

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



เทศบาลตำบลน้ำพอง
อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

คำนำ

การจัดทำประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของเทศบาลตำบลลำน้ำพอง เป็นกลไกในการขับเคลื่อนเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริต ตามยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) โดยใช้เครื่องมือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อป้องกันปัญหาจากการทุจริตคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นในระบบราชการยุคปัจจุบันส่วนใหญ่ ซึ่งเกิดจากผลประโยชน์ขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม ในการดำรงตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือที่เรียกกันว่า “ผลประโยชน์ทับซ้อน” จึงถือได้ว่าปัญหาการมีผลประโยชน์ทับซ้อนเป็นการทุจริต คอร์รัปชันประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่การงานไปแทรกแซงการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่รัฐ จนทำให้เจ้าหน้าที่รัฐเกิดการละทิ้งคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระ จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวมและทำให้ประโยชน์หลักของหน่วยงาน องค์กร สถาบันและสังคม หรือชุมชนต้องสูญเสียไปไม่ว่าจะเป็นผลประโยชน์ทางการเงิน และทรัพยากรต่างๆ คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงสูญเสียคุณค่าอื่นๆ ของการเป็นเจ้าหน้าที่รัฐอีกด้วย

เทศบาลตำบลลำน้ำพอง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์กรขึ้น เพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบ และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ และยังเป็นการเผยแพร่ภาพลักษณ์ที่ดีของหน่วยงานให้เป็นที่ยอมรับของสังคม อันจะนำไปสู่ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ 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. ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลน้ำพอง อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

๑. ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่รัฐที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นเครื่องมือหนึ่งในการลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้ ถือเป็น การป้องกัน การทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต และประพฤติมิชอบ หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตและประพฤติมิชอบที่ไม่คาดคิดเกิดขึ้น โอกาสที่จะประสบกับปัญหาย่อม น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ไว้เป็นมาตรการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๓. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

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



/.....๔.ขอบเขต

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤตินิชอบ แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

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

๔.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๔.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๕. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑.การระบุความเสี่ยง

ให้รวบรวมข้อมูลความเสี่ยงปัญหา/เหตุการณ์ที่เคยเกิดขึ้นหรือเคยรับรู้มาก่อนแล้วคาดการณ์ว่าจะมี
โอกาสเกิดขึ้นอีก (Knownfactor) หรือปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประเมินการล่วงหน้าในอนาคต
เป็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในโครงการ/กิจกรรมหรือในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ
(Unknownfactor)

เทคนิคในการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต (Risk Identification)



โดยการประเมินความเสี่ยงในครั้งนี้ใช้วิธีประชุมอภิปรายหยิบยกประเด็นที่มีโอกาสเกิดโดยสามารถระบุความเสี่ยงได้ดังนี้

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง

ที่	โครงการ/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง	
		Knownfactor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknownfactor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑.	การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก - อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่างตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาตต่างๆ - การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ		✓
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย -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 การเปิดเผยหรือเผยแพร่ การกำหนดคุณลักษณะ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น ๒. การปกปิดข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะเช่น การเปิดเผยการการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า		✓
๔.	การบริหารงานบุคคล ๑.ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การ บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน การมอบหมาย งาน และการดำเนินการทางวินัย เป็นต้น ๒.มีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่กรณี โยกย้าย เลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน		✓

หมายเหตุ:

1. ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นสูงให้ใส่เครื่องหมาย ☐ ในของ KnownFactor
2. หากไม่เคยเกิดหรือไม่เคยมีประวัติมาก่อนแต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดขึ้นให้ใส่เครื่องหมาย ☐ ในของ 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	สูงมาก
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 เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง(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 เครือข่ายค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับการเงินรายได้ลดลงรายจ่ายเพิ่มขึ้นค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย(customer/user) ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- กิจกรรมหรือขั้นตอนงานนั้นเกี่ยวข้องกับกระบวนการภายใน (internalprocess) หรือกระทบต่อการเรียนรู้ องค์ความรู้ (learning&growth) ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางประเมินความเสี่ยง

ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ		ต่ำ(๑)	ปานกลาง(๒)	สูง(๓)
	ต่ำ(๑)	๓	๖	๙
	ปานกลาง(๒)	๒	๔	๖
	สูง(๓)	๑	๒	๓

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

ตารางที่ ๓ Scoringโครงการ/กิจกรรมที่ต้องเฝ้าระวัง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความจำเป็น Xความรุนแรง
๑.	การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ๑. อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่างตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาตต่างๆ ๒. การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	๒	๒	๔
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย ๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีทำการคัดเลือกผู้รับจ้างที่ตนคุ้นเคยโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง ๒. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวเช่นรถส่วนบุคคลคอมพิวเตอร์พกพา โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น	๒	๒	๔
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง ๑. ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเปิดเผยประกาศหรือเผยแพร่ การกำหนดคุณลักษณะ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น ๒. การปกปิดข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การเปิดเผยประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า	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. มีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่กรณี โยกย้ายเลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน	๒	๒	๔

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

การนำค่าความรุนแรงจากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีการควบคุมการทุจริตในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการโดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งออกเป็นระดับดังนี้

ดี: จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงการปฏิบัติงานหน่วยงานไม่มีผลเสียทางการเงิน

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้กระทบถึงการปฏิบัติงานบ้างแต่ยอมรับได้หน่วยงานมีความเข้าใจ

อ่อน: จัดการไม่ได้หรือได้เพียงเล็กน้อยการจัดการเพิ่มค่าใช้จ่ายมีผลกระทบถึงการปฏิบัติงานและยอมรับไม่ได้หน่วยงานเกิดความเสียหาย

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

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

หมายเหตุ: นำค่าเฉลี่ย (จำเป็นxรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใดจะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

/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 การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือน การมอบหมาย งาน และการดำเนินการทางวินัย เป็นต้น	ดี	✓		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง/มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในขั้นตอนที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงระดับสูงมาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตก่อนเป็นอันดับแรกจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบดังกล่าวพบว่าค่าประเมินความเสี่ยงการทุจริต อยู่ในระดับ ๓ หรืออยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำและคาดว่าจะมีคุณภาพการจัดการอยู่ในระดับดี

ทั้งนี้ สามารถติดตามเฝ้าระวังโครงการ/กิจกรรมซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดักเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือการแก้ไขปัญหาว่ามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใดโดยมีมาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตตามเอกสารแนบท้ายรายละเอียดการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลลำน้ำพอง อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๓ แผ่น

เอกสารแนบท้ายแผนที่ ๑

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลลำน้ำพอง อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
		ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
กา ร อ นุ ม ั ติ อ นุ ญ า ต ต า ม พ ระ ร า ช บ ั ญ ญ ติ กา ร อ ำ น ว ย ค ว า ม ส ะ ต ว ก	๑. อาจมีการเรียกรับเงินผลประโยชน์ต่างตอบแทนในการขออนุมัติหรือขออนุญาตต่างๆ			/					๑. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานแสดงเจตนาarmiณไม่รับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานแสดงเจตนาarmiณไม่รับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)
	๒. การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ			/					๒. มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานที่แสดงการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนและประกาศเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ	๒. หน่วยงานจัดทำแผนผังการปฏิบัติงาน (Work flow) โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติงานและกรอบระยะเวลาชัดเจน ประชาสัมพันธ์ ณ จุดต่างๆ ของสำนักงาน
									๓. มาตรการ “ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวล จริยธรรมของเทศบาล ตำบลลำน้ำพอง”	

เอกสารแนบท้ายแผนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลลำน้ำพอง อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
		ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
การใช้อำนาจตามกฎหมาย	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใช้อำนาจที่ตนมีทำการคัดเลือกผู้รับจ้างที่ตนคุ้นเคยโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง			/					๑. ผู้บริหารออกประกาศส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานขององค์กรให้เจ้าหน้าที่ขององค์กรถือปฏิบัติ	๑. ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการแสวงหาผลประโยชน์ของทางราชการ
	๒. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตน เช่น รถส่วนบุคคล คอมพิวเตอร์พกพา โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น			/					๒. มาตรการป้องกันการใช้ทรัพย์สินของทางราชการ และข้อปฏิบัติในการยืมทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในการปฏิบัติงาน	๒. การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. ความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเปิด ประกาศหรือเผยแพร่ การกำหนดคุณสมบัติฯ การตรวจรับ/ตรวจงาน เป็นต้น			/					๑. ผู้บริหารออกประกาศกำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อป้องกันมิให้เจ้าหน้าที่กระทำการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. หน่วยงานมีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุ

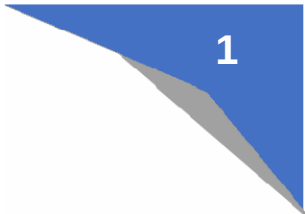
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลลำน้ำพอง อำเภอน้ำพอง จังหวัดขอนแก่น

หัวข้อ/ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเมินระดับของความเสี่ยง							มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง
		ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
การจัดซื้อจัดจ้าง	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 รับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายภาณุวัฒน์ พงษ์สมบัติ)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลลำน้ำพอง



๑

๒

พื้นที่สีน้ำเงิน

๑

พื้นที่สีเทา

๒