



การประเมินความเสี่ยง

การทุจริตและประพฤติมิชอบ

(ในประเด็นที่เกี่ยวกับสื่อบนของการดำเนินงาน/การปฏิบัติหน้าที่)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์

อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา



**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
(ประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบนของการดำเนินงาน/การปฏิบัติหน้าที่)**

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กร ได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากร ขององค์กรถือ เป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะ ช่วยให้ เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริต ที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหาย ที่น้อยกว่าองค์กร ที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้ เป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการ ทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนการ ปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้า ระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และ ยอมรับจาก ผู้ที่เกี่ยวข้อง(ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะ กำกับติดตามความ เสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่ม ออก ประकाใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม(Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม(Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุม ภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present & Function (เมื่ออยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ opportunity หรือ โอกาสซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ ควบคุมภายใน ขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยม การทุจริต (Fraud Triangle)

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีการให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง เป็นการ

วิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการเฝ้า ระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการ ทุจริตในเทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ที่มีประสิทธิภาพ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต



๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๑ นำเข้าข้อมูลที่ได้จากขั้นตอนแนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นย่อมประกอบด้วยขั้นตอนย่อยในการระบุความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยงหรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการทำงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงถึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อนคาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติมีมานานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน

ระดับ	ความรุนแรง	อธิบาย
๕	สูงมาก	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรมและความรุนแรงอื่น ๆ
๔	สูง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรมและความรุนแรงอื่น ๆ
๓	ปานกลาง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรมและความรุนแรงอื่น ๆ
๒	น้อย	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรมและความรุนแรงอื่น ๆ
๑	น้อยมาก	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรมและความรุนแรงอื่น ๆ

กำหนดระดับของความเสีย (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดให้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ความรุนแรงของผลกระทบ

(Degree of Risk = Likelihood X Impact)

ระดับของความเสีย (Degree of Risk)

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (high Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moder Risk : M)	๔ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓ คะแนน

แผนภูมิความเสี่ยง(Impact)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ(Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๗	๑๐	๑๕	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๕	๖	๙	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

แผนภูมิความเสี่ยง(Impact)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ(Impact)				
	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	สูง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

จัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ	สีแดง
เสี่ยงสูง	๙ - ๑๔ คะแนน	มีการลดความเสี่ยง	สีน้ำเงิน
เสี่ยงปานกลาง	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุม	สีเหลือง
เสี่ยงต่ำ	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยงทันที

สถานะสีน้ำเงิน : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยง

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ แต่ต้องมีการทบทวนความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการจัดทำแผนเพื่อลดความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อให้เกิด การทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L * I)		
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุมัติทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ผู้ให้บริการอาจยื่นข้อเสนอให้ สิ่งของหรือค่าตอบแทนกับ เจ้าหน้าที่เพื่อให้กระบวนการ ขออนุญาตก่อสร้างได้แปลง อาคารให้ได้รับการอนุมัติหรือ การบริการที่รวดเร็วกว่าปกติ	๒ (น้อย)	๑ (น้อย)	๒ (ต่ำ)	๑. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ -เผยแพร่คู่มือประชาชนเกี่ยวกับ กระบวนการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงหรือรื้อถอนอาคารผ่าน เว็บไซต์ประชาสัมพันธ์ผ่านบอร์ด ข้อมูลข่าวสาร -ปิดประกาศคู่มือไว้ ณ สถานที่ที่ กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่ ทางสื่อต่าง ๆ เช่น จัดทำแผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น -เผยแพร่คู่มือแนวปฏิบัติการ จัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต และประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ ผู้มาติดต่อทราบ	กองช่าง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อให้เกิด การทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L * I)		
๒. การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้บริหารตาม ภารกิจ	เจ้าหน้าที่ที่มีการรับเงินจาก ผู้ประกอบการในพื้นที่บาง รายเพื่อแลกกับการไม่ต้องถูก ประเมินภาษีตามระเบียบที่ กำหนด	๒ (น้อย)	๑ (น้อย)	๒ (ต่ำ)	๑. กำหนดนโยบายมาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกัน การเลือกรับสินบนให้เจ้าหน้าที่ทุก คนในองค์กรถือปฏิบัติ ๑.๑ ประกาศนโยบายงดรับ ของขวัญ ของกำนัง ทุกชนิดเพื่อ ตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ ๒. เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิบัติ หน้าที่ของตนให้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมาย ๒.๑ ผู้บังคับบัญชาควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ ๒.๒ ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การร้องเรียนเรื่องการทุจริตของ เจ้าหน้าที่ให้ประชาชนทราบเพื่อ สร้างแรงกดดันสำหรับการรักษาสี นบนของเจ้าหน้าที่ ๓. จัดโครงการฝึกอบรม เกี่ยวกับคุณธรรมจริยธรรมให้กับ เจ้าหน้าที่	ทุกกอง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อให้เกิด การทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L * I)		
๓. การบริหารงานบุคคล	๑. การสรรหาบุคลากร โดย การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อ อำนวยความสะดวกในการ สรรหาเรียกรับสินบน/ ผลประโยชน์ในการ ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐาน การสมัครรับฝากหลักฐาน หรือบุคคลที่ตนเองได้รับ ผลประโยชน์เข้ามาทำงาน ๒. การบรรจุแต่งตั้ง/โยกย้าย บุคลากร โดยการรับสินบน/ ของขวัญ/ของกำนัล ที่ส่งผล ต่อการพิจารณา	๑ (น้อย)	๒ (น้อย)	๒ (ต่ำ)	๑. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากร ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ฯลฯ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายอย่าง เคร่งครัด ๒. จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้าน คุณธรรมจริยธรรม การให้ความรู้ ทางด้านกฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัย พนักงานส่วนท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ใน หน่วยงาน	สำนักงานปลัด (งานการ เจ้าหน้าที่)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อให้เกิด การทุจริต	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L * I)		
๔. การจัดซื้อจัดจ้าง -การกำหนด TOR และการ กำหนดราคากลาง	การกำหนดคุณสมบัติและ เฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ ที่จัดซื้อจัดจ้างในลักษณะ ยี่ห้อใดยี่ห้อหนึ่ง หรือของ ผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะก่อให้เกิดความได้ เปรียบเสียเปรียบหรือชนะ การแข่งขัน	๓ (ปานกลาง)	๒ (น้อย)	๖ (ปานกลาง)	๑. ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากร ปฏิบัติตามเคร่งครัด ตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และ บริหารงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐, ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐, หนังสือเวียนที่ เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ควบคุม กำกับ ดูแล ในการ จัดทำ TOR ๓. ควบคุมบุคลากรที่รับผิดชอบงาน พัสดุดำเนินการจัดทำ TOR หรือ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมกับ สถาบันหรือองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นที่จัดขึ้น	ทุกกอง

๕. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจส่งผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความ เสี่ยง			มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง				
๑.	กระบวนการขอ อนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร	การขออนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ในการพิจารณา อนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่รับ ลิบบนและ ดำเนินการ เกี่ยวกับ กระบวนการ ขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง อาคารหรือรื้อ ถอนอาคารให้ ได้รับการ อนุมัติหรือการ บริการที่เร็ว กว่าปกติโดยที่ เอกสาร ประกอบยังไม่ ครบถ้วน	ผู้รับบริการอาจ ยื่นขอเสนอให้ ค่าดำเนินการ สิ่งของตอบ แทนกับ เจ้าหน้าที่ เพื่อให้ กระบวนการขอ อนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลงอาคาร รื้อถอนอาคาร ให้ได้รับการ อนุมัติหรือ บริการที่รวดเร็ว กว่าปกติ	๑. พรบ.วินัย การเงินการคลัง ภาครัฐ ๒. พรบ.ควบคุม อาคาร	/			ส่งเสริมให้ หน่วยงาน ดำเนินการตาม เกณฑ์การ ควบคุมภายนอก และการบริหาร ความเสี่ยง -จัดโครงการ ฝึกอบรม เกี่ยวกับ จริยธรรมให้กับ เจ้าหน้าที่	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน การทุจริต	๑ ต.ค. ๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองช่าง

๕. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจส่งผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความ เสี่ยง			มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
						ต่ำ	ปาน	สูง				
๓	การกำหนด TOR และกำหนดราคา กลาง	การจัดซื้อจัด จ้าง	การกำหนด คุณลักษณะ เฉพาะของวัสดุ และครุภัณฑ์ที่ จัดซื้อจัดจ้าง ใกล้เคียงกับ ยี่ห้อเดียวหรือ หนึ่งหรือสอง ผู้ขายรายใด รายหนึ่ง โดยเฉพาะ ก่อให้เกิดความ ได้เปรียบหรือ ชนะการ แข่งขัน	เรย์กรับ ผลประโยชน์ จากผู้ขายหรือผู้ รับจ้าง	๑. พรบ.วินัย การเงินการคลัง ภาครัฐ ๒. พรบ.ควบคุม อาคาร ๓. พรบ.จัดซื้อจัด จ้าง	/			-ส่งเสริมให้ หน่วยงาน ดำเนินการตาม เกณฑ์การ ควบคุมภายใน และการบริหาร ความเสี่ยง -จัดโครงการ ฝึกอบรม เกี่ยวกับ คุณธรรมให้กับ เจ้าหน้าที่	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน การทุจริต	๑ ต.ค. ๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	กองคลัง (งานพัสดุ)

๕. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลโนนสมบูรณ์ อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจส่งผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความ เสี่ยง			มาตรการ ป้องกันเพื่อไม่ ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง				
๔	การบรรจุ/แต่งตั้ง/ โยกย้ายบุคลากร	การบริหารงาน บุคคล	การรับสินบน/ ของขวัญ/ของ กำนัน ที่ส่งผล ต่อการ พิจารณา โอนย้าย	การพิจารณา ตัดต่อโยกย้าย โดยคัดเลือก รายได้รายหนึ่ง เป็นกรณีพิเศษ เพื่อให้ได้รับ การโยกย้าย	๑. พรบ.วินัย การเงินการคลัง ภาครัฐ ๒. พรบ. บริหารงาน บุคคล	/			-ส่งเสริมให้ หน่วยงาน ดำเนินการตาม เกณฑ์การ ควบคุมภายใน และการบริหาร ความเสี่ยง -จัดโครงการ ฝึกอบรม เกี่ยวกับ คุณธรรมให้กับ เจ้าหน้าที่	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน การทุจริต	๑ ต.ค. ๖๗ ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๘	สำนักปลัด (งานการ เจ้าหน้าที่)

