



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...งานวิเคราะห์นโยบายและแผน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ที่... วันที่ ๒๓ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง...การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของเทศบาลเมืองชัยนาท ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ปลัดเทศบาลเมืองชัยนาท /นายกเทศมนตรีเมืองชัยนาท

## เรื่องเดิม

ด้วยเทศบาลเมืองชัยนาท ได้เข้าร่วมประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) กำหนด ซึ่งกรอบการประเมิน ส่วนที่ ๓ การเปิดเผยข้อมูลทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ข้อคำถาม O๓๐ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน ในหัวข้อ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกฯ , การใช้อำนาจตามกฎหมาย, การจัดซื้อจัดจ้าง, การบริหารงานบุคคล โดยต้องมีการประเมินความเสี่ยง เหตุการณ์ ระดับ มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง และเป็นผลการดำเนินงานในปี พ.ศ. ๒๕๖๗

## ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองชัยนาท ได้พิจารณาเห็นชอบผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของเทศบาลเมืองชัยนาท เรียบร้อยแล้ว ในคราวประชุมเมื่อวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๗

## ข้อพิจารณาและเสนอแนะ

เพื่อให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี ๒๕๖๗ ของเทศบาลเมืองชัยนาท เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรดำเนินการเปิดเผยข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในเว็บไซต์ของเทศบาลเมืองชัยนาท เพื่อเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ภายในกำหนดเวลาต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสุกัญญา อ่อนพร)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เรียน นายกเทศมนตรี

-เพื่อโปรดทราบ

- ๑๐๑/๓๒๖๖/๒๕๖๗

(นายอรุณ คัมพูน)

ปลัดเทศบาลเมืองชัยนาท



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลเมืองชัยนาท  
อำเภอเมือง จังหวัดชัยนาท

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริต หากเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งการค้นหาค้นต่อของปัญหาที่แท้จริงได้ยาก ดังนั้น เทศบาลเมืองชัยนาท จึงมีการประเมินความเสี่ยงซึ่งจำเป็นต้องมีการคิดไว้ล่วงหน้าเพื่อหาทางป้องกัน และแก้ไขปัญหาการเกิดการทุจริตที่ยั่งยืนและนำไปสู่การกำหนดแนวทางในการประกาศเจตจำนงของผู้บริหารเทศบาลเมืองชัยนาท เพื่อให้การต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็น วาระแห่งชาติ บรรลุวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในเทศบาลเมืองชัยนาท จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีเกิดการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหามีน้อย เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันไว้ล่วงหน้าโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

เทศบาลเมืองชัยนาท จึงได้จัดทำการบริหารความเสี่ยง เพื่อระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยง และบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และเพื่อเป็นการดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐจะต้องมีการจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต โดยเทศบาลเมืองชัยนาท ได้พิจารณาประเมินความเสี่ยงการทุจริตจากการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์หรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตขึ้น เพื่อใช้เป็นมาตรการ หรือแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ที่มีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลเมืองชัยนาท

# สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ บทนำ	๔
ส่วนที่ ๒ แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๘
ส่วนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑๑
ส่วนที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	๑๙
ส่วนที่ ๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๒๕

## ส่วนที่ ๑ บทนำ

### ความเป็นมา

กรอบแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ แผนแม่บทที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ที่มุ่งเน้นให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดภัยและประพฤติมิชอบ โดยดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยอยู่ในอันดับที่ ๑ ใน ๒๐ หรือมีคะแนนประมาณ ๗๓ คะแนน ภายในช่วงปี พ.ศ. ๒๕๗๖ – ๒๕๘๐ แผนย่อยที่ ๑ การป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ปรับ “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานภาครัฐ โดยการพัฒนาเครื่องมือเพื่อสร้างความโปร่งใส มุ่งเน้น การสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันต่อพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต โดยกรอบแนวคิดที่ใช้ควบคู่กับการบริหารจัดการองค์กรที่เชื่อว่าสามารถนำไปสู่การลดการทุจริตประพฤติมิชอบและนำพาหน่วยงานไปสู่การเป็นหน่วยงานใสสะอาด เป็นที่ยอมรับ คือ แนวคิดตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพโปร่งใสและน่าเชื่อถือ โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) หมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร ซึ่งเป็นตัวชี้วัดหนึ่งในการวัดสภาวะธรรมาภิบาล ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรไปมีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาก็มีน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันไว้ล่วงหน้า และเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายดังกล่าว สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้นำหลักเกณฑ์ การประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) มาใช้ในการประเมินการดำเนินงานของส่วนราชการ เพื่อยกระดับความโปร่งใส ซึ่งจะสนับสนุนให้ค่า CPI ของประเทศสูงขึ้น ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินผลที่ต้องการให้หน่วยงานภาครัฐยกระดับให้โปร่งใส และต่อต้านการทุจริตในองค์กร โดยสนับสนุนให้หน่วยงานดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ขัดกันหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดจนการให้ความรู้ตามคู่มือประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนแก่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

การมีผลประโยชน์ขัดกัน หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ถือเป็นทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซง การใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระและความเป็นธรรมจนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กรหน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคต ตั้งแต่ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้จงใจกระทำผิด ยังคงพบผู้ที่กระทำผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มีความรู้ในเรื่องดังกล่าว จนนำไปสู่การถูกกล่าวหาหรือเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือ

ความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมซึ่งเป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐ ในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาด หลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาประเทศ

### การวิเคราะห์สาเหตุปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตหน้าที่รัฐ

๑. ในปัจจุบันมีหน่วยงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต แต่ยังมีช่องว่างที่ทำให้เกิดโอกาสของการทุจริต ซึ่งโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นจากการบังคับใช้กฎหมายที่ไม่เข้มแข็ง กฎหมาย กฎระเบียบไม่รัดกุม และอำนาจหน้าที่โดยเฉพาะข้าราชการระดับสูงก็เป็นอีกโอกาสหนึ่ง ที่ทำให้เกิดการทุจริต

๒. สิ่งจูงใจ เป็นที่ยอมรับว่าสถานะทางเศรษฐกิจที่มุ่งเน้นเรื่องของวัตถุนิยม สังคมทุนนิยม ทำให้คนในปัจจุบันมุ่งเน้นที่สร้างควมร่ำรวย ด้วยเหตุนี้จึงเป็นแรงจูงใจให้เจ้าหน้าที่มีแนวโน้มที่จะทำพฤติกรรม การทุจริตมากยิ่งขึ้น

๓. การขาดกลไกในการตรวจสอบความโปร่งใสการทุจริตในปัจจุบัน มีรูปแบบซับซ้อนมากขึ้น โดยเฉพาะการทุจริตในเชิงนโยบายที่ทำให้การทุจริตกลายเป็นความชอบธรรมในสายตาของประชาชน ขาดกลไก การตรวจสอบความโปร่งใสที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้น จึงเป็นการยากที่จะเข้าไปตรวจสอบการทุจริตของบุคคลเหล่านี้

๔. การผูกขาด ในบางกรณีการดำเนินงานของภาครัฐ ได้แก่ การจัดซื้อ/จัดจ้าง เป็นเรื่องของการ ผูกขาด ดังนั้น จึงมีความเกี่ยวข้องเป็นห่วงโซ่ผลประโยชน์ทางธุรกิจในบางครั้งพบบริษัท/ห้างร้าน มีการให้สินบน แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อที่ตนเองได้รับสิทธิในการดำเนินงานโครงการของรัฐนั้น

๕. การได้รับค่าตอบแทนที่ไม่เหมาะสม รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย ความยากจน ถือเป็นปัจจัย หนึ่งที่ทำให้ข้าราชการมีพฤติกรรมทุจริต เพราะความต้องการที่จะมีสภาพความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น ทำให้เจ้าหน้าที่ ต้องแสวงหาช่องทางเพื่อเพิ่มรายได้พิเศษ ให้กับตนเองและครอบครัว

๖. การขาดจริยธรรม คุณธรรม ในสมัยโบราณ ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นคุณธรรมที่ได้รับการเน้น เป็นพิเศษว่าเป็นเครื่องวัดความดีของคน แต่ในปัจจุบัน พบว่า คนมีความละอายต่อบาปและเกรงกลัวบาปน้อยลง และเห็นแก่ตัวมากยิ่งขึ้น เห็นแต่ประโยชน์ส่วนตัวมากกว่าประโยชน์ส่วนรวม

๗. มีค่านิยมและทัศนคติที่ผิด ปัจจุบันค่านิยมของสังคมได้เปลี่ยนจากยกย่องคนดี คนที่มีความซื่อสัตย์สุจริตเป็นการยกย่องคนที่มีเงิน คนที่เป็นเศรษฐี คนที่มีตำแหน่งการงานสูง ด้วยเหตุนี้ ผู้มีค่านิยมผิดก็เห็นว่าการทุจริตเป็นวิถีชีวิตเป็นเรื่องธรรมดา

### หลักการและเหตุผล

การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและ ช่วยให้การบริหารงานและการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุม และวัดผล การปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการ สูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานของทุก ๆ องค์กรล้วนแต่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอน ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงจำเป็นต้องมีการระดมความเสี่ยงเหล่านั้นอย่าง เป็นระบบ โดยการระบุความเสี่ยงว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง กำหนดแนวทาง ในการจัดการความเสี่ยงและต้องคำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ดังนั้น เทศบาลเมืองชัยนาท จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุม กิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่บนระดับที่สามารถยอมรับ ประเมิน ควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

### นิยามความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินหรือก่อให้เกิดความ ล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์การปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยวัดจากผลกระทบ (Impact) และโอกาสที่จะเกิด ของเหตุการณ์ ลักษณะขอความเสี่ยง สามารถแบ่งออกได้เป็น ๓ ส่วน ดังนี้

๑. ปัจจัยเสี่ยง คือ สาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยง
๒. เหตุการณ์เสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือ นโยบาย
๓. ผลกระทบของความเสี่ยง คือ ความรุนแรงของความเสียหายที่น่าจะเกิดจากเหตุการณ์เสี่ยง

### การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกิจการ รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลง หรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

### ระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management System)

ระบบบริหารความเสี่ยง หมายถึง ระบบการบริหารปัจจัย และควบคุมกิจกรรม รวมทั้ง กระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความเสียหาย ให้ระดับของความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบ ได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบการเงิน และชื่อเสียงขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงาน ทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

### วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้

ดังนี้

๑. เพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของเทศบาล เมืองชัยนาท
๒. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบขั้นตอน และกระบวนการในการวางแผนบริหารความเสี่ยง
๓. เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
๔. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลเมืองชัยนาท
๕. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริตที่จะเกิดขึ้น



## เป้าหมาย

๑. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติ มีความรู้ ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการตามยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาเทศบาลให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้
๒. ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน สามารถระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สามารถนำแผนบริหารความเสี่ยงไปใช้ในการบริหารงานที่ได้รับผิดชอบ
๔. เพื่อพัฒนาความสามารถของบุคลากรและกระบวนการดำเนินงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง
๕. ความรับผิดชอบต่อความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงถูกกำหนดขึ้นอย่างเหมาะสมทั่วทั้งองค์กร
๖. การบริหารความเสี่ยงได้รับการปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมขององค์กร

## ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

การดำเนินการบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้ผู้บริหารทำให้องค์กรสามารถจัดการกับปัญหาอุปสรรคและอยู่รอดได้ในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิดหรือสถานการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหาย ประโยชน์ที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง มีดังนี้

๑. เป็นส่วนหนึ่งของหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี การบริหารความเสี่ยงจะช่วยให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้บริหารทุกระดับตระหนักถึงความเสี่ยงหลักที่สำคัญและสามารถทำหน้าที่ในการกำกับดูแลองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๒. สร้างฐานข้อมูลที่มีประโยชน์ต่อการบริหารและการปฏิบัติงานในองค์กร การบริหารความเสี่ยงจะเป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ
๓. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญได้ทั้งหมด การบริหารความเสี่ยงจะทำให้บุคลากรภายในองค์กรมีความเข้าใจถึงเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร และตระหนัก ถึงความเสี่ยงสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน
๔. เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงาน การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลา รวมทั้งเป็นเครื่องมือ สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่างๆ เช่น การวางแผนการกำหนด กลยุทธ์การติดตามควบคุมและวัดผล การปฏิบัติงาน ซึ่งส่งผลให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
๕. ช่วยในการพัฒนาองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน การบริหารความเสี่ยงทำให้รูปแบบการตัดสินใจในระดับการปฏิบัติงานขององค์กร มีความการพัฒนามาไปในทิศทางเดียวกัน เช่น การตัดสินใจ โดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์ วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน
๖. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล การจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงในแต่ละภารกิจและการเลือกใช้มาตรการในการบริหารความเสี่ยง เช่น การใช้ทรัพยากรสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่ำและกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงย่อมแตกต่างกัน หรือการเลือกใช้มาตรการแต่ละประเภทย่อมใช้ทรัพยากรแตกต่างกัน เป็นต้น



## ส่วนที่ ๒ แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน โดยมีองค์ประกอบการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ตามมาตรฐาน 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)

- 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 ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติ

#### องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- หลักการที่ ๑๓ องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ
- หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้ควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้
- หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจจะกระทบต่อการควบคุมภายใน

#### องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

- หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
- หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง มีอยู่จริง และนำไปปฏิบัติได้ อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กันจึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

เทศบาลเมืองชัยนาท จึงได้ศึกษาเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงของมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ตามองค์ประกอบที่ ๒ หลักการที่ ๘ ในเรื่องการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นหลัก

### ความแตกต่างของการบริหารจัดการความเสี่ยงกับการตรวจสอบภายใน

การบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนการปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลัก ตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ Pre-Decision (ก่อนการตัดสินใจ) ส่วนการตรวจสอบภายใน จะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision (หลังการตัดสินใจ)

### กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ ประการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้วทำอย่างไรจะไม่ให้ เกิดขึ้นซ้ำอีก

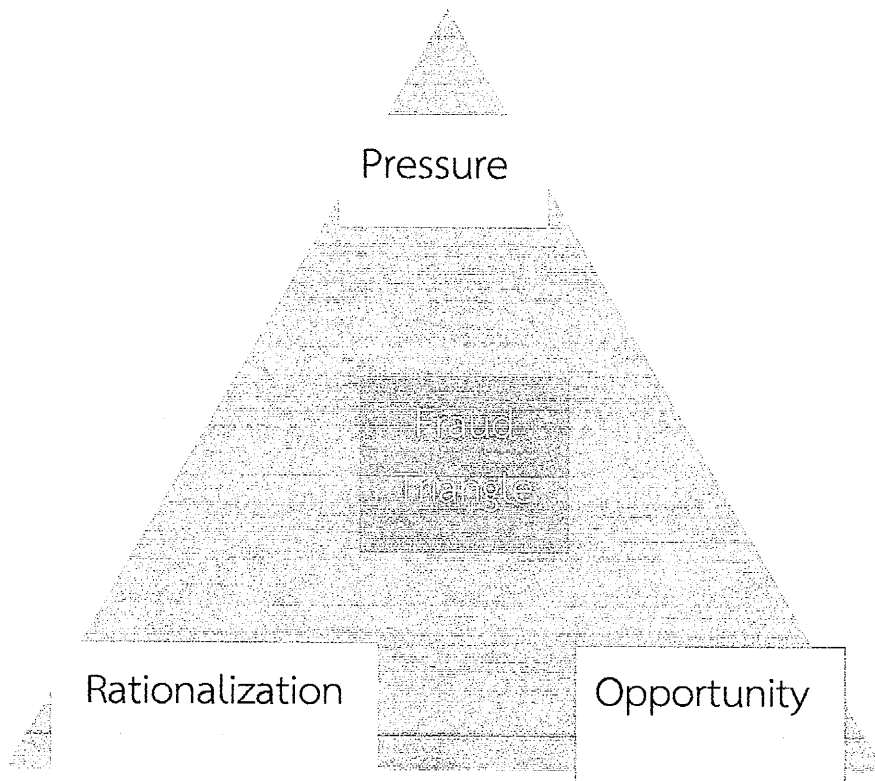
Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อสงสัยบางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาแส่นั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่น่าไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับกระบวนการทำงานใหม่ เพื่อไม่เปิดช่องว่างให้เกิดการทุจริตได้

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการที่อาจจะเกิดขึ้นและป้องกัน ป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่ค่อยเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

### องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย แรงกดดันหรือแรงจูงใจ (Pressure/Incentive) หรือโอกาส (Opportunity) ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในองค์กรมีจุดอ่อน และ การหาเหตุผล (Rationalization) สนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (The Fraud Triangle) ตามหลักการและทฤษฎี Triangle Fraud ของ Dr.Ronald R. Cressey (๑๙๔๐) ซึ่งเป็นนักสังคมวิทยาและอาชญวิทยา ชาวอเมริกัน



## ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต และศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

### ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลเมืองชัยนาท ได้พิจารณาคัดเลือกการดำเนินงาน โครงการ / กิจกรรมต่าง ๆ ตามยุทธศาสตร์ ที่มีกระบวนการและการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตหรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน เพื่อนำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยแบ่งความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น ๔ เรื่อง ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตจากการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตในเรื่องการให้บริการประชาชน ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ ของการดำเนินโครงการ/ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/ การจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๔. ความเสี่ยงด้านบุคลากรของหน่วยงาน

### ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และประพฤตินิยมชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ความเสี่ยง (Risk)	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวก หรือทางลบ ก็ได้ ผลกระทบทางลบ เรียกว่า ความเสี่ยง ผลกระทบทางบวก เรียกว่า โอกาส
ความเสี่ยง /ปัญหา	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินและที่ไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต(Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด(Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการงานหรือโครงการ
Key Controls in place	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีอยู่ในปัจจุบัน
Further actions to be Taken	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานจัดทำเพิ่มเติม

## ส่วนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงานต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต ของกระบวนการหรือโครงการที่จะทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณา จาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๗ เทศบาลเมืองชัยนาท กำหนดเกณฑ์ประเมิน ความเสี่ยง ทั้ง ๒ ปัจจัย โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ดังนี้

### เกณฑ์โอกาสที่เกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๒๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์อาจเกิดได้สูง (ร้อยละ ๑๕ )
๓	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๑๐)
๒	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๕)
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

## เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ทางด้านการเงิน	
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๖๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๔๐๐,๐๐๑ บาท ถึง ๖๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๐๐,๐๐๑ บาท ถึง ๔๐๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑ บาท ถึง ๒๐๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหาย ๕๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า

## ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไม่ใช่ทางการเงิน

๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบภายนอก เข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

## เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง ๕	สูง ๑๐	สูงมาก ๑๕	สูงมาก ๒๐	สูงมาก ๒๕
๔	ปานกลาง ๔	สูง ๘	สูง ๑๒	สูงมาก ๑๖	สูงมาก ๒๐
๓	ปานกลาง ๓	ปานกลาง ๖	สูง ๙	สูง ๑๒	สูงมาก ๑๕
๒	ต่ำ ๒	ปานกลาง ๔	ปานกลาง ๖	สูง ๘	สูง ๑๐
๑	ต่ำ ๑	ต่ำ ๒	ปานกลาง ๓	ปานกลาง ๔	ปานกลาง ๕

### ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สถานะสีเขียว  คือ ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง  คือ ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติตามปกติ ควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม  คือ ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง  คือ ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

### การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เทศบาลเมืองชัยนาท ได้พิจารณาคัดเลือกงานหรือกระบวนการ จากโครงการ /กิจกรรมหรือภารกิจที่ส่วนราชการได้ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และนำมาพิจารณาทำการประเมิน ซึ่งได้จำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต  
(เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ ของการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/ การจัดซื้อจัดจ้าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๔. ความเสี่ยงด้านบุคลากรของหน่วยงาน

เมื่อคัดเลือกได้แล้วจึงทำการคัดเลือกกระบวนการงานของประเภทด้านนั้น ๆ โดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและจัดเตรียมข้อมูลขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือแนวทางหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจึงพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอนประเมินความเสี่ยงการทุจริต

#### ๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเทศบาลเมืองชัยนาท ได้ประชุมพิจารณากำหนดขอบเขตการประเมินความเสี่ยง และกำหนดหัวข้อในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต รวมทั้งให้แต่ละกองฝ่าย ให้ค่าคะแนนประเมินความเสี่ยงโดย นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าว ลงในตารางประเภทของความเสี่ยง ซึ่งเป็น รู้ปัจจัยความเสี่ยง (Known Factor) หรือ ไม่รู้ปัจจัยความเสี่ยง (Unknown Factor)

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน มีประวัติอยู่แล้ว คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้นซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
UnKnown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากกรณี ประมาทการลวงหน้าในอนาคต ว่าปัญหาหรือ พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

รายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor (รับรู้ที่เคย เกิดมาแล้ว)	Unknown Factor (คาดการณ์ว่า อาจต้องเกิด)
<b>๑. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการพิจารณาอนุญาต ตาม พ.ร.บ. อำนาจความสะดวกฯ</b>			
๑	การตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่มีการรับเรื่องไว้	/	
๒	เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาต		/
<b>๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐ</b>			
๑	มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำมาสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา		/
๒	เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	/	
๓	เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง		/
<b>๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ ของการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/การจัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</b>			
๑	เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูล และเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก		/
๒	ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน		/
๓	โครงการมีการเอื้อประโยชน์กับพวกพ้อง		/
๔	กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น		/
๕	การตรวจรับพัสดุที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือ TOR		/
<b>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบุคคลของหน่วยงาน</b>			
๑	บุคลากรไม่ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต		/
๒	บุคลากรละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคล		/
๓	บุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้มารับบริการ		/



## ๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

เทศบาลเมืองชัยนาท ได้ดำเนินการนำข้อมูลจาก ตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามสี่สัญลักษณ์ เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสี่สัญลักษณ์

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสี่สัญลักษณ์ มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว  คือ ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง  คือ ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความครอบคลุมระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติตามปกติ ควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม  คือ ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง  คือ ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสี่สัญลักษณ์)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	ความเสี่ยงการทุจริตจากการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตในเรื่อง การให้บริการประชาชน ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
	๑. การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้	/			
	๒. เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาต		/		
๒.	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐ				
	๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำมาสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา			/	
	๒. เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	/			
	๓. เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง		/		

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสี่สัญลักษณ์) (ต่อ)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๓.	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณของการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/จัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗				
	๑. เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูล และเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	/			
	๒. ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน			/	
	๓. โครงการมีการเอื้อประโยชน์กับพวกพ้อง			/	
	๔. กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น			/	
	๕. การตรวจรับพัสดุที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือ TOR			/	
<b>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบุคคลของหน่วยงาน</b>					
	๑. บุคลากรไม่ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต			/	
	๒. บุคลากรละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคล			/	
	๓. บุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้มารับบริการ			/	

ตารางที่ ๓ ตารางระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
		Likelihood	Impact	Risk Score
<b>๑. ความเสี่ยงการทุจริตจากการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ในเรื่องการให้บริการประชาชน ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</b>				
	๑. การตรวจเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ แต่มีการรับเรื่องไว้	๑	๒	๒
	๒. เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาต	๑	๓	๓
<b>๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐ</b>				
	๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/ การเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำมาสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	๒	๒	๔
	๒. เจ้าหน้าที่ของรัฐละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	๑	๑	๑
	๓. เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง	๒	๒	๔
<b>๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณของการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามยุทธศาสตร์/ จัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</b>				
	๑. เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูล และเบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	๑	๒	๒
	๒. ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน	๒	๓	๖
	๓. โครงการมีการเอื้อประโยชน์กับพวกพ้อง	๒	๓	๖
	๔. กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น	๒	๓	๖
	๕. การตรวจรับพัสดุที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือ TOR	๒	๓	๖

ตารางที่ ๓ ตารางระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (ต่อ)

ที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
		Likelihood	Impact	Risk Score
<b>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบุคคลของหน่วยงาน</b>				
	๑. บุคลากรไม่ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต	๒	๓	๖
	๒. บุคลากรละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคล	๒	๓	๖
	๓. บุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้มารับบริการ	๒	๓	๖

## ส่วนที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

จากการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เทศบาลเมืองชัยนาท จึงได้เลือกนำเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงปานกลาง จนถึง ความเสี่ยง สูง นำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังตารางที่ ๔ ดังนี้

ตารางที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตและ ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/ มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต และ ผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต	ผลที่ความว่าจะได้รับ
๑.	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับ ผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาต  (ระดับความเสี่ยงทุจริต: ปานกลาง)	มีการเรียกรับผลประโยชน์จาก ผู้มาขออนุญาต หรือผู้มารับ บริการ	- กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด - จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน - จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)	๑. ดำเนินการทางวินัย กับผู้กระทำความผิด อย่างเคร่งครัด ๒. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม ให้กับบุคลากร ทุกระดับชั้น ๓. เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจ และสร้าง ความตระหนักในการเป็น เจ้าหน้าที่รัฐที่ดี	๑. บุคลากรมีวินัยมากยิ่งขึ้น ๒. บุคลากรมีจิตสำนึก ด้านจริยธรรมคุณธรรม มากยิ่งขึ้น ๓. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนัก ในการเป็นเจ้าหน้าที่รัฐ ที่ดีมากขึ้น

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตและ ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต และ ผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
๒.	การรับสินบน/เรียกรับเงิน/ ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยง รับรองซึ่งจะนำมาสู่การเอื้อ ประโยชน์ให้กับคู่สัญญา  (ระดับความเสี่ยงทุจริต: ปานกลาง)	มีการรับสินบนของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับ คู่สัญญา	- กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด - กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด - จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน - จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)	๑. ดำเนินการทางวินัย กับผู้กระทำความผิด อย่างเคร่งครัด ๒. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม ให้กับบุคลากร ทุกระดับชั้น ๓. เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจ และสร้าง ความตระหนักในการเป็น เจ้าหน้าที่รัฐที่ดี	๑. บุคลากรมีวินัยมากยิ่งขึ้น ๒. บุคลากรมีจิตสำนึก ด้านจริยธรรมคุณธรรม มากยิ่งขึ้น ๓. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนัก ในการเป็นเจ้าหน้าที่รัฐ ที่ดีมากขึ้น



ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตและ ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/ มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่คาดว่าจะได้รับ
๓.	<p>- การตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง</p> <p>- กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น</p> <p>- การตรวจรับพัสดุที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือ TOR</p> <p>(ระดับความเสี่ยงทุจริต: ปานกลาง)</p>	<p>- เจ้าหน้าที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง</p> <p>- กรรมการที่เกี่ยวข้องมีส่วนได้ส่วนเสียกับการจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>- กรรมการตรวจรับ ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามสัญญา</p>	<p>- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้าง จากหน่วยงานอื่น หรือกลุ่มงานอื่นๆ เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจการจ้าง</p> <p>- กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด</p> <p>- จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>- จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)</p> <p>- จัดทำมาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม</p>	<p>๑. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการพัสดุตามระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยงต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือประโยชน์ขัดกัน</p> <p>๓. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ มาตรการแนวทางการปฏิบัติ เพื่อป้องกันการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ที่เอื้อประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p> <p>๔. ส่งเสริมการจัดกิจกรรม การต่อต้านการทุจริต ประพฤติมิชอบ</p>	<p>๑. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ด้านการพัสดุ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องมากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. บุคลากรภาครัฐมีค่านิยมในลักษณะไม่เสี่ยงต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อนมากขึ้น</p> <p>๓. บุคลากรภาครัฐมีการต่อต้านการทุจริต ประพฤติมิชอบมากยิ่งขึ้น</p>

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตและ ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่ความว่า จะได้รับ
๔	<p>-การจัดทำโครงการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบ โครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือ หน่วยงาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคาในส่วนนี้โดย มีผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>- โครงการมีการเอื้อประโยชน์กับพวกพ้อง</p> <p>-บุคลากรไม่ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับ มอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต</p> <p>-บุคลากรละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อ เอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคล</p> <p>(ระดับความเสี่ยงทุจริต : ปานกลาง)</p>	<p>- ในการกำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือ หน่วยงาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคา ในส่วนนี้ โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>- การดำเนินโครงการเพื่อเอื้อประโยชน์ กับพวกพ้อง</p> <p>- ไม่ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต</p> <p>- ละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคล</p>	<p>- เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>- พิจารณแก้ไขความเดือดร้อนของ ประชาชน และความจำเป็นเป็นอันดับแรก และให้ ความสำคัญในการจัดสรรงบประมาณ ให้เกิดความคุ้มค่า</p> <p>- ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่าย งบประมาณ และการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>- ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญหาการทุจริต และ ผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>- ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p>	<p>๑. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน การพัสดุตามระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การเสริมสร้างค่านิยมที่ ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ ทับซ้อน หรือประโยชน์ขัดกัน</p> <p>๓. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ มาตรการแนวทางการปฏิบัติ เพื่อป้องกันการละเว้นการ ปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ ของรัฐ ที่เอื้อประโยชน์แก่ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p> <p>๔. ส่งเสริมการจัดกิจกรรม การต่อต้านการทุจริต ประพฤติมิชอบ</p> <p>๕. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ผ่านเว็บไซต์หลักของเทศบาล</p>	<p>๑. บุคลากรภาครัฐมีความรู้ ด้านการพัสดุ และข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง มากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. บุคลากรภาครัฐมีค่านิยม ในลักษณะไม่เสี่ยงต่อการ ทำผลประโยชน์ทับซ้อน มากขึ้น</p> <p>๓. บุคลากรภาครัฐมีการ ต่อต้านการทุจริต ประพฤติมิชอบมากยิ่งขึ้น</p> <p>๔. ประชาชนรับทราบ ข้อมูลข่าวสารอย่างทั่วถึง</p>

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การเกิดทุจริตที่ก่อให้เกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	แนวทาง/ มาตรการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง การทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	แผนงาน กิจกรรม การบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	ผลที่ความว่า จะได้รับ
๕	การเบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ  (ระดับความเสี่ยงทุจริต: ต่ำ)	-มีการเบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่า เช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	-สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี -ชี้แจง และแจ้งเรียนให้เกิดความเข้าใจในระเบียบ และการระงับการปฏิบัติหน้าที่และการ ประพฤติมิชอบ -จัดทำข้อบังคับว่าด้วยจรรยาบรรณข้าราชการ ของเทศบาลเมืองชัยนาท เพื่อสร้างความตระหนัก การเป็นข้าราชการที่ดี	-	-

## การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือ สถานะแผนบริการความเสี่ยงการทุจริต ที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ตารางที่ ๕ ต่อผู้บริหารเทศบาลเมืองชัยนาท ดังนี้

ตารางที่ ๗ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน เทศบาล เมืองชัยนาท ประจำปีงบประมาณ พ. ศ. ๒๕๖๗

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ความเสี่ยงการทุจริตจากการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตในเรื่องการให้บริการประชาชน ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>๑.๑ การตรวจรับเอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอแต่มีการรับเรื่องไว้</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	มีการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้มาขออนุญาต
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๓. จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)</p> <p>๔. ดำเนินการทางวินัย กับผู้กระทำความผิดอย่างเคร่งครัด</p> <p>๕. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม ให้กับบุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๖. เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจ และสร้าง ความตระหนักในการเป็น เจ้าหน้าที่รัฐที่ดี</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ความเสี่ยงการทุจริตจากการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตในเรื่องการให้บริการประชาชน ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>๑.๑ การเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาต</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	มีการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้มาขออนุญาต
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๓. จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)</p> <p>๔. ดำเนินการทางวินัย กับผู้กระทำความผิดอย่างเคร่งครัด</p> <p>๕. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม ให้กับบุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๖. เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจ และสร้าง ความตระหนักในการเป็น เจ้าหน้าที่รัฐที่ดี</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐ</p> <p>๒.๑ การรับสินบน/ ของขวัญ/สินน้ำใจ/ การเลี้ยง รับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับ คู่สัญญา</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	มีการรับสินบน ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ เรื่องการขอรับสินน้ำใจ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๓. จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)</p> <p>๔. ดำเนินการทางวินัย กับผู้กระทำความผิดอย่างเคร่งครัด</p> <p>๕. ปลุกจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม ให้กับบุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๖. เสริมสร้างองค์ความรู้ ความเข้าใจ และสร้าง ความตระหนักในการเป็น เจ้าหน้าที่รัฐที่ดี</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐ</p> <p>๒.๒ เจ้าหน้าที่ ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	เจ้าหน้าที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง และจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> ๒. เผื่อระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจการจ้าง จากหน่วยงานอื่น หรือกลุ่มงานอื่นๆ เข้าร่วมเป็นคณะกรรมการตรวจการจ้าง</p> <p>๒. กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. จัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๕. จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญ (No Gift Policy)</p> <p>๖. จัดทำมาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย มีส่วนร่วม</p> <p>๗. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน การพัสดุดตามระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๘. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p> <p>๙. ส่งเสริมการจัดกิจกรรมการต่อต้านการทุจริตประเพณีมิชอบ</p>



หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณของการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/ จัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p> <p>๓.๑ กำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีประมาณการราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	<p>กำหนด TOR การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ้างที่ปรึกษา การออกแบบโครงสร้าง มีการกำหนดขอบเขตงาน หรือเนื้องาน ที่เกินความจำเป็น (Over Design) เพื่อให้มีการประมาณการราคา ในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน</p>
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญหการทุจริต และผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๒. ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่ายงบประมาณ และการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๓. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณะชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔. บลุกฝังคุณธรรมจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๕. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน การพัสดุดตามระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๖. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณของการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/ จัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p> <p>๓.๒ โครงการมีการเอื้อประโยชน์กับพวกพ้อง</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	การดำเนินโครงการ เพื่อเอื้อประโยชน์ กับพวกพ้อง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญหาการทุจริต และผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๒. ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่ายงบประมาณ และการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๓. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๔. ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๕. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน การพัสดุดมระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๖. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณของการดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/ จัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p> <p>๓.๓ กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสียในการจัดซื้อจัดจ้างนั้น</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	กรรมการที่เกี่ยวข้องมีส่วนได้ส่วนเสียกับการจัดซื้อจัดจ้าง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญหาการทุจริต และผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๒. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓. บล็อกฝังคุณธรรมจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตประพจน์มิชอบให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๔. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน การพัสดุดมระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณของการดำเนินการโครงการ/กิจกรรมตามยุทธศาสตร์/ จัดซื้อจัดจ้างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗</p> <p>๓.๔ การตรวจรับพัสดุที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือ TOR</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	กรรมการตรวจรับพัสดุ ตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามสัญญา
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. ฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญห การทุจริต และผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๒. เปิดผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓. บลุกฟังคุณธรรมจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตประพตติมิชอบใให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๔. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน การพัสดุตามระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบุคคลของหน่วยงาน</p> <p>๔.๑. บุคลากรไม่ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	ไม่ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญหาการทุจริต และผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๒. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓. ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๔. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบุคคลของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒. บุคลากรละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคล</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	<p>ละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลหรือกลุ่มบุคคล</p>
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญหาการทุจริต และผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๒. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารให้สาธารณะชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓. ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๔. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านบุคคลของหน่วยงาน</p> <p>๔.๓. บุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้มารับบริการ</p>
โอกาส/ความเสี่ยง	ใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้มารับบริการ
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<p><input type="checkbox"/> ๑. ยังไม่ได้ดำเนินการ</p> <p><input type="checkbox"/> ๒. เฝ้าระวัง และติดตาม ต่อเนื่อง</p> <p><input type="checkbox"/> ๓. ดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน</p> <p><input type="checkbox"/> ๔. ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม</p>
แผนงาน/กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน	<p>๑. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรปฏิบัติ ตามแนวทางมาตรการ และแผนป้องกัน และแก้ไขปัญห การทุจริต และผลประโยชน์ ทับซ้อน</p> <p>๒. เปิดผนึกข้อมูลข่าวสารให้สาธารณะชน รับทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓. ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตประพฤติมิชอบให้บุคลากร ทุกระดับชั้น</p> <p>๔. เสริมสร้างองค์ความรู้ด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การเสริมสร้างค่านิยมที่ปฏิบัติงานในลักษณะไม่เสี่ยง ต่อการทำผลประโยชน์ทับซ้อน หรือ ประโยชน์ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม</p>