

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของเทศบาลตำบลไชยวาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความ เสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๑.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก สะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การพิจารณาอนุมัติ การอนุญาต อาจมี คณะ กรรมการบาง ท่านเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายการที่ คุณสมบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามหลัก เกณฑ์	๑ X ๒ (ต่ำ)	๑. กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวม ถึงลูกจ้างเทศบาลตำบลไชยวาน ปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ความโปร่งใส และไม่กระทำใดๆ เพื่อแสวงหาผล ประโยชน์ต่อ ตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงต้องปฏิบัติ ตามกฎหมายและตามนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชั่น อย่างเคร่งครัด ไม่เรียกร้อหรือ ดำเนินการ หรือสนับสนุน หรือยอมรับการให้ สินบน ๒. การแต่งตั้งคณะกรรมการให้พิจารณา คุณสมบัติของ “กรรมการ” (ไม่ใช่ผู้มีส่วนได้เสีย กับผู้ขออนุญาต) ๓. จัดทำคู่มือหลักเกณฑ์ มาตรการการ ตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ๔. กำกับ ติดตาม การตรวจสอบการทำงานของ บุคลากร ๕. มีการติดตามตรวจสอบให้ บุคลากรทำงาน ตามขั้นตอน
๒.การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้ บริการตามภารกิจ	เจ้าหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์ใน ระหว่างการตรวจ รับ งานตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ประกอบ การ พิจารณาในการ เสนอขออนุมัติ โครงการและงบ ประมาณ	๑ X ๒ (ต่ำ)	กำหนดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบาย การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ประจำปี ๒๕๖๗ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของแผน ตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีการสอบทานความครบถ้วนเพียงพอของ กระบวนการและสอบทานเอกสารงบประมาณ

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของเทศบาลตำบลไชยวาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการความเสี่ยง
๓.การจัดซื้อจัดจ้าง	-ความเสี่ยงด้านการเงิน เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน -การบริหารการเงินที่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเกี่ยวข้องกับการเงินแต่เป็นของพฤติกรรมเช่น การประมาณการงบประมาณไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการไม่สอดคล้องกับ TOR	๑ X ๒ (ต่ำ)	๑. ผู้รับผิดชอบด้านพัสดุ หมั่นค้นหาความรู้เพิ่มเติมและติดตามความเปลี่ยนแปลงด้านกฎหมาย ระเบียบ หนังสือเวียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและประสานการดำเนินงานพัสดุกับส่วนกลาง เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้โดยไม่มีการดำเนินการตามระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในทุกปี รวมทั้งมีมาตรการเฝ้าระวังประเด็นความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ประกาศเจตนารมณ์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๓. แต่งตั้งคณะทำงานดำเนินการด้านคุณธรรมและความโปร่งใส ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๔. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗
๔.การบริหารงานบุคคล	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณาให้ค่าตอบแทนขึ้นเงินเดือนและสวัสดิการต่างๆ ภายในหน่วยงาน	๑ X ๒ (ต่ำ)	๑. จัดให้มีการศึกษาทบทวนและปรับปรุงหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนให้เหมาะสม เป็นธรรมอยู่เสมอ รวมทั้งกำหนดการดำเนินงานเพื่อประโยชน์ในการประเมินผลงานและตอบแทนความชอบในการปฏิบัติงานหรือจัดสรรเงินรางวัลหรือค่าตอบแทนพิเศษอื่น ๒. จัดให้มีหัวหน้ากองทุกกองร่วมในการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อพิจารณาเลื่อนขึ้นเงินเดือน กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลและการเลื่อนขึ้นเงินเดือนและประกาศหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยเปิดเผย ๓. กำกับ ติดตาม ตรวจสอบการทำงานของบุคลากร ๔. มีการติดตามตรวจสอบให้บุคลากรทำงานตามขั้นตอน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต(Likelihood)	
โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
สูงมาก	มีโอกาสดังขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสดังขึ้นมากกว่า ๕ ครั้ง/ปี
สูง	มีโอกาสดังขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสดังขึ้นมากกว่า ๔ ครั้ง/ปี
ปานกลาง	มีโอกาสดังขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน ๓ ครั้ง / ปี
น้อย	มีโอกาสดังขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน ๒ ครั้ง / ปี
น้อยมาก	มีโอกาสดังขึ้นยาก หรือ มีโอกาสดังขึ้น ๑ ครั้ง / ปี

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย ผลกระทบทางการเงิน	คำอธิบาย ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน
๕	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ชี้นำความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจ สอบข้อเท็จจริง
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่/ไม่มีการร้องเรียน

กำหนดระดับความเสี่ยง(Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และ จัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิด

Degree of Risk = Likelihood × Impact

ความเสี่ยงการทุจริต × ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕ – ๒๕
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙ – ๑๔
๓	ความเสี่ยงระดับสูงปานกลาง	๔ – ๘
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑ - ๓

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส	ผลกระทบ (Impact)				
(Likelihood)	๑	๒	๓	๔	๕
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

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