงมาก (สีส้มกับสีแดง) จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังมีค่า ๑-๓ ระดับความรุนแรงของผลกระทบมีค่า ๑-๓ โดยมีเกณฑ์ดังนี้ ✓

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังมีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆแสดงว่าขั้นตอนนั้นเป็น must หมายถึงความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังการทุจริตค่าของ must คืออยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒ ✓
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆแสดงว่าขั้นตอนนั้นเป็น Should หมายถึงจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังการทุจริตค่าของ Should คืออยู่ในระดับ ๑ ✓

/ระดับความ...

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย(stakeholder)รวมถึงงานกำกับดูแลพันธมิตรภาคี เครือข่ายค่าอยู่ที่๒หรือ๓ ✓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับการเงินรายได้ลดลงรายจ่ายเพิ่มขึ้นค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓ ✓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้ให้บริการ กลุ่มเป้าหมาย(customer/user) ค่าอยู่ที่๒ หรือ๓ ✓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับการกระบวนการภายใน (internalprocess) หรือกระทบต่อการเรียนรู้ องค์ความรู้ (learning&growth) ค่าอยู่ที่๑หรือ๒ ✓

ตารางประเมินความเสี่ยง

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

		ต่ำ(๑)	ปานกลาง(๒)	สูง(๓)
ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ต่ำ(1)	๓	๕	๘
	ปานกลาง(2)	๒	๔	๖
	สูง(3)	๑	๒	๓

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ตารางที่ ๓ Scoringโครงการ/กิจกรรมที่ต้องเฝ้าระวัง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความจำเป็น Xความรุนแรง
๑.	<p>การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ✓</p> <p>๑. อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่างตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาตต่างๆ ✓</p> <p>๒. การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ ✓</p>	๒	๒	๔
๒.	<p>การใช้อำนาจตามกฎหมาย</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีทำการคัดเลือกผู้รับจ้างที่ตนคุ้นเคยโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง ✓</p> <p>๒. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวเช่นรถส่วนบุคคลคอมพิวเตอร์พกพา โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น ✓</p>	๒	๒	๔
๓.	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การปิดประกาศหรือเผยแพร่ การกำหนดคุณลักษณะ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น ✓</p> <p>๒. การปกปิดข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิด ประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า ✓</p>	๒	๒	๔

ตารางที่ ๓ Scoring โครงการ/กิจกรรมที่ต้องเฝ้าระวัง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความจำเป็น Xความรุนแรง
๔.	การบริหารงานบุคคล ๑. ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การ บรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/ เงินเดือน การ มอบหมาย งาน และการ ดำเนินการทางวินัย เป็นต้น ✓ ๒. มีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่ ากรณี โยกย้ายเลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน ✓	๒	๒	๔

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

การนำค่าความรุนแรงจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีการควบคุมการทุจริตใน ระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการโดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งออกเป็นระดับดังนี้ ✓

ดี: จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงการปฏิบัติงานหน่วยงานไม่มีผลเสียหายทางการเงิน

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้กระทบถึงการปฏิบัติงานบ้างแต่ยอมรับได้หน่วยงาน มีความเข้าใจ ✓

อ่อน: จัดการไม่ได้หรือได้เพียงเล็กน้อยการจัดการเพิ่มค่าใช้จ่ายมีผลกระทบถึงการปฏิบัติงานและยอมรับ ไม่ได้หน่วยงานเกิดความเสียหาย ✓

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง ✓

ที่	โครงการ/กิจกรรม	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ระดับต่ำ	ปานกลาง	สูง
๑.	การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก -อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่าง ตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาต ต่างๆ ✓	ดี	✓		

หมายเหตุ: นำค่าเฉลี่ย (จำเป็นxรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความถี่ของความเสี่ยงเรื่องที่ทำกรประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อ ประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรง ของความเสี่ยง ✓

/ตารางที่ ๔...

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ระดับต่ำ	ปานกลาง	สูง
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีทำ การคัดเลือกผู้รับจ้างที่ตนคุ้นเคยโดยมี ผลประโยชน์แอบแฝง	ดี	✓		
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง -ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การ ปิดประกาศหรือเผยแพร่ การกำหนด คุณลักษณะ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น	ดี	✓		
๔.	การบริหารงานบุคคล -ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การ บรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือน การ มอบหมาย งาน และการดำเนินการทางวินัย เป็นต้น	ดี	✓		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง/มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในขั้นตอนที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่า
ความเสี่ยงระดับสูงจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรกจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและ
ประพฤติมิชอบดังกล่าวพบว่าค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริต อยู่ในระดับ ๓ หรืออยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำและคาดว่า
จะมีคุณภาพการจัดการอยู่ในระดับดี

ทั้งนี้ สามารถติดตามเฝ้าระวังโครงการ/กิจกรรมซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดักเพื่อเป็นการ
ยืนยันผลการป้องกันหรือการแก้ไขปัญหาว่ามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใดโดยมีมาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิด
การทุจริตตามเอกสารแนบท้ายรายละเอียดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบล
ลำน้ำพอง อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๓ แผ่น

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
 ของเทศบาลตำบลลำน้ำพองอำเภอน้ำพองจังหวัดขอนแก่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หัวข้อ/ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
		ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก	๑. อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่างตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาตต่างๆ			/					๑. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานแสดงเจตนากรณีไม่รับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานแสดงเจตนากรณีไม่รับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)
	๒. การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ			/					๒. มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่แสดงการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนและประกาศเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ	๒. หน่วยงานจัดทำแผนผังการปฏิบัติงาน (Work flow) โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติงานและกรอบระยะเวลาชัดเจน ประชาสัมพันธ์ ณ จุดต่างๆ ของสำนักงาน
									๓. มาตรการ "ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวล จริยธรรมของเทศบาล ตำบลลำน้ำพอง"	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
 ของเทศบาลตำบลลำน้ำพองอำเภอน้ำพองจังหวัดขอนแก่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

หัวข้อ/ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
		ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
การใช้อำนาจตามกฎหมาย	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีทำการคัดเลือกผู้รับจ้างที่ตนคุ้นเคยโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง /			/					๑. ผู้บริหารออกประกาศส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์กรให้เจ้าหน้าที่ขององค์กรถือปฏิบัติ /	๑. ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับความแสวงหาผลประโยชน์ของทางราชการ /
	๒. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว เช่น รถส่วนตัว กลางคอมพิวเตอร์พกพา โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น /			/				๒. มาตรการป้องกันการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ และข้อปฏิบัติในการยืมทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในการปฏิบัติงาน /	๒. การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน /	

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ของเทศบาลตำบลลำน้ำพองอำเภอลำน้ำพองจังหวัดขอนแก่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

หัวข้อ/ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง	
		ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การปิด ประกาศหรือเผยแพร่ การกำหนดคุณลักษณะ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น ✓			/					๑. ผู้บริหารออกประกาศกำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อป้องกันมิให้เจ้าหน้าที่กระทำการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง ✓	๑. หน่วยงานมีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุ ✓
	๒. การปกปิดข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะเช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า ✓			/					๒. มาตรการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะเปิดเผยของเทศบาลตำบลลำน้ำพอง ✓	๒. รายงานทุกเดือนในระบบเว็บไซต์เทศบาลตำบลลำน้ำพอง ✓
การบริหารงานบุคคล	๑. ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การบรรจุแต่งตั้งโยกย้าย โอน เลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือน การมอบหมายงาน และการดำเนินการทางวินัย เป็นต้น ✓			/					๑. ผู้บริหารออกประกาศส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์กรให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ ✓	๑. หน่วยงานมีการเปิดเผยประชาสัมพันธ์การรับสมัครพนักงานหรือลูกจ้างผ่านช่องทางเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลลำน้ำพองและปิดป้ายประชาสัมพันธ์ ✓
	๒. มีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่กรณีโยกย้าย เลื่อน ตำแหน่งภายในหน่วยงาน ✓			/					๒. มาตรการส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบกำกับดูแลการบริหารงานบุคคลของเทศบาลตำบลลำน้ำพอง ✓	๒. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ใน ทุกสายงาน โดยมีการส่งบุคลากรเข้า ฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ✓