



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลทับมา



สำนักปลัด เทศบาลตำบลทับมา
เทศบาลตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

เทศบาลตำบลทับมา จึงได้จัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อเป็นแนวทางให้คณะผู้บริหาร พนักงานเทศบาล สร้างความเข้าใจในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และเพื่อให้มีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

งานนิติการ สำนักปลัด

เทศบาลตำบลทับมา

สารบัญ

เนื้อหา	หน้า
๑. บทนำ	๑
๒. ข้อมูลพื้นฐาน	๒ - ๔
๓. ส่วนที่ ๑ วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๕
๔. ส่วนที่ ๒ กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๖
๕.แบบตารางประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอน	๗-๑๐
๖.มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑๑ - ๑๘

บทนำ

ยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ได้กำหนดวิสัยทัศน์ "ประเทศไทยมีความมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน เป็นประเทศพัฒนาแล้ว ด้วยการพัฒนาตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง" โดยยุทธศาสตร์ชาติด้านการปรับสมดุลและการพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ มีเป้าหมายการพัฒนาที่สำคัญเพื่อปรับเปลี่ยนภาครัฐที่ยึดหลัก "ภาครัฐของประชาชนเพื่อประชาชนและประโยชน์ส่วนรวม" โดยภาครัฐต้องมีขนาดที่เหมาะสมกับบทบาทภารกิจ และแยกแยะบทบาทหน่วยงานของรัฐที่ทำหน้าที่ในการกำกับหรือในการให้บริการในระบบเศรษฐกิจที่มีการแข่งขัน มีขีดสมรรถนะสูง ยึดหลักธรรมาภิบาล ปรับวัฒนธรรมการทำงานให้มุ่งผลสัมฤทธิ์และผลประโยชน์ส่วนรวม มีความทันสมัย และพร้อมที่จะปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของโลกอยู่ตลอดเวลา รวมทั้งให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ส่งเสริมสนับสนุนให้ภาคีองค์กรภาคเอกชน ภาคประชาสังคม เครือข่ายต่างๆ ชุมชนและประชาชน สอดส่อง เฝ้าระวัง ให้ข้อมูลและร่วมตรวจสอบการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐตามความเหมาะสม พร้อมทั้งสร้างวัฒนธรรมต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบของบุคลากรภาครัฐให้เกิดขึ้นในสังคม การปรับเปลี่ยนแนวคิด ให้การปฏิบัติราชการเป็นมืออาชีพ มีจิตบริการทำงานในเชิงรุกและมองไปข้างหน้า สามารถบูรณาการการทำงานร่วมกับภาคส่วนอื่นได้อย่างเป็นรูปธรรม และสร้างจิตสำนึก ค่านิยมให้ทุกภาคส่วนตื่นตัวและละอายต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ

ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ได้กำหนดวิสัยทัศน์ "ประเทศไทยใสสะอาด ไทยทั้งชาติต้านทุจริต (Zero Tolerance and Clean Thailand)" มีพันธกิจหลักเพื่อสร้างวัฒนธรรมการต่อต้านการทุจริต ยกย่องธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการทุกภาคส่วนและปฏิรูปกระบวนการป้องกันและปราบปรามการทุจริตทั้งระบบ ให้มีมาตรฐานเทียบเท่าสากล โดยเป้าประสงค์ของยุทธศาสตร์ชาติฯ ระยะที่ ๓ คือ ประเทศไทยมีค่าดัชนีการรับรู้การทุจริต (CP) สูงกว่าร้อยละ ๕๐ เพื่อให้เป็นมาตรฐานเป็นที่ยอมรับจากทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งประกอบด้วย ๖ ยุทธศาสตร์ โดย ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สร้างสังคม ที่ไม่ทนต่อการทุจริต มุ่งเน้นให้ความสำคัญในกระบวนการปรับสภาพสังคมให้เกิดภาวะ "ที่ไม่ทนต่อการทุจริต" สร้างวัฒนธรรมต่อต้านการทุจริต ต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ มีจิตสำนึกสาธารณะ สามารถแยกแยะระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม และยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุกเน้นการพัฒนากลไกกระบวนการด้านการป้องกันการทุจริตให้มีความเข้มแข็ง และมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นเพื่อลดโอกาสการทุจริต เสริมสร้างการปฏิบัติงานของหน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชน ให้มีธรรมาภิบาล

สถานการณ์ปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบของส่วนราชการ เป็นปัญหาที่เกิดขึ้นในสังคมไทยมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน และมีแนวโน้มที่จะทวีความรุนแรงและซับซ้อนมากขึ้นเรื่อยๆ สืบเนื่องมาจากวิวัฒนาการของการทุจริตที่มีรูปแบบที่สลับซับซ้อน ปัญหาการขาดจิตสำนึกในการแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนและส่วนรวม ทั้งนี้ ถึงแม้ทุกภาคส่วนในสังคมมีความตื่นตัวและเข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตตามบทบาทและภาระหน้าที่ของตนเองเพิ่มมากขึ้นอย่างไรก็ตาม การรับรู้การของประเทศไทยยังจำเป็นต้องได้รับการพัฒนา การแก้ไขปัญหาการทุจริตจึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีการกำหนดแนวทางในการป้องกันและแก้ไขปัญหาดังกล่าวอย่างบูรณาการ

ข้อมูลพื้นฐาน

เทศบาลตำบลทับมา ได้จัดตั้งเป็นองค์การบริหารส่วนตำบลทับมา เมื่อวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๓๙ มีการเปลี่ยนแปลงฐานะเป็นเทศบาลตำบลทับมา เมื่อวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๕๑ บริบทพื้นที่ตำบลทับมามีลักษณะชุมชนเมืองกึ่งชุมชนดั้งเดิม เนื่องจากอยู่ใกล้นิคมอุตสาหกรรมและอยู่ใกล้ตัวเมืองระยอง รวมถึงมีโรงงานในพื้นที่จำนวนมาก ทำให้มีประชากรแฝงเป็นจำนวนมาก มีการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจและสังคมเพิ่มสูงขึ้น เป็นไปอย่างรวดเร็วส่งผลให้ความต้องการด้านสาธารณูปโภค และสาธารณูปการเพิ่มมากขึ้น ซึ่งตำบลทับมา มีพื้นที่ทั้งหมด ๓๙.๒๔ ตารางกิโลเมตร หรือประมาณ ๑๘,๒๗๕ ไร่ ครอบคลุมพื้นที่ จำนวน ๘ ชุมชน ประกอบด้วย

๑. ชุมชนบ้านขนาบ
๒. ชุมชนบ้านแหลมมะขาม
๓. ชุมชนบ้านหนองมะหาด
๔. ชุมชนบ้านทับมา
๕. ชุมชนบ้านเขาไผ่
๖. ชุมชนบ้านแหลมทองกลาง
๗. ชุมชนบ้านเขาโบสถ์
๘. ชุมชนบ้านสะพานหิน

วิสัยทัศน์

“ทับมาเมืองน่าอยู่ เรียนรู้วัฒนธรรม น้อมนำเศรษฐกิจพอเพียง พัฒนาอย่างสมดุล พร้อมสู่อาเซียน”

พันธกิจ (Mission)

๑. สนับสนุนการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นพระประมุขและพัฒนาระบบข้อมูลข่าวสารเทคโนโลยีสารสนเทศ
๒. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำ
๓. จัดระบบการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ป้องกัน แก้ไขปัญหายาเสพติด พัฒนาและสร้างเสริมคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีเข้มแข็ง ดำรงชีวิตตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
๔. บริหารจัดการระบบสาธารณสุข อนุรักษ์และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา กีฬา นันทนาการ อนุรักษ์ขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรมท้องถิ่นและภูมิปัญญาท้องถิ่น
๖. ส่งเสริมและสนับสนุนเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์
๗. จัดระบบการบริหารจัดการองค์กรที่ดี มีประสิทธิภาพ พัฒนาศักยภาพบุคลากร จัดทำและประสานแผนพัฒนาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์การพัฒนา (Strategy)

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมือง การบริหาร ข้อมูลข่าวสารและเทคโนโลยีสารสนเทศ
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและแหล่งน้ำ
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารจัดการระบบสาธารณสุข ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมการศึกษา การกีฬา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ประเพณีและ

ภูมิปัญญาท้องถิ่น

๖. ยุทธศาสตร์การพัฒนาเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์
๗. ยุทธศาสตร์การพัฒนาการบริหารจัดการและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

เป้าประสงค์ (target)

๑. บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล สร้างชุมชนและสังคมที่มีความสามัคคี โปร่งใส สมานฉันท์
๒. ประชาชนได้รับการบริการด้านโครงสร้างพื้นฐานที่ดี มีมาตรฐาน
๓. ประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน มีคุณภาพชีวิตที่ดีตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ

พอเพียง

๔. ประชาชนมีสุขภาพอนามัยแข็งแรง สมบูรณ์ ชุมชนมีสภาพแวดล้อมที่ดีเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
๕. เด็ก เยาวชน ประชาชนได้รับศึกษาที่ดี มีคุณภาพ เป็นไปตามมาตรฐาน และมีส่วนร่วมในการสืบทอด

ขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น

๖. ครุฑเรือมีรายได้เพิ่มขึ้นเพียงพอต่อการดำรงชีวิต

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

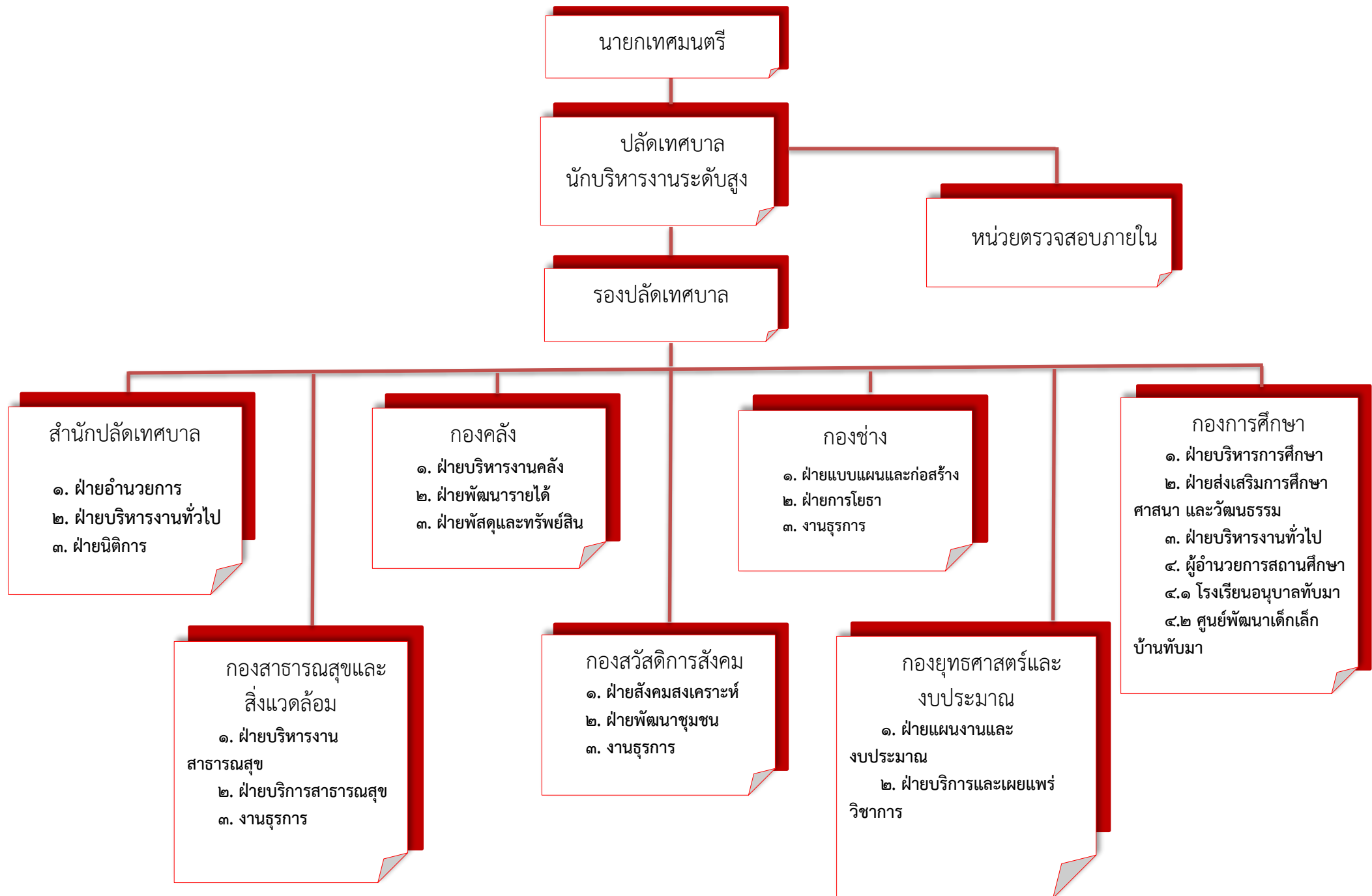
นโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management Policy) ของเทศบาลตำบลทับมา จัดทำขึ้นเพื่อให้พนักงาน ลูกจ้าง พนักงานครู เทศบาลตำบลทับมา ได้บริหารจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานหรือสถานการณ์ที่ทำให้เกิดปัญหา จึงต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น เทศบาลตำบลทับมา จึงกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรดังนี้

๑. ดำเนินการภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสร้างความเข้าใจ จิตสำนึก และความรับผิดชอบร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง การควบคุม และผลกระทบความเสี่ยงต่อองค์กร

๓. ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามแนวปฏิบัติสากล เกิดการพัฒนาและนำมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ และการดำเนินงานของผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง และพนักงานครูเทศบาลตำบลทับมา

၂၄



ส่วนที่ ๑

ความหมาย วัตถุประสงค์ ปัจจัยความสำเร็จ และขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ความหมาย

ความเสี่ยงทางทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมหรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน สกัดกั้น ลด และเปิดโอกาสการทุจริต
๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
๓. เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในระบอบธรรมาภิบาล และความซื่อตรงขององค์กร

๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

ปัจจัยสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กร ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร
๒. ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร
๓. กำหนดกระบวนการจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและการทำงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ มีตัวแทนผู้เกี่ยวข้อง การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความเที่ยงธรรม ด้วยการมองจากบุคคลภายนอกมองไปที่กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน (Outside in) และอาจให้มีผู้แทนจากภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนรวมในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน

๔. มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของหน่วยงานและมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่ และมาตรการที่กำหนดไว้ใช้ได้จริงหรือใช้ไม่ได้จริง แต่ไม่ได้ผลและสร้างความตระหนัก (Awareness) เรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๕ ขั้นตอน และตารางประกอบการประเมินดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ส่วนที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลทับมา

๑. กรอบแนวคิดและนิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกัน ควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาด สามารถสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของสวนราชการให้มีความโปร่งใสตรวจสอบได้ เทศบาลตำบลทับมา ได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

นิยามของประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้านที่ ๑	การอนุมัติ อนุญาต	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
ด้านที่ ๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	อำนาจหน้าที่ คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้น การปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	การดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งพัสดุ โดยการจ้าง เช่า แลกเปลี่ยน หรือโดยนิติ กรรมอื่นตามที่ กำหนดในกฎกระทรวง
ด้านที่ ๔	การบริหารงานบุคคล	กระบวนการต่างๆ ในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคล ตั้งแต่การแต่งตั้ง การโยกย้าย การเลื่อนตำแหน่ง การเลื่อนขั้นเงินเดือน การลงโทษ และการให้พ้นจากตำแหน่ง

๒. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.๑ เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปแบบของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

โอกาสเกิดการทุจริต(Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้ง ต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้ง ต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง ต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้ง ต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้ง ต่อปี

๒.๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๕	-เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม -เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	-ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ -ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	-หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง -มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	-ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส -เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	-แทบจะไม่มี

๒.๓ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score						
โอกาสเกิด	ผลกระทบ					
	๑	๒	๓	๔	๕	
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก	
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

 หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

 หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

 หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

 หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

แบบตารางประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
เทศบาลตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I) ประเมินระดับของความเสี่ยง			
			Likelihood ไม่มี	Impact ต่ำมาก	Risk Scoreต่ำ	ระดับความเสี่ยง
ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต						
๑	ตรวจสอบเอกสาร/ รับเอกสารการขอ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาการตรวจสอบเอกสารเพื่อเรียก รับค่าดำเนินการ หรือตรวจสอบความครบถ้วน ของเอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๓	๓	๙	สูง
๒	การเข้าตรวจสอบ สถานประกอบการ	การเข้าตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบ กิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไป ตามเกณฑ์ โดยการจัดทำรายงานไม่เป็นไปตาม ข้อเท็จจริง	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจการตัดสินใจอย่างไม่เป็นธรรม หรือเลือกกระทำ ไม่เป็นไปตามกฎหมายกำหนด และไม่เป็นไปตามลำดับการคำขอ	๒	๓	๖	ปานกลาง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I) ประเมินระดับของความเสี่ยง			
			Likelihood ไม่มี	Impact ต่ำมาก	Risk Scoreต่ำ	ระดับความเสี่ยง
ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ						
๑	การออกระเบียบ กฎหมาย หรือ ข้อสั่งการต่างๆ	การออกระเบียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์ มีผลประโยชน์ทับซ้อน	๓	๕	๑๕	สูงมาก
๒	การเบิกสวัสดิการ ต่างๆ ในหน่วยงาน	ปลอมแปลงเอกสารทางราชการ การเบิกเงิน สวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร ค่าเช่าบ้านที่เป็นเท็จ	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	การจัดสรร งบประมาณ โครงการ/ กิจกรรมต่าง ๆ	การใช้อำนาจในการแจกจ่ายเงิน จัดสรร งบประมาณ ลงพื้นที่ หรือจัดทำโครงการที่มี ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือมีการแลกรับ ผลประโยชน์ในภายหลัง	๒	๓	๖	ปานกลาง

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I) ประเมินระดับของความเสียหาย			
			Likelihood ไม่มี	Impact ต่ำมาก	Risk Scoreต่ำ	ระดับความเสี่ยง
ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง						
๑	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และประกาศเผยแพร่ตามกฎหมายที่กำหนดโดยเปิดเผย	๒	๓	๖	ปานกลาง
๒	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่โปร่งใส เอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	๓	๕	๑๕	สูงมาก
๓	การการตรวจรับงานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับการจ้างไม่ได้ออกไปดูสถานที่ก่อสร้าง แต่จะมีการเจรจากับผู้รับจ้าง โดยใช้ข้อมูลตาม que ผู้รับจ้างแจ้ง แล้วจึงไปตรวจรับงานก่อสร้าง	๓	๕	๑๕	สูงมาก

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lx I) ประเมินระดับของความเสียหาย			
			Likelihood ไม่มี	Impact ต่ำมาก	Risk Scoreต่ำ	ระดับความเสี่ยง
ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล						
๑	การสอบคัดเลือก สรรหาและ เลือกสรรพนักงาน จ้างเข้าทำงาน	-การแต่งตั้งคณะกรรมการมาสอบคัดเลือก สรรหาและเลือกสรรต่าง ๆ ให้กับพรรคพวก มีระบบเส้นสาย ระบบอุปถัมภ์ -การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อรับเข้าทำงาน	๓	๕	๑๕	สูงมาก
๒	การเลื่อนขั้น เงินเดือน/พิจารณา ความดีความชอบ ประจำปี	ความไม่โปร่งใสและไม่เป็นธรรมในการพิจารณา ความดีความชอบ	๒	๒	๖	ปานกลาง
๓	การโยกย้าย พนักงานเทศบาล	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ ในการแต่งตั้ง โยกย้าย ชื้อขายตำแหน่ง	๒	๓	๖	ปานกลาง

มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลตำบลทับมา ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง

๑.ประเด็น การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ตรวจสอบเอกสาร	เจ้าหน้าที่ประวิงเวลา ในการตรวจสอบเอกสารเพื่อ เรียกรับค่าดำเนินการ	สูง	๑.จัดทำมาตรการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของหน้าที่การ ตรวจสอบเอกสาร ๒.ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๓.จัดทำแผนผัง	๑.กำหนดบทลงโทษอย่าง เคร่งครัดหากเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับ ผลประโยชน์ระหว่างการ ตรวจสอบความถูกต้องของคำ ขอและเอกสารประกอบคำขอ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วน ราชการ
การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจการ ตัดสินใจอย่างไม่เป็นธรรม หรือเลือกกระทำไม่เป็นไป ตามกฎหมายกำหนด	ปานกลาง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการ ใช้ดุลยพินิจ กำหนดไม่ให้ เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินหรือ ผลประโยชน์ค่าตอบแทนจาก ผู้ประกอบการและกำหนด บทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อ	๑.กำหนดแบบฟอร์มให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบรับรอง ตนเองว่าจะไม่เรียกรับเงิน ผลประโยชน์ตอบแทนจาก ผู้ประกอบการ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วน ราชการ

			เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมการทุจริต	ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด			
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การเข้าตรวจสอบสถานประกอบการ	การเข้าตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์โดยการทำรายงานไม่เป็นไปตามข้อเท็จจริง	ปานกลาง	จัดทำมาตรการเปิดเผยข้อมูลเชิงรุก กำหนดการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ให้แก่ผู้ประกอบการทราบ	๑.เปิดเผยแผนและผลการตรวจสอบมาตรฐานต่างๆ เช่น ความปลอดภัยในสถานที่ประกอบการ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖-ก.ย.๗๗	ไม่ใช้งบประมาณ	ทุกส่วนราชการ

๒.ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การออกระเบียบ กฎหมายหรือข้อ สั่งการต่างๆ	การออกระเบียบกฎหมาย หรือข้อสั่งการต่างๆ ที่เอื้อ ประโยชน์ มีผลประโยชน์ ทับซ้อน	สูงมาก	จัดทำมาตรการตรวจสอบ การใช้ดุลพินิจกำหนด บทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อ เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมการ ทุจริต	๑.เปิดเผยแผนและผลการ ตรวจสอบมาตรฐานต่างๆ เช่น ความปลอดภัยในสถานที่ ประกอบการ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	สำนัก ปลัดเทศบาล
การเบิกเงิน สวัสดิการต่างๆ ในหน่วยงาน	ปลอมแปลงเอกสารทาง ราชการ การเบิกเงิน สวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร ค่าเช่าบ้านที่เป็นเท็จ	ปานกลาง	จัดทำมาตรการส่งเสริม คุณธรรม จริยธรรม เสริมสร้างความซื่อสัตย์ สุจริต ให้แก่บุคลากรในเทศบาล	๑.จัดอบรมชี้แจงสิทธิการเบิก เงินสวัสดิการต่างๆ ให้แก่ผู้มี สิทธิถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๒.ตรวจสอบเอกสารการ เบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด ๓.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	ทุกส่วน ราชการ

การจัดสรร งบประมาณ โครงการ/กิจกรรม ต่างๆ	การใช้อำนาจในการ แจกจ่าย จัดสรร งบประมาณลงพื้นที่หรือ จัดทำโครงการที่มี ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ มีการแลกกับผลประโยชน์ ในภายหลัง	ปานกลาง	จัดทำมาตรการตรวจสอบ การใช้ดุลยพินิจ กำหนด บทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อ เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมการ ทุจริต	จัดทำแผนงาน งบประมาณใน การดำเนินการ และเผยแพร่ ให้ประชาชนได้รับทราบ	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช่ งบประมาณ	ทุกส่วน ราชการ

๓.ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประกาศเผยแพร่ตามกฎหมายกำหนด	ปานกลาง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจกำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัดต่อเจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมการทุจริต	๑.จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและประกาศเปิดเผยบนเว็บไซต์ของเทศบาล ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง
การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่โปร่งใสเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง	สูงมาก	จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.จัดทำประกาศจัดซื้อจัดจ้างและประกาศเปิดเผยบนเว็บไซต์ของเทศบาล ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง

การตรวจรับพัสดุ/ ตรวจรับงานจ้าง	คณะกรรมการตรวจการ จ้างไม่ได้ออกไปดูสถานที่ ก่อสร้างแต่จะมีการเจรจากับ ผู้รับจ้างโดยใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับ จ้างแจ้งแล้วจึงไปรับการก่อสร้าง	สูงมาก	จัดทำมาตรการส่งเสริมความ โปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ/งานจ้างให้ถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด ๒.จัดทำบันทึกผลการออก ตรวจรับงานเป็นลายลักษณ์ อักษร ๓.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง
------------------------------------	--	--------	--	---	-------------------	--------------------	---------

๔.ประเด็นการบริหารงานบุคคล

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การสอบคัดเลือก สรรหาและ เลือกสรรพนักงาน จ้างเข้าทำงาน	-การแต่งตั้งคณะกรรมการ สอบคัดเลือก สรรหา และ เลือกสรรต่างๆ ให้กับ พรรคพวก มีระบบ เส้นสาย ระบบอุปถัมภ์ -การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อเข้ารับ การทำงาน	ต่ำมาก	จัดทำมาตรการตรวจสอบ การใช้ดุลพินิจกำหนด บทลงโทษอย่างเคร่งครัด ต่อเจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรม การทุจริต	๑.จัดทำประกาศนโยบายไม่ รับของขวัญ ของกำนัลทุก ชนิด หรือผลประโยชน์อื่นจาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่
การเลื่อนขั้น เงินเดือน/ พิจารณาความดี ความชอบ ประจำปี	ความโปร่งใสและไม่เป็น ธรรมในการพิจารณาความ ดีความชอบ	ปานกลาง	จัดทำมาตรการ/ กิจกรรม “สร้างความโปร่งใสในการ พิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน”	๑.แต่งตั้งคณะกรรมการ กลั่นกรองการประเมินผลการ ปฏิบัติงาน ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการเลื่อน ขั้นเงินเดือน ๓.แจ้งผลการให้ผู้รับการ ประเมินทราบ	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่

การโยกย้าย พนักงานเทศบาล	การเรียกรับเงิน ผล ประโยชน์ ในการแต่งตั้ง โยกย้าย ชื้อ ขายตำแหน่ง	ปานกลาง	จัดทำมาตรการป้องกันการรับ สินบนเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ	๑.จัดทำประกาศนโยบายไม่ รับของขวัญ ของกำนัลทุก ชนิด หรือผลประโยชน์อื่นจาก การปฏิบัติหน้าที่ ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดทราบ และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖- ก.ย.๗๗	ไม่ใช่ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่
-----------------------------	---	---------	--	---	-------------------	--------------------	-----------------------