



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาลตำบล เทศบาลตำบลลุมพินี ไทร. ๐๔๓๘๙๙๑๕๕

ที่ กส.๕๘๑๐๑/..... - วันที่ ๘ เมษายน ๒๕๖๘.....

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินการตามภารกิจฯ ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลุมพินี

เรื่องเดิม

ตามที่ เทศบาลตำบลลุมพินี ได้ทำการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘) และตามคำสั่งเทศบาลตำบลลุมพินีที่ ๓๖๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลลุมพินี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อส่งเสริมให้องค์กรปฏิบัติงานและบริการประชาชนด้วยคุณธรรม มีความโปร่งใสตรวจสอบได้ รวมทั้งให้สอดคล้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ หรือ แบบวัด OIT ของสำนักงานป.ป.ช.กำหนด นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ คณะกรรมการฯ ของเทศบาลตำบลลุมพินี ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏเอกสารที่แนบท้ายนี้

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติประเด็น การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ(๒๕๖๑-๒๕๘๐)
๓. หลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)

ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เทศบาลตำบลลุมพินี จึงขอรายงานการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตาม

ภารกิจของหน่วยงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๖ เดือนแรก(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)
เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ต่อไป รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)



(นางสาวณัฐพร ชุศรีพัฒน์)
นิติกรชำนาญการ

ความเห็นหัวหน้าฝ่ายปกครอง

.....
.....

(ลงชื่อ)

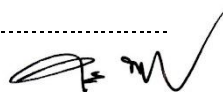


(นางสาววาสนา มาตรศรีหา)
หัวหน้าฝ่ายปกครอง

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

.....
.....

(ลงชื่อ)

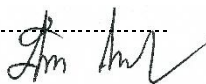


(นางดวงจิตร์ หัตถนิรันดร์)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลตำบลกลาไสย

.....
.....

(ลงชื่อ)

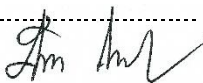


(นายสักรินทร์ ภูงามเงิน)
ปลัดเทศบาล

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลกลาไสย

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายสักรินทร์ ภูงามเงิน)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลกลาไสย



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ
หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
รอบ ๖ เดือนแรก(๑ ตุลาคม ๖๗-๓๑ มีนาคม ๖๘)



จัดทำโดย สำนักปลัด

เทศบาลตำบลท่าบด
อำเภอเมือง จังหวัดกาฬสินธุ์

**การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน
ตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลกมลาไสย อำเภอกมลาไสย จังหวัดกาฬสินธุ์**

๑. หลักการและเหตุผล

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) ในฐานะของฝ่ายบริหารที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยกำหนดให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหา การทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประทุติมิชอบ โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนเป็นการดำเนินการที่มีวัตถุประสงค์เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่จะนำไปสู่การจัดทำมาตรการภายในของหน่วยงานเพื่อป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนร่วม และเชื่อมโยงกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ได้กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เทศบาลตำบลกมลาไสย เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงตระหนักถึงความสำคัญต่อเรื่องดังกล่าว และพร้อมส่งเสริมการป้องกันการทุจริตและประทุติมิชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงและปัญหาขึ้นภายในหน่วยงาน จึงได้ดำเนินการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่อาจจะก่อให้เกิดการประทุติมิชอบภายในหน่วยงาน เพื่อเป็นกรอบในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลการดำเนินงานของหน่วยงาน

ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะ ประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้ มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามเจตนารมณ์ มาตรา ๓/๑ แห่งพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ มาตรา ๖ ที่กำหนดว่าการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ได้แก่ การบริหารราชการเพื่อบรรลุเป้าหมายดังนี้

(๑) เกิดประโยชน์สุขของประชาชน

- (๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ
- (๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ
- (๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น
- (๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วนราชการให้ทันต่อเหตุการณ์
- (๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตรวจสอบต่อความต้องการ
- (๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกัน
หว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน

๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง

- (๑) เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ วิธีการหรือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่
อาจก่อให้เกิดการทุจริต
- (๒) เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์ เกิดประโยชน์สุขแก่
ประชาชน
- (๓) เพื่อป้องกันความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- (๔) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงาน ที่อาจเกิดขึ้นใน
อนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ หรือตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
- (๕) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตาม
เป้าหมายที่กำหนดไว้
- (๖) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็น
ระบบในทิศทางเดียวกัน

๓. ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๓.๑ ปัจจัยภายนอกประกอบด้วย

- ๑. ภัยธรรมชาติ (Natural Environment)
- ๒. เศรษฐกิจ (Economic)
- ๓. การเมือง (Political) สังคม (Social)
- ๔. เทคโนโลยี (Technological)

๓.๒ ปัจจัยภายใน ประกอบด้วย

- ๑. คณะผู้บริหารหรือกลยุทธ์ในการบริหารองค์กร (Strategy)
- ๒. โครงสร้าง (Structure) เช่น มีโครงสร้างองค์กรที่ไม่เหมาะสมกับภารกิจ
- ๓. รูปแบบการปฏิบัติงาน (System) เช่น กระบวนการหรือการบริหารจัดการ นโยบายและแผนงาน
ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ การดำเนินงาน การติดตามประเมินผล การปรับปรุงข้อบกพร่อง
- ๔. บุคลากร (Staff) เช่น การจัดการทรัพยากรมนุษย์
- ๕. ทักษะ ความรู้ความสามารถ (Skill) ของบุคคลทั้งฝ่ายบริหารและฝ่ายประจำ

๖. รูปแบบการบริหารจัดการ (Style) คือพฤติกรรมการบริหารงานของผู้บริหารและพนักงานเจ้าหน้าที่ในองค์กร

๗. ค่านิยม (Shared Values) เป็นค่านิยมของบุคลากรในองค์กรที่มีเป้าหมาย ทิศทางเดียวกันในอันที่จะปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์ เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนหากไม่มีค่านิยมกันแล้วก็จะเกิดปัจจัยเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคในการบรรลุเป้าหมายวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติราชการ

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้ และยอมจากผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นลักษณะPre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน post-decision

๕. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

รูปแบบการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ซึ่งจำแนกได้ ๔ ประเภทดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (S : Strategic Risk)

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดนโยบาย แผนงาน โครงการ ไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O: Operational Risk)

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ หรือหลักวิชาการ การไม่มีความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงานเพียงพอของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F: Financial Risk)

เป็นความเสียหายในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีที่ไม่ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หลักวิชาการที่กำหนดไว้ หรือไม่มีความรู้ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ การจงใจละเว้น ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง (C: Compliance Risk)

เป็นความเสียหายที่ไม่สามารถปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ได้ หรือ ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน หรือไม่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ สถานการณ์ ปัจจุบัน (ระเบียบล่าช้า)

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission)

๑. สภาพแวดล้อมภายในขององค์กร (Internal Environment) เช่น นโยบายของผู้บริหาร วัฒนธรรมองค์กร ค่านิยมร่วม อำนาจหน้าที่ ความรู้ความสามารถ ทักษะของบุคลากร กระบวนการบริหารทรัพยากร การบริหารระเบียบกฎหมาย สารสนเทศ การติดตามประเมินผล ฯลฯ

๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

๓. การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัญหาที่จะเกิดขึ้น (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกหน่วยงาน

๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการจำแนกและจัดลำดับการประเมินความเสี่ยง ที่มีอยู่โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน

๕. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยนำความเสี่ยงไปแก้ไขด้วยวิธีการอันเหมาะสมด้วยวิธีการ ๔ วิธี ดังนี้

๕.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk avoidance) หมายถึงการเลิกหรือไม่กระทำในอันที่จะก่อให้เกิด ความเสียหายหรือความเสี่ยง

๕.๒ การควบคุมความสูญเสีย (Risk reduction) มี ๒ วิธี คือ

๑) การป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย

๒) การควบคุมความรุนแรงของความสูญเสียมิให้มีผลกระทบในวงกว้าง

๕.๓ การแบ่งความเสี่ยง (Risk Sharing) คือวิธีการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง

๕.๔ การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือการยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กร มี ความเสี่ยงในบางประเด็นเป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ หรือน่าจะเกิดขึ้นน้อย โดยมีวิธีการหรือสามารถป้องกันได้ไม่ เพิ่มความเสี่ยงยิ่งขึ้นจนไม่สามารถยอมรับได้

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Actives) คือ การกำหนดกิจกรรมการปฏิบัติต่าง ๆ ที่จะกระทำเพื่อ ลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการ ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถ จัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๗. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) คือระบบสารสนเทศและการ ติดต่อสื่อสารที่ดีมีคุณภาพ

๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring) คือ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจําองค์กรว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถือหรือปฏิบัติอยู่นี้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือไม่ประเด็นใด สมควรแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้น หรือดียิ่งขึ้นไป

๖. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย (pressure/Incentive) หรือ แรงกดดันหรือ แรงจูงใจ (opportunity) หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในของ องค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization คือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต(fraud Triangle)

องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมการทุจริต (The Fraud Triangle)



ที่มา : <https://www.facebook.com/TheEnlightenerNews>

๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลกลมาไสย แบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

- ๑) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม
- ๒) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย
- ๓) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๔) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

๘. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๕ ขั้นตอน

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน
- ๒) การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือขั้นตอนการทำงาน

เทศบาลตำบลกลมาไสย จะแบ่งความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้หรือรับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ ประเด็น ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม

- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนที่ ๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
 ตารางระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น)	Unknow factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พงศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม		
๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับขั้นตอนอันเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือ มีการตัดสินใจบนเจ้าหน้าที่เพื่อให้ได้คิวที่เร็วขึ้น		
๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจาก ผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการ หรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		
๓. การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ		
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย		
๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎหมายระเบียบที่กำหนด		
๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหาร โดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ		
๓. บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานเองงานส่วนตัวมาทำที่ทำงาน ขาดความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงาน		
ความเสี่ยงด้านการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
๑. การบริหารงานเงิน งบประมาณ การจัดซื้อ จัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ		
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล		
๑. การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน รับโอน การเลื่อนตำแหน่งหรือเงินเดือน การมอบหมายงานที่ไม่เป็นธรรม เอาแต่พวกพ้อง หรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง หรือต่อสัญญาจ้าง		

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลกลาไสย กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด(Likelihood)พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้บางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้น้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง / ปี (ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๒. ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดจากความถี่นั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

๒.๑ ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ผลกระทบเกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบภายนอก เข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน และแจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี หรือน้อยมาก

๓.เกณฑ์ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	(ผลกระทบ Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต โดยแบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้เวลาบรอดบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ มีการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงาน ภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมข้ามหน่วยงานหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ระดับค่าคะแนนความเสี่ยง

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๗-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๑-๑๖ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๖-๑๐ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๕ คะแนน

๑. **ระดับความเสี่ยงต่ำ** คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุม ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒. **ระดับความเสี่ยงปานกลาง** คะแนนระดับความเสี่ยง ๖-๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนระบบควบคุมภายใน ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓. **ระดับความเสี่ยงสูง** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑-๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง หรือแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. **ระดับความเสี่ยงสูงมาก** คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงหรือแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๔) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็นการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ
ตารางแบบการประเมินระดับค่าความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง		
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พงศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม			
๑. มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๒	๒	๔ (ต่ำ)
๒. จนท.รู้เห็นกรณีผู้บริการให้ข้อมูลอันเป็นเท็จกับหน่วยงานเพื่อให้ได้รับการอนุมัติ อนุญาต	๒	๒	๔ (ต่ำ)
๓. ใช้ความสนิทสนม หรือญาติหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวในการตรวจสอบเอกสารอันเป็นเท็จ	๓	๒	๖ (ปานกลาง)
๔. มีการเรียกรับสินบน/ของขวัญก่อนการอนุญาต อนุมัติ	๒	๒	๔ (ต่ำ)
๕. ผู้ยื่นขออนุญาตเสนอผลประโยชน์ให้เจ้าหน้าที่เพื่อออกใบอนุญาต	๓	๔	๘ (ปานกลาง)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑. การจัดทำร่างTOR โดยเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง หรือกำหนดสเปกคุณสมบัติเฉพาะ เป็นการกีดกันการบุคคลอื่นหรือห้างร้านอื่น	๔	๒	๘ (ปานกลาง)
๒. เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อหรือจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะจะได้รับการพิจารณาก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้พัสดุที่ไม่มี คุณภาพ ไม่ตรงตามคุณลักษณะหรือความต้องการใช้งาน	๔	๒	๘ (ปานกลาง)
๓. การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบหรือไม่เป็นไปตามแบบหรือสเปกที่กำหนด และเอื้อประโยชน์ต่อผู้รับจ้างหรือห้างร้าน	๓	๒	๖ (ปานกลาง)
๔. การเรียกรับเงินก่อนการตรวจรับ	๓	๒	๖ (ปานกลาง)
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย			
๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ	๒	๔	๘ (ปานกลาง)
๒. การรับเงินหรือของรางวัลจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	๒	๓	๖ (ปานกลาง)
๓. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง และแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖ (ปานกลาง)

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความรุนแรงของความเสียหาย		
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความรุนแรง
ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล			
๑. ช่วยเหลือพวกพ้อง หรือญาติในการเข้ารับการบรรจุ แต่งตั้ง	๒	๔	๘ (ปานกลาง)
๒. เรียกรับเงินจากบุคคลอื่นเพื่อเอื้อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอน/ย้าย	๒	๔	๘ (ปานกลาง)
๓. ผู้มีอำนาจอาจเรียกรับเงินก่อนการเลื่อนขั้น เลื่อนระดับ หรือเพื่อต่อสัญญาจ้าง หรือ เจ้าหน้าที่เสนอผลประโยชน์ให้ผู้มีอำนาจอนุมัติ อนุญาตด้านการบริหารงานบุคคล	๒	๔	๘ (ปานกลาง)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้หรือรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือนแรก(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)

เทศบาลตำบลกมลาไสย อำเภอกมลาไสย จังหวัดกาฬสินธุ์

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	มาตรการ/วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑. การอนุญาตอนุมัติ ต่าง ๆ ตามพระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และแก้ไขเพิ่มเติม - ขออนุญาตก่อสร้าง - ขออนุญาตออกใบรับรองการจดแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร - ขออนุญาตใบประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ - การขอจดทะเบียนพาณิชย์	ขั้นตอนการตรวจเอกสาร ๑. มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ต่ำ 	๒	๑. จัดทำคู่มือและขั้นตอนการยื่นคำขออนุมัติ อนุญาตต่าง ๆ และติดประกาศประชาสัมพันธ์ สถานที่กำหนดยื่น หรือ ณ จุดบริการ OSS หรือประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ เฟสบุ๊คของหน่วยงาน ๒. มาตรการป้องกันการรับสินบน ๓. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ ๔. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี ๕. นำระบบอิเล็กทรอนิกส์มาช่วยในการอนุญาต อนุมัติโดยส่วนราชการสามารถตรวจสอบได้ทุกช่วงเวลา	๑ เมษายน - ๓๐ กันยายน ๖๘	ไม่ได้ใช้งบประมาณ	กองช่าง (ขออนุญาตก่อสร้าง) กองคลัง กองสาธารณสุข สำนักปลัด(งานพาณิชย์)
	๒. จนท.รู้เห็นกรณีผู้บริการให้ข้อมูลอันเป็นเท็จกับหน่วยงานเพื่อให้ได้รับการอนุมัติ อนุญาต	ต่ำ 	๒				
	๓. ใช้ความสนิทสนม หรือญาติหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวในการตรวจสอบเอกสารอันเป็นเท็จ	ปานกลาง 	๓				
	ขั้นตอนการใช้ดุลพินิจการพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ๑. มีการเรียกรับสินบน/ของขวัญก่อนการอนุญาต อนุมัติ	ต่ำ 	๒				
	๒. ผู้ยื่นขออนุญาตเสนอผลประโยชน์ให้เจ้าหน้าที่เพื่อออกใบอนุญาต	ปานกลาง 	๓				

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็นที่เกี่ยวกับการให้หรือรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือนแรก(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)

เทศบาลตำบลกมลาไสย อำเภอกมลาไสย จังหวัดกาฬสินธุ์

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	มาตรการ/วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน	ขั้นตอนการตรวจกำหนดTOR หรือสเปกพัสดุ ๑. การจัดทำร่างTOR โดยเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง หรือกำหนดสเปก คุณสมบัติเฉพาะ เป็นการกีดกันการบุคคลอื่นหรือห้างร้านอื่น	ปานกลาง 	๔	๑. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดโครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างจิตสำนึกและการเป็นข้าราชการที่ดี น้อมนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ๓. มาตรการมาตรการป้องกันการรับสินบน	๑ เมษายน - ๓๐ กันยายน ๖๘	ไม่ได้ใช้งบประมาณ	กองคลัง
	ขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๑. เรียกรับสินบนหรือเงินทอนในการจัดซื้อหรือจัดจ้าง โดยร้านที่มีเงินทอนเยอะจะได้รับการพิจารณาก่อนเป็นอันดับแรก ทำให้ได้พัสดุที่ไม่มีคุณภาพ ไม่ตรงตามคุณลักษณะหรือความต้องการใช้งาน	ปานกลาง 	๔				
	ขั้นตอนการตรวจรับพัสดุ ๑. การตรวจรับพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบหรือไม่เป็นไปตามแบบหรือสเปกที่กำหนด และเอื้อประโยชน์ต่อผู้รับจ้างหรือห้างร้าน	ปานกลาง 	๓				
	๒. เรียกรับเงินก่อนการตรวจรับ	ปานกลาง 	๓				

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็นที่เกี่ยวกับการให้หรือรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
 รอบ ๖ เดือนแรก(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)
 เทศบาลตำบลกมลาไสย อำเภอกมลาไสย จังหวัดกาฬสินธุ์

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	มาตรการ/วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ	๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์ให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ	ปานกลาง 	๒	๑. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ ๒๓. มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส	๑ เมษายน - ๓๐ กันยายน ๖๘	ไม่ได้ใช้งบประมาณ	กองคลัง และทุกสำนัก/กองงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง
	๒. การรับเงินหรือของรางวัลจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	ปานกลาง 	๒				
	๓. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง และแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ปานกลาง 	๒				

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็นที่เกี่ยวกับการให้หรือรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)

เทศบาลตำบลกมลาไสย อำเภอกมลาไสย จังหวัดกาฬสินธุ์

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	โอกาส/ความถี่	มาตรการ/วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๔. การบริหารงานบุคคล	<u>ขั้นตอนการสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง รับโอน การให้ย้าย</u> ๑. ช่วยเหลือพวกพ้อง หรือญาติในการเข้ารับการบรรจุ แต่งตั้ง	ปานกลาง 	๒	๑. จัดกิจกรรม/ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย NO Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่	ต.ค. ๖๗ - ม.ค.๖๘	ไม่ได้ใช้งบประมาณ	งานการเจ้าหน้าที่สำนักงานปลัด
	๒. เรียกรับเงินจากบุคคลอื่นเพื่อเอื้อให้ได้รับการบรรจุแต่งตั้ง หรือรับโอน/ย้าย	ปานกลาง 	๒	๒. จัดโครงการอบรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมสร้างวัฒนธรรมองค์กรสุจริต	มิ.ย. - ส.ค. ๖๘	๒๐,๐๐๐.-	
	<u>ขั้นตอนประเมินการเลื่อนระดับเลื่อนขั้นหรือการต่อสัญญาจ้าง (พนักงานจ้าง)</u> ๑. ผู้มีอำนาจอาจเรียกรับเงินก่อนการเลื่อนขั้น เลื่อนระดับ หรือเพื่อต่อสัญญาจ้าง หรือ เจ้าหน้าที่เสนอผลประโยชน์ให้ผู้มีอำนาจอนุมัติอนุญาตด้านการบริหารงานบุคคล	ปานกลาง 	๒	๓. มาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ๔. จัดทำประกาศประมวลจริยธรรมของข้าราชการฝ่ายประจำและฝ่ายการเมือง พร้อมแจ้งเวียนให้ทุกสำนัก/กองทราบถือเป็นแนวทางปฏิบัติต่อไป	ต.ค. ๖๗ - ม.ค.๖๘ ต.ค. ๖๗ - ม.ค.๖๘	-ไม่ได้ใช้งบประมาณ -ไม่ได้ใช้งบประมาณ	

หมายเหตุ หากผลการประเมินค่าระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับ ปานกลาง/น้อย ให้นำไปวางระบบการควบคุมภายในแทน หากระดับความเสี่ยง สูง หรือสูงมาก นำไปทำแผนบริหารความเสี่ยง

สรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้หรือรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

รอบ ๖ เดือนแรก(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)

เทศบาลตำบลกมลาไสย อำเภอกมลาไสย จังหวัดกาฬสินธุ์

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย	จำนวนปัจจัยเสี่ยง
ระดับสูงมาก	๑๗-๒๕ คะแนน	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องมีนำไปจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ไม่มี
ระดับสูง	๑๑-๑๖ คะแนน	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องมีนำไปจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงหรือแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ไม่มี
ระดับปานกลาง	๖-๑๐ คะแนน	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ - แต่ต้องนำไปจัดระบบควบคุมภายใน ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๑๒
ระดับต่ำ	๑-๕ คะแนน	ระดับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับยอมรับได้ - เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้การควบคุม กำกับดูแลที่มีอยู่ในปัจจุบัน	๓

