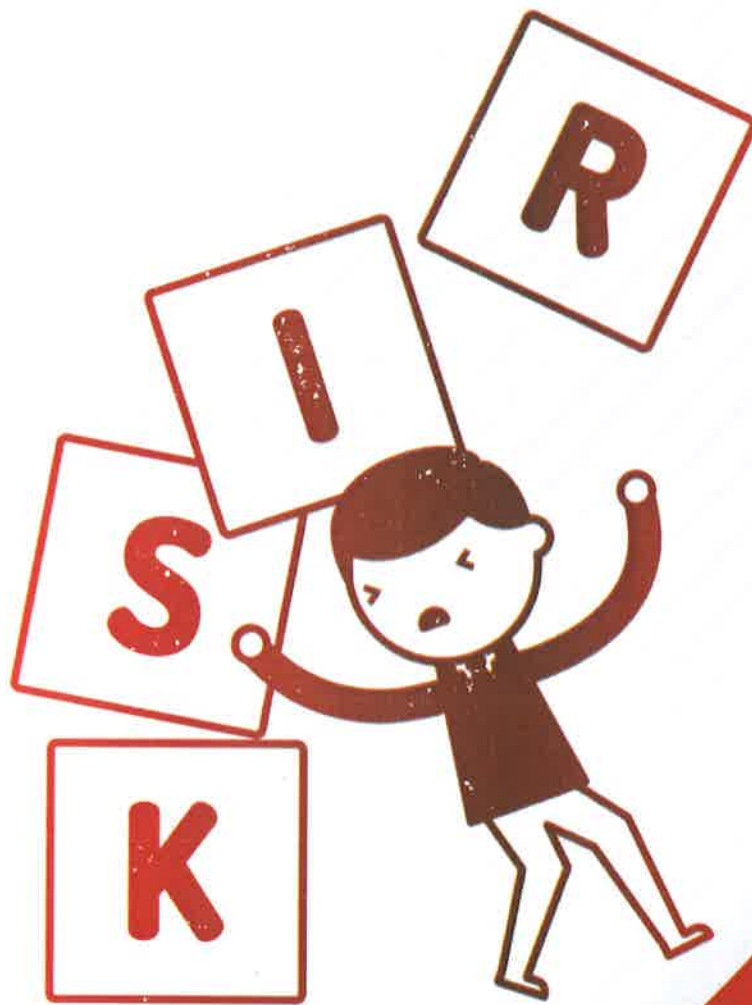




การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในหน่วยงานภาครัฐ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เทศบาลตำบลสิมามงคล



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในหน่วยงานภาครัฐ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เทศบาลตำบลสีมามงคล

คำนำ

ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งมีปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต่อที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และเป็นเจตจำนงของเทศบาลตำบลสีมามงคล ที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ และสามารถตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ

เทศบาลตำบลสีมามงคล ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของเทศบาลตำบลสีมามงคล จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงในเทศบาลตำบลสีมามงคล การประเมินความเสี่ยงการทุจริต คือ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ รวมทั้งกำหนดมาตรการกิจกรรม แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในเทศบาลตำบลสีมามงคล และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

สำนักปลัด
เทศบาลตำบลสีมามงคล

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

- ๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

สถานการณ์การทุจริต

การทุจริตคอร์รัปชันคือการใช้อำนาจหรืออิทธิพลในตำแหน่งหน้าที่ตนเองมีอยู่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง ญาติพี่น้อง และพวกพ้อง การทุจริตเป็นปรากฏการณ์ทางสังคมที่มีความสลับซับซ้อน ซึ่งในการแก้ไขปัญหาทุจริตในสังคมไทย องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (Transparency international) มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นกรณีพิเศษ กล่าวคือ ต้องมีการออกแบบมาตรการแก้ไขปัญหาการทุจริตเป็นการเฉพาะประเทศ โดยจะต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานของการวิเคราะห์ปัญหาอย่างรอบด้านทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสาเหตุการทุจริต และลักษณะของความเสี่ยง หรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงต้องพิจารณาปัญหาบนพื้นฐานของความเป็นจริง และความสัมพันธ์เชื่อมโยงกับองค์กรหรือโครงสร้างทางสถาบันของชาติที่มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตที่อาจถูกกระทบจากการดำเนินมาตรการดังกล่าวด้วย สำหรับประเทศไทยการทุจริตมีความเกี่ยวพันกับการทำนิติกรรมกับต่างประเทศ รวมทั้งการทำธุรกรรมทางการเงินที่มีความเชื่อมโยงกันทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น

โดยในประเทศไทยนั้นการทุจริตมีอยู่ในทุกระดับตั้งแต่การเมืองระดับประเทศ ระดับท้องถิ่น ระดับราชการ ทั้งฝ่ายพลเรือน ทหาร และตำรวจ ตลอดจน การทุจริตในภาคเอกชนซึ่งเข้ามามีส่วนร่วมกับภาครัฐ การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่งเพราะเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรม

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สถานการณ์หรือข้อเท็จจริงที่บุคคลไม่ว่าจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการพนักงานบริษัทหรือผู้บริหาร ซึ่งอาจมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบ และส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปแบบของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่รูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกให้ดำรงตำแหน่งในหน่วยงาน การพิจารณาอนุมัติ/อนุญาตให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ทางราชการโดยมิชอบ

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัย และควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) **ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: SR)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒) **ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk : FR)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินโครงการนั้นๆ

๓) **ความเสี่ยงทางการปฏิบัติงาน (Operational Risk : OR)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆขั้นตอนโดยครอบคลุมทุกปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศและบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔) **ความเสี่ยงทางด้านกฎหมาย และข้อกำหนดผูกพันองค์กร (Compliance Risk : CR)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๒. สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) **ปัจจัยภายใน** เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

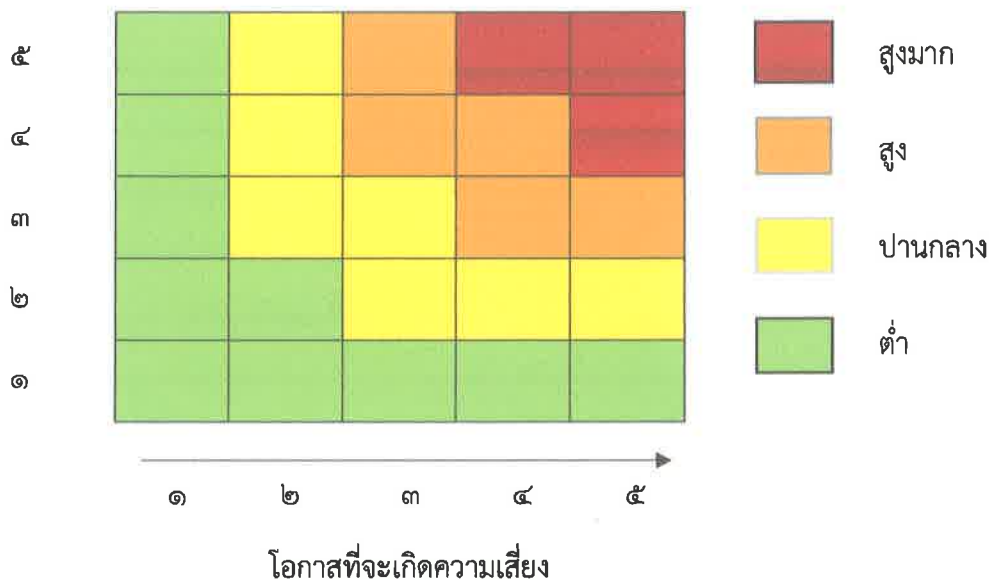
๒) **ปัจจัยภายนอก** เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพ การแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

๓. **การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน** เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะผู้รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการให้คะแนนระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ไว้ ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง และสูงมาก ดังนี้

หลักเกณฑ์การให้คะแนนโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

ประเด็นที่พิจารณา	ระดับคะแนน				
	๑=น้อยมาก	๒=น้อย	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					
ความถี่ที่อาจเกิดเหตุการณ์หรือข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย:เดือน/ครั้ง,ปี/ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้งหรือไม่เกิน ๑ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้งหรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)					
มูลค่าความเสียหาย (บาท)	น้อยกว่า ๑ หมื่น	๑ หมื่น-๕ หมื่น	๕ หมื่น-๒ แสน	๒ แสน-๑ ล้าน	มากกว่า ๑ ล้าน
ผลกระทบต่อชีวิต	เดือดร้อนรำคาญ	บาดเจ็บเล็กน้อย	บาดเจ็บต้องรักษา	บาดเจ็บสาหัส	ถึงแก่ชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน/	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบต่อคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบล	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
ผลกระทบด้านเวลาความล่าช้าของงาน	ไม่เกิน ๓ วัน	ไม่เกิน ๗ วัน	ไม่เกิน ๑ เดือน	ไม่เกิน ๓ เดือน	ไม่เกิน ๖ เดือน

ส่วนระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) จะพิจารณาจากความสัมพันธ์ระหว่าง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใด โดยได้กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และ ต่ำ



๔. การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียหาย

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคนหรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอน ดำเนินการ ดังนี้

๑) พิจารณาโอกาส ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส ความถี่ ที่จะเกิดนั้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามี ระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสียหาย ว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน ยอมรับความเสี่ยงแต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลด ความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน มีแผนลด ความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

๖. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลสีมามงคล
ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ด้านที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ เทศบาลตำบลสีมามงคล
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

๒. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/งาน การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง หรือรื้อถอน.....

ชื่อหน่วยงาน/กระทรวง เทศบาลตำบลสีมามงคล.....

ผู้รับผิดชอบ ...นายสุขุม ขยันงาน (ผู้อำนวยการกองช่าง) โทรศัพท์ ๐๖๑-๔๒๖-๕๖๓๒

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว (Know Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
๑.	การรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง อาคาร เพื่อให้ตรวจผ่าน มาตรฐาน		√

ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ เทศบาลตำบลสีมามงคล
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

๒. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนงาน/งาน โครงการฝึกอบรมให้ความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมาย.....

ชื่อหน่วยงาน/กระทรวง เทศบาลตำบลสีมามงคล.....

ผู้รับผิดชอบ นางบังอร รุนดารัตน์ (หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล).....

โทรศัพท์ ๐๖๓-๑๙๔-๕๖๙๖

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว (Know Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
๑.	การใช้อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน		√

ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ เทศบาลตำบลสีมามงคล
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

๒. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนงาน/งาน กระบวนการตรวจสอบฎีกา การอนุมัติ เบิกจ่ายเงินทุกประเภท

ชื่อหน่วยงาน/กระทรวง เทศบาลตำบลสีมามงคล

ผู้รับผิดชอบ นางอัญชลี จันทะเรือง (ผู้อำนวยการกองคลัง)

โทรศัพท์ ๐๘๙-๐๘๒-๓๑๒๖

ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		เคยเกิดขึ้นแล้ว (Known Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
๑.	หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนงานผู้ตรวจสอบ ต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง		✓

คำอธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่น รูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจนมากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูงมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่องเคยเกิดขึ้นแล้ว (Known Factor)

- หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่องยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)

- หน่วยงานสามารถปรับแบบได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภทเคยเกิดขึ้นแล้ว (Known Factor) หรือ ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor) ก็ได้

๗. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามสี สัญลักษณ์)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	การรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ตัดแปลง อาคาร เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	✓			
๒.	การใช้อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้ เกิดประโยชน์ส่วนตน	✓			
๓.	หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการผู้ตรวจสอบ ต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	✓			

จากตาราง นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริต ตามไฟสีสัญลักษณ์

-สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงต่ำ

-สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

-สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

-สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๘. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix) คือการกำหนดค่าคะแนนความเสี่ยงของปัจจัยความเสี่ยงตามระดับคะแนนความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คู่กับระดับคะแนนความรุนแรงของผลกระทบ ดังนี้

๘.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๘.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับ ดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับ ดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงิน ในระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับ ๑ มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

(หรือตารางเมทริกส์ความเสี่ยง (Risk Level Matrix))

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น	ระดับความรุนแรง	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		ของการเฝ้าระวัง	ของผลกระทบ	
		๓ ๒ ๑	๓ ๒ ๑	
๑	การรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง อาคาร เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	๑	๑	๑
๒	การใช้อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้ เกิดประโยชน์ส่วนตน	๑	๑	๑
๓	หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการงานผู้ตรวจสอบ ต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	๑	๑	๑

๙. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตโดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ
ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มี
ผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่มเติม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน
องค์กรยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/
ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง อาคาร เพื่อให้ ตรวจสอบผ่านมาตรฐาน	ดี	✓		
การใช้อำนาจ หน้าที่และ ความรับผิดชอบเพื่อให้เกิด ประโยชน์ส่วนตน	ดี	✓		
หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อม เอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการและ ไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบ ต้องส่งคืนเพื่อแก้ไข มากกว่า ๑ ครั้ง	ดี	✓		

๑๐. แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลสีมามงคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ความเสี่ยงด้าน	กระบวนการ	รูปแบบ พฤติการณ์ความ เสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกัน การทุจริต
ความเสี่ยงการทุจริตที่ เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียก ผลประโยชน์ในระหว่าง ออกตรวจสถานที่ตั้ง ที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ โดยเอื้อประโยชน์	การตรวจสถานที่ตั้งที่ขอ อนุญาตประกอบกิจการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ในกรณีที่ตั้ง สถานที่ ประกอบการ ไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์	มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียมีส่วนร่วมใน การดำเนินงาน และ มาตรการป้องกันการ ขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตน กับผลประโยชน์ ส่วนรวม
ความเสี่ยงการทุจริตใน ความโปร่งใสของการใช้ อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินเพื่อ รับพนักงานจ้างเข้าทำงาน หรือ การใช้อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วน ตน	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน เพื่อผลประโยชน์ส่วนตน เพื่อการเข้าทำงาน	มาตรการป้องกันการ รับสินบนตาม ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วย การป้องกันและ ปราบปรามการทุจริต
ความเสี่ยงการทุจริตการ ของการใช้จ่ายงบประมาณ	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่ เป็นไปตามระเบียบ การ จัดทำฎีกาพร้อมเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการ และไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการผู้ตรวจสอบ ต้องส่งคืนเพื่อแก้ไข มากกว่า ๑ ครั้ง	มาตรการการจัดการความ เสี่ยงซักซ้อมความเข้าใจ กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การเบิกจ่ายเงินเพื่อให้การ เบิกจ่ายเงินเป็นไปตาม ระเบียบ ข้อกฎหมาย หรือ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และการจัดทำฎีกาถูกต้อง ตามระเบียบ	มาตรการจัดการความ เสี่ยง ให้ความรู้และ ซักซ้อมความเข้าใจกับ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการเบิก จ่ายเงินเพื่อให้การเบิก จ่ายเงินเป็นไปตาม ระเบียบ ข้อกฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและการ จัดทำฎีกาถูกต้องตาม ระเบียบ

๑๑.การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป แบ่งออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

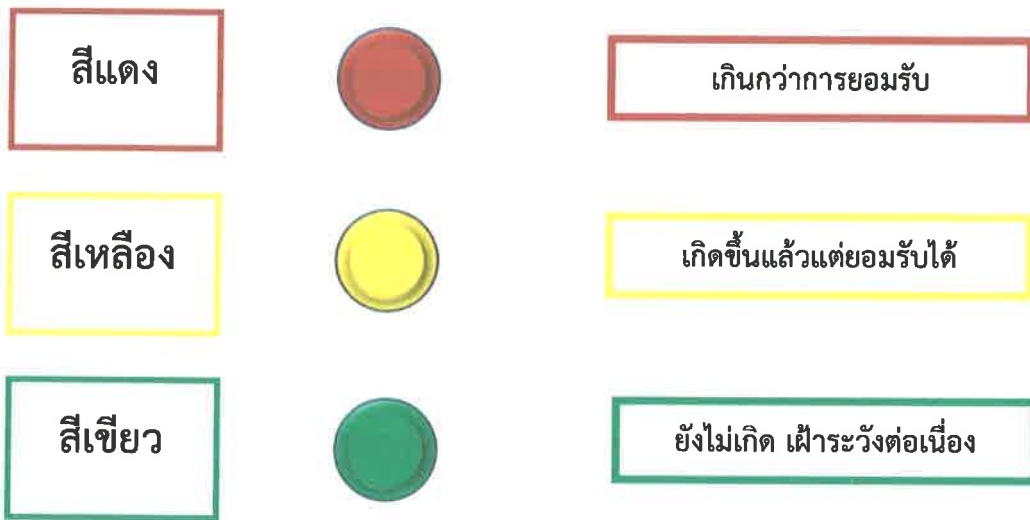
ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วมในการดำเนินงาน และมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม	การรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง อาคาร เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	√		
๒	มาตรการป้องกันการรับสินบนตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต	การใช้อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน	√		
๓	มาตรการจัดการความเสี่ยง ให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินเพื่อการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและการจัดทำฎีกาถูกต้องตามระเบียบ	หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการผู้ตรวจสอบ ต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	√		

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่าย ยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง > ๓



๑๒. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยง โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

- ๑) สถานะสีแดง (Red) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๗ , ๘ และ ๙ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่าการยอมรับ ควรมีแผนงานมาตรการกิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม
- ๒) สถานะสีเหลือง (Yellow) ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๔ , ๕ และ ๖ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- ๓) สถานะสีเขียว (Green) ค่าระดับความเสี่ยงรวม ๑ , ๒ และ ๓ ค่าความเสี่ยงรวมอยู่ในระดับยังไม่เกิด ควรเฝ้าระวังต่อเนื่อง

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
การรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอน ดัดแปลง อาคาร เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน	๑	การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
การใช้อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบให้เกิดประโยชน์ส่วนตน	๑	จัดโครงการพัฒนา/อบรมคุณธรรมแก่บุคลากรของหน่วยงานเทศบาลตำบลสีมามงคล
หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาพร้อมเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการและไม่เข้าใจในระบบ กระบวนการผู้ตรวจสอบ ต้องส่งคืนเพื่อแก้ไขมากกว่า ๑ ครั้ง	๑	การจัดการอบรม/หลักสูตร ให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและการจัดทำฎีกาถูกต้องตามระเบียบ

การประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เทศบาลตำบลสีมามงคล อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น ขันตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความเสี่ยง			มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ต่ำ	ปานกลาง	สูงมาก		
๑.	การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง รื้อถอน	การขออนุญาต ก่อสร้างรื้อถอน ตัดแปลง อาคาร เพื่อให้ตรวจผ่านมาตรฐาน ตรวจสอบสถานที่ขออนุญาต ประกอบกิจการตามหลักเกณฑ์	ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับ การพิจารณาอนุมัติ ขออนุญาต	ขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด การตรวจสอบสถานที่ตั้งที่ขออนุญาตประกอบกิจการอาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต	พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎกระทรวงที่ออกตามความใน พรบ.ควบคุมอาคาร	✓			มาตรการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมในการดำเนินงาน และ มาตราการป้องกัน การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และจัดทำคู่มือการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	จำนวนผลการปฏิบัติงาน การขออนุญาต ก่อสร้าง รื้อถอน อาคาร เป็นไปตามหลักเกณฑ์
๒.	โครงการฝึกอบรมให้ความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมาย	จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้ทางด้านกฎหมายแก่บุคลากรของหน่วยงาน เทศบาลตำบลสีมามงคล	การใช้อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์ ส่วนตน	การไม่รับผิดชอบต่อหน้าที่ การใช้อำนาจหน้าที่ที่ไม่โปร่งใส ไม่เป็นธรรมและการเลือกปฏิบัติ	ประกาศ คณะกรรมการ มาตรฐานการ บริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น เรื่องประมวลจริยธรรม พนักงานส่วนท้องถิ่น	✓			จัดทำประกาศเทศบาลตำบลสีมามงคลว่าด้วยประมวลจริยธรรมของพนักงานส่วนท้องถิ่น	ข้าราชการ พนักงานจ้าง ลูกจ้าง พึ่งปฏิบัติตนเพื่อรักษาจริยธรรม
๓.	กระบวนการตรวจสอบบัญชี การอนุมัติ เบิกจ่ายเงินทุกประเภท	การเบิกจ่ายไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่เบิกเงินงบประมาณในรายการที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้		ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขถึงฉบับ	✓			อบรมให้ความรู้และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนด	เจ้าหน้าที่มีความเข้าใจในการปฏิบัติตามระเบียบ ประกาศและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ และเป็นไป

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น ข้อน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ย ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	การประเมินระดับความ เสี่ย				มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ต่ำ	ปาน กลาง	สูง	สูง มาก			
					เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑							ในทิศทางเดียวกัน เกิดความคุ้มค่าและ มีประสิทธิภาพใน การบริหาร งบประมาณ

แผนจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลาดำเนินการ	ผลสำเร็จที่คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
							โอกาส/ความถี่	ผลกระทบ/ความรุนแรง	คะแนนรวม
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอน	๑.ถือพรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และกฎกระทรวงที่ออกตามความใน พรบ.ควบคุมอาคาร	เพื่อให้การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอน เป็นไปตาม วัตถุประสงค์	-	ทุกสำนัก/กอง	๒	๒	๔
การใช้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน	๑. จัดโครงการฝึกอบรมให้ความรู้ทางด้านกฎหมายแก่บุคลากรของหน่วยงานเทศบาลตำบลสีมามงคล ๒. ถือประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ ๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุมกำกับดูแล ตรวจสอบการใช้อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตนโดยเคร่งครัด	เพื่อลดการกระทำผิดเกี่ยวกับ การใช้ อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	คณะผู้บริหาร ข้าราชการ พนักงานที่ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ในทางที่ผิด เพื่อประโยชน์ส่วนตน	งบประมาณตามเทศบัญญัติรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๓๐,๐๐๐ บาท	สำนัก ปลัดเทศบาล	๒	๒	๔

ความเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม/ จัดการความเสี่ยง	วัตถุประสงค์	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลสำเร็จที่ คาดหวัง	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ	ระดับความเสี่ยงที่คาดหวัง		
							โอกาส/ ความถี่	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	
หน่วยงานผู้เบิก จัดทำฎีกาพร้อม เอกสารประกอบ ฎีกาไม่ถูกต้อง ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และไม่เข้าใจใน ระบบ กระบวนการ ผู้ตรวจสอบ ต้อง สงสัยเพื่อแก้ไข มากกว่า ๑ ครั้ง	๑. อบรมให้ความรู้และซักซ้อม ความเข้าใจเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบในการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมายหรือหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนด ๒. ถือตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ และที่แก้ไขถึงฉบับ ๓. หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบและข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกัน การทุจริตและประทุพถัมมิชอบ	๑. เพื่อให้ ผู้ปฏิบัติงาน เข้าถึงข้อมูล ได้ง่ายและ รับรู้ได้ รวดเร็ว ๒. เพื่อให้ เกิดแก่น ความรู้ที่ใช้ ในการ ปฏิบัติงานให้ เป็นไปใน แนวทาง เดียวกัน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	การปฏิบัติงาน ถูกต้องตาม ระเบียบ ตาม หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและ เจ้าหน้าที่มีความ เข้าใจร่วมกัน เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ในแนวทาง เดียวกัน	-	กองคลัง	๒	๒	๔

มาตรการในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง
ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
เทศบาลตำบลสีมามงคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดลำดับของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงปานกลางและความเสี่ยงน้อย ทำให้เห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่ต้องมีมาตรการในการป้องกันเพื่อควบคุมความเสี่ยงเทศบาลตำบลสีมามงคล จึงได้กำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เทศบาลตำบลสีมามงคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ดังนี้

๑. การเบิกจ่าย

๑.๑) สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ปฏิบัติงานถูกต้องโปร่งใสตรวจสอบได้

๑.๒) สร้างองค์ความรู้ รวบรวม และสรุประเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน

๑.๓) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑.๔) ส่งเสริมให้เกิดความคิดแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. การใช้อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน

๒.๑) สร้างความเข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแล ตรวจสอบการใช้อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตนโดยเคร่งครัด

๒.๓) ส่งเสริมให้เกิดความแยกแยะเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม

๒.๔) เผยแพร่ความรู้และสร้างความตระหนักรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยไม่เห็นแก่ประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น

๒.๕) หากพบว่าไม่ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ต้องมีการดำเนินการทางวินัยและคดีอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้นั้นในทันที

๓. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอน

๓.๑) เผยแพร่ความรู้และสร้างความตระหนักรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยไม่เห็นแก่ประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น

๓.๒) หัวหน้าหน่วยงานต้องควบคุม กำกับดูแลตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๓.๓) หากพบว่าไม่ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบ ต้องมีการดำเนินการทางวินัยและคดีอาญาแก่เจ้าหน้าที่ผู้นั้นในทันที



(นายวิโรจน์ ศรีสังข์)

นายกเทศมนตรีตำบลสีมามงคล

