



**การประเมินความเสี่ยง
การทุจริตของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569**

**เทศบาลตำบลขุนแก้ว
อำเภอนครชัยศรี จังหวัดนครปฐม**

คำนำ

การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้

เทศบาลตำบลขุนแก้วในฐานะเป็นกลไกของหน่วยบริหารราชการส่วนท้องถิ่น มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้จัดทำกรประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขึ้น อันจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเฝ้าระวังเพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

งานแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล

ตุลาคม ๒๕๖๘

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตการรับทรัพย์สิน	๑
ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๘
ส่วนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๑๔
ส่วนที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมของเทศบาลตำบลขุนแก้ว	๑๘
บรรณานุกรม	
ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	

ส่วนที่ ๑ การเสี่ยงการทุจริตการรับทรัพย์สิน

๑. บททั่วไป

การรับทรัพย์สินของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ตามกฎหมายประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ตามที่บัญญัติไว้ในมาตรา ๑๐๓ เจ้าหน้าที่ของรัฐจะรับทรัพย์สินได้เมื่อการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดนั้นได้มีกฎหมายหรือกฎ ข้อบังคับที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมายอนุญาตให้เจ้าหน้าที่ของรัฐรับได้และการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งการรับทรัพย์สินในกรณีนี้อาจจะเรียกว่า “สินน้ำใจ” ดังนั้น การรับสินน้ำใจ เจ้าหน้าที่ของรัฐจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการป.ป.ช. กำหนดด้วย หากเจ้าหน้าที่ของรัฐละเลย หรือไม่สามารถแยกแยะได้ว่าการรับทรัพย์สินนั้นเป็นเรื่องสินน้ำใจหรือสินบนแล้วจะทำให้เจ้าหน้าที่ผู้นั้นปฏิบัติผิดกฎหมาย และมีโทษต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้รับทรัพย์สินนั้นด้วย แต่ถ้าเจ้าหน้าที่ของรัฐสามารถแยกแยะหรือจำแนกในเรื่องหลักเกณฑ์ของการรับทรัพย์สินได้แล้วก็จะสามารถป้องกันไม่ให้มีการละเมิดประมวลจริยธรรม รวมถึงสามารถแก้ไขปัญหาเจ้าหน้าที่ของรัฐในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ตลอดจนป้องกันการทุจริตของเจ้าหน้าที่ของภาครัฐได้

เทศบาลตำบลขุนแก้ว มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติงานให้โปร่งใส ยึดมั่นในคุณธรรมปลอดจากการทุจริตประพฤติมิชอบ จึงได้จัดทำมาตรการป้องกันการรับสินบน เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการป้องกันการรับสินบนการใช้อำนาจหน้าที่การเอื้อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น การแสวงหาผลประโยชน์ร่วมกันกับองค์กร ธุรกิจเอกชน การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้อื่นที่เกี่ยวข้องเชื่อมโยงกับการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม และเป็น การสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐให้ถูกต้องตามที่กฎหมายหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกำหนดโดยให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในสังกัดถือปฏิบัติในการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

แนวปฏิบัติในการป้องกันการรับสินบน : กรณีรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด

“การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด โดยธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือจากบุคคลที่ให้กันในโอกาสต่างๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณีหรือวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม

“ประโยชน์อื่นใด” หมายความว่า สิ่งที่มีมูลค่า ได้แก่ การลดราคา การรับความบันเทิงการรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน เจ้าหน้าที่ของรัฐ จะรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดได้ต่อเมื่อมีกฎหมายหรือมีข้อบังคับ โดยอาศัยอำนาจของกฎหมายให้รับได้ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด นอกเหนือจากกฎหมาย กฎหรือข้อบังคับข้างต้น จึงต้องมาพิจารณาตามหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ตามประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๓ ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๔

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงที่อาจเกิดการกระทำทุจริตคอร์รัปชันหรือการฉ้อโกงในหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการให้บริการประชาชน การใช้งบประมาณ และความโปร่งใสของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ เป็นกระบวนการประเมินความเสี่ยงที่มุ่งเน้นไปที่การระบุ/ประเมิน และจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในหน่วยงานภาครัฐโดยทั่วไปประกอบด้วยส่วนประกอบต่อไปนี้

๑. การวางแผน : ขั้นตอนนี้เกี่ยวข้องกับการกำหนดขอบเขตของการประเมิน การกำหนดวัตถุประสงค์ และการกำหนดวิธีการที่จะใช้

๒. การระบุ : ขั้นตอนนี้มุ่งเน้นไปที่การรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลจากแหล่งต่างๆ เช่น การตรวจสอบภายในและภายนอก การสืบสวน และรายงานการวิจัย เพื่อระบุความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น

๓. การประเมินและการจัดลำดับความสำคัญ : จากข้อมูลที่รวบรวมได้ ความเสี่ยงการทุจริตจะได้รับการประเมินตามความน่าจะเป็น ผลกระทบ และขอบเขต จากนั้นความเสี่ยงจะได้รับการจัดอันดับตามความรุนแรงและความสำคัญ

๔. การจัดการ : มาตรการบรรเทาทุกข์จะได้รับการพัฒนาสำหรับความเสี่ยงที่ระบุแต่ละรายการ พร้อมกับ การกำหนดความรับผิดชอบและการสร้างใหม่ไลน์สำหรับการดำเนินการ

๕. การรายงาน : มีการจัดทำรายงานที่ครอบคลุม โดยให้รายละเอียดเกี่ยวกับกระบวนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ผลลัพธ์ และแผนการจัดการความเสี่ยง รายงานควรรวมพร้อมกับทะเบียนความเสี่ยงเวอร์ชันสุดท้าย

๖. การอนุมัติ : รายงานการประเมินความเสี่ยงได้รับการอนุมัติจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมาย เช่น สภาเทศบาลหรือนายกเทศมนตรี

๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เพื่อสร้างข้าราชการระดับเทศบาลที่มีความซื่อสัตย์สุจริตสูง และเพื่อจัดหาเครื่องมือสำหรับการป้องกันการทุจริตและการละเมิดความซื่อสัตย์สุจริตภายในหน่วยงาน

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล

๔. วิธีการวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์ที่โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ/พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต/การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบกับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในเทศบาลตำบลขุนแก้วได้

◆ การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยงการทุจริตเป็นขั้นตอนสำคัญในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ โดยมีเป้าหมายเพื่อให้เข้าใจถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างครอบคลุม กระบวนการระบุความเสี่ยงการทุจริตมักเกี่ยวข้องกับขั้นตอนต่อไปนี้

➢ การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม : การตรวจสอบปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงการทุจริต เช่น กฎหมายและข้อบังคับ วัฒนธรรมองค์กร และสภาพแวดล้อมทางการเมือง

➢ การระบุกระบวนการสำคัญ : การพิจารณาและวิเคราะห์กระบวนการทางธุรกิจที่สำคัญภายในหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงต่อการทุจริต เช่น กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดการเงิน และการให้บริการแก่ประชาชน

➢ การสัมภาษณ์และการประชุมเชิงปฏิบัติการ : การมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ เช่น เจ้าหน้าที่ พนักงาน และผู้รับเหมา เพื่อรวบรวมข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและความเข้าใจเกี่ยวกับปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงเหล่านั้น

➢ การตรวจสอบเอกสาร : การวิเคราะห์เอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น นโยบาย ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และรายงานการตรวจสอบ เพื่อระบุช่องโหว่หรือจุดอ่อนที่อาจนำไปสู่การทุจริต

➢ การวิเคราะห์ข้อมูล : การรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลจากแหล่งต่างๆ เช่น ข้อมูลการตรวจสอบ ภายในและภายนอก รายงานการร้องเรียน และข้อมูลการสอบสวน เพื่อระบุรูปแบบและแนวโน้มของการทุจริต

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
- ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก การรับคำร้อง/ ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน การขอ อนุญาตก่อสร้างขั้นตอนย่อยที่มีความ เสี่ยงการทุจริต มีกระบวนการงาน ที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่ เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>- ยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิด หรือไม่แจ้งข้อความจริง เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ ถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับ</p> <p>- เจ้าหน้าที่รับคำร้องและ ส่งมอบใบอนุญาตตามคำร้อง เป็นคนเดียวกัน เสี่ยงที่จะมี การเรียกรับผลประโยชน์ รวมถึง การระบุตัวเจ้าหน้าที่ อย่างเฉพาะเจาะจง</p>	
๒.	<p>ขั้นตอนหลัก การสำรวจพื้นที่ที่ขอ อนุญาตก่อสร้างขั้นตอนย่อยที่มีความ เสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือ พวก พ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในบางครั้งไม่มี เวลาในการลงพื้นที่สำรวจ ตรวจสอบ ในการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุม อาคาร</p>		<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ในบางครั้งไม่มีเวลาใน การลงพื้นที่สำรวจ ตรวจสอบในการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและ การควบคุมอาคาร</p>
๓.	<p>ขั้นตอนหลัก การใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือ พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้าง อุปสรรค</p>	<p>- หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการ พิจารณากำหนดไม่ชัดเจน เปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบ ใช้ดุลพินิจ</p>	

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน ชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>- ยื่นเอกสารเท็จ/ปกปิดหรือไม่แจ้งข้อความจริง เอกสารไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ</p>	
๒.	<p>ขั้นตอน การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>- การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษี หรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อลดค่าประเมินภาษี</p> <p>- กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและตรวจสอบได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การบ่อนข้อมูลทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงในระบบ หรืออาจใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน</p>		<p>- การเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจและสังคม เช่น ภาวะเศรษฐกิจถดถอย อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี</p> <p>- การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี เช่น การนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในกระบวนการประเมินภาษี อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่ายขึ้น</p>

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
- ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล			
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก การจัดทำร่าง ขอบเขตงาน</p> <p>ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>		<p>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ คุณสมบัติทางด้านเทคนิคไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้ต้องใช้ต้นทุนเกินความจำเป็น</p>
๒.	<p>ขั้นตอนหลัก การกำหนดราคากลาง</p> <p>ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่กำหนดราคากลางขาดความรอบคอบ รัดกุม ในการคำนวณราคากลาง</p>	
๓.	<p>ขั้นตอนหลัก การตรวจการจ้าง</p> <p>ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>- คณะกรรมการตรวจการจ้าง/คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในโครงการที่ตรวจรับ</p>	

ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑.	<p>ขั้นตอนหลัก การจัดทำร่างขอบเขตงาน</p> <p>ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>		<p>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะคุณสมบัติทางด้านเทคนิคไม่เหมาะสม เกินความจำเป็น ทำให้ต้องใช้ต้นทุนเกินความจำเป็น</p>
๒.	<p>ขั้นตอนหลัก การกำหนดราคากลาง</p> <p>ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่กำหนดราคากลางขาดความรอบคอบรัดกุม ในการคำนวณราคากลาง</p>	
๓.	<p>ขั้นตอนหลัก การตรวจการจ้าง</p> <p>ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค</p>	<p>- คณะกรรมการตรวจการจ้าง/คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในโครงการที่ตรวจรับ</p>	

หมายเหตุ

๑. Know Factor ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว

๒. Unknow Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์

ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
- ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
๑. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร - ขั้นตอน การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน		✓		
๒. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร - ขั้นตอน การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาตก่อสร้าง		✓		
๓. การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง รื้อถอนและการควบคุมอาคาร - ขั้นตอน การใช้ดุลพินิจพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		✓		

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
<p>๑.การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ขั้นตอน การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค</p>		✓		
<p>๒.การชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ขั้นตอน การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษี หรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อลดค่าประเมินภาษี - กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและตรวจสอบได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การป้อนข้อมูลทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงในระบบ หรืออาจใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน</p>	✓			

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
- ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง				
๑. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)		✓		
๒. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การกำหนดราคากลาง		✓		
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ		✓		
- ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล				
๑. การสรรหาและคัดเลือก ขั้นตอน การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน - การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงาน เพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ - กระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ไม่โปร่งใส อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง		✓		
๒. การสรรหาและคัดเลือก ขั้นตอน การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่ - เจ้าหน้าที่ที่ขาดความซื่อสัตย์สุจริต อาจใช้โอกาสในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงาน เพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อช่วยเหลือพนักงาน การจงใจประเมินผล การปฏิบัติงานของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม		✓		

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
- ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล (ต่อ)				
๓. การสรรหาและคัดเลือก ขั้นตอน กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน - กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดันให้พนักงานของตนได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี		✓		

๕. ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูงไม่มาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/ทางการเงินในระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับ ๑ มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/องค์ความรู้

ตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น x รุนแรง)
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและ การควบคุมอาคาร ขั้นตอน การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน	๒	๒	๔

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความ จำเป็น ของการเฝ้า ระวัง	ระดับความ รุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง รวม (จำเป็นxรุนแรง)
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (ต่อ)			
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและ การควบคุมอาคาร ขั้นตอน การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาตก่อสร้าง	๒	๓	๖
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและ การควบคุมอาคาร ขั้นตอน การใช้ดุลพินิจพิจารณาอนุมัติอนุญาต	๒	๓	๖
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
๑. ขั้นตอนหลักการตรวจสอบเอกสารหลักฐานชำระ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการ เอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีด กัน หรือการสร้างอุปสรรค	๒	๒	๔
๒. ขั้นตอนการประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะ หลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอมแปลง เอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษีหรืออาจให้ สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อลดค่าประเมินภาษี - กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและตรวจสอบ ได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่าย ขึ้น เช่น การบ่อนข้อมูลทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงใน ระบบ หรืออาจใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูล ส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน	๑	๑	๑

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความ จำเป็น ของการเฝ้า ระวัง	ระดับความ รุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง รวม (จำเป็นxรุนแรง)
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง			
๑. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	๒	๒	๔
๒. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การกำหนดราคากลาง	๒	๓	๖
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ	๒	๓	๖
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล			
ขั้นตอนหลัก การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงาน ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต - การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ - กระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ไม่โปร่งใส อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง			
ขั้นตอนหลัก การตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่ ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต - เจ้าหน้าที่ที่ขาดความซื่อสัตย์สุจริต อาจใช้โอกาสในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อช่วยเหลือพนักงาน การจงใจประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม			
ขั้นตอนหลัก กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน ขั้นตอนย่อย ที่มีความเสี่ยงการทุจริต - กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดันให้พนักงานของตนได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี			

ส่วนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่องเฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง การทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุม อาคาร ขั้นตอน การรับคำร้อง/ตรวจสอบ เอกสารหลักฐาน	พอใช้		๔	
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุม อาคาร ขั้นตอน การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาต ก่อสร้าง	พอใช้		๖	
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนและการควบคุม อาคาร ขั้นตอน การใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	พอใช้		๖	

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง การทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
<p>ขั้นตอน การประเมินภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง</p> <p>- การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษี ที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของ ทรัพย์สินมีความพยายามที่จะ หลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้ วิธีปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน เพื่อลดค่าประเมินภาษี หรืออาจให้ สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อลดค่าประเมินภาษี</p> <p>- กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่ โปร่งใสและตรวจสอบได้ อาจทำให้ เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ ง่ายขึ้น เช่น การป้อนข้อมูลทรัพย์สิน ที่ไม่ถูกต้องลงในระบบหรืออาจใช้ ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูล ส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อ เรียกรับสินบน</p>	ดี	๑		
<p>ขั้นตอนหลัก การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ชำระภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาส ใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวก พ้อง การกีดกัน หรือการสร้าง อุปสรรค</p>	พอใช้		๔	

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง การทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง				
๑. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)	พอใช้		๔	
๒. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การกำหนดราคากลาง	พอใช้		๖	
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การตรวจการจ้างตรวจรับ พัสดุ	พอใช้		๖	
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล				
ขั้นตอนหลัก การตรวจสอบเอกสาร ของเจ้าหน้าที่ ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต - เจ้าหน้าที่ที่ขาดความซื่อสัตย์สุจริต อาจใช้อิทธิพลในการทุจริต เช่น การ เรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อแลก กับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์ อื่นๆ การปลอมแปลงเอกสาร หลักฐานเพื่อช่วยเหลือพนักงาน การจงใจประเมินผลการปฏิบัติงาน ของพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม	พอใช้		๔	
ขั้นตอนหลัก การกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการปฏิบัติงาน ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต - การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน อาจทำให้ เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อ แลกกับตำแหน่งงานหรือ ผลประโยชน์อื่นๆ	พอใช้		๔	

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง การทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปาน กลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล (ต่อ)				
- กระบวนการสรรหาและคัดเลือก พนักงานที่ไม่โปร่งใส อาจทำให้ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิ ชอบเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคล หรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง	พอใช้		๔	
ขั้นตอนหลัก กระบวนการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง การทุจริต - กระบวนการประเมินผลการ ปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ หน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดัน ให้พนักงานของตนได้รับการ ประเมินผลการ	พอใช้		๔	

**ส่วนที่ ๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมของเทศบาลตำบลขุนแก้ว**

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รีดถอนและการควบคุมอาคาร ขั้นตอน การรับคำร้อง/ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน	๔	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรับคำร้องและ ตรวจเอกสารอย่างน้อย ๒ คน รวมกัน ตรวจสอบเพื่อ ถ่วงดุลอำนาจและลด โอกาสที่เจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่งจะทำการ ทุจริต - ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์/เอกสารที่ใช้ใน การยื่นคำร้องให้ผู้รับบริการทราบ
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รีด ถอนและการควบคุมอาคาร ขั้นตอน การสำรวจพื้นที่ที่ขออนุญาตก่อสร้าง	๖	<ul style="list-style-type: none"> - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ตรวจสอบทุกครั้งทั้งก่อน และหลังการขออนุญาต
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง รีด ถอนและการควบคุมอาคาร ขั้นตอน การใช้ดุลพินิจพิจารณา อนุมัติ อนุญาต	๖	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติสำหรับเจ้าหน้าที่ ในการพิจารณาออกใบอนุญาต และ จัดฝึกอบรม เพื่อให้ความรูแก่เจ้าหน้าที่ ในการพิจารณาออกใบอนุญาต - ตรวจรับสอบเอกสาร หลักฐานให้ถูกต้อง ครบถ้วน
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
<p>ขั้นตอน การประเมินภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสม อาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะ หลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอม แปลงเอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษี หรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพื่อลดค่าประเมินภาษี - กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและ ตรวจสอบได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางใน การทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การบ่อนข้อมูล ทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงในระบบหรืออาจใช้ระบบ สารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของ ทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน 	๔	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดอัตราค่าประเมินภาษีให้ เหมาะสมกับความเป้นจริง โดยพิจารณา จากปัจจัยต่างๆ เช่น มูลค่าของทรัพย์สิน สภาพของทรัพย์สิน ตำแหน่งที่ตั้งของ ทรัพย์สิน เป็นต้น - สร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยง การทุจริตแก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่ โดย เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับความ เสี่ยงการทุจริต และแนวทางป้องกันความ เสี่ยงให้แก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (ต่อ)		
<p>ขั้นตอนการประเมินภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง</p> <p>- การกำหนดอัตราค่าประเมินภาษีที่ไม่เหมาะสมอาจทำให้เจ้าของทรัพย์สินมีความพยายามที่จะหลีกเลี่ยงการชำระภาษี โดยอาจใช้วิธีปลอมแปลงเอกสารหลักฐานเพื่อลดค่าประเมินภาษีหรืออาจให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อลดค่าประเมินภาษี</p> <p>- กระบวนการประเมินภาษีที่ไม่โปร่งใสและตรวจสอบได้ อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการทุจริตได้ง่ายขึ้น เช่น การป้อนข้อมูลทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้องลงในระบบ หรืออาจใช้ระบบสารสนเทศเพื่อเข้าถึงข้อมูลส่วนตัวของเจ้าของทรัพย์สินเพื่อเรียกรับสินบน</p>	๑	<p>- กำหนดขั้นตอนและวิธีการประเมินภาษีให้ชัดเจน โดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการประเมินภาษี ข้อมูลที่ต้องใช้ในการประเมินภาษี หลักเกณฑ์ในการประเมินภาษี เป็นต้น เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของให้ประชาชนทราบ เช่น อัตราค่าประเมินภาษี วิธีการประเมินภาษี ข้อมูลทรัพย์สิน เป็นต้น เพื่อให้ประชาชนสามารถตรวจสอบความถูกต้องของการประเมินภาษีได้เพิ่มช่องทางให้ประชาชนสามารถตรวจสอบการประเมินภาษี เช่น การเปิดให้ประชาชนสามารถตรวจสอบข้อมูลทรัพย์สินของตนเองได้ผ่านระบบสารสนเทศ เป็นต้น</p> <p>- เพิ่มมาตรการควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างเข้มงวด โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติให้ชัดเจน มีการกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด และมีการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อใช้ในการประเมินภาษีอย่างมีประสิทธิภาพ โดยนำเทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการข้อมูลและลดโอกาสในการทุจริต</p>
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง		
<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- ขั้นตอน การจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)</p>	๔	<p>- จัดให้ข้าราชการ พนักงาน เขารวมโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR)</p>
<p>๒. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- ขั้นตอน การกำหนดราคากลาง</p>	๖	<p>- แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p> <p>- การกำหนดราคากลางของโครงการก่อสร้าง ให้ผู้มีใบประกอบวิชาชีพวิศวกรรมเป็นผู้พิจารณาและตรวจสอบ</p>

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการจัดซื้อจัดจ้าง (ต่อ)		
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง - ขั้นตอน การตรวจการจ้างตรวจรับพัสดุ	๖	- จัดให้ข้าราชการ พนักงาน เขารวม โครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับการตรวจ การจ้างตรวจรับพัสดุ - ก่อนการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้งต้องแจ้ง รายละเอียดสินค้าหรืองานจ้างให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบ - ตรวจรับพัสดุใหญ่ถูกต้องครบถ้วนตาม เอกสารหลักฐาน
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล		
ขั้นตอนหลัก การกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการปฏิบัติงาน ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต - การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติงานที่ ไม่ชัดเจน อาจทำให้เจ้าหน้าที่มีช่องทางในการ ทุจริต เช่น การเรียกรับสินบนจากพนักงานเพื่อ แลกกับตำแหน่งงานหรือผลประโยชน์อื่นๆ - กระบวนการสรรหาและคัดเลือกพนักงานที่ไม่ โปร่งใส อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ ในทางมิชอบเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคล หรือกลุ่มบุคคลใดกลุ่มบุคคลหนึ่ง	๔	-ควรกำหนดให้ชัดเจนและโปร่งใส เพื่อให้บุคลากรทุกระดับเข้าใจบทบาท และหน้าที่ของตนเอง และสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและโปร่งใส นโยบายและแนวปฏิบัติควรครอบคลุม ถึงประเด็นต่างๆ เช่น • หลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหา และบรรจุบุคคลเข้าทำงาน • หลักเกณฑ์และวิธีการในการแต่งตั้ง และเลื่อนขั้น • หลักเกณฑ์และวิธีการในการลงโทษ พนักงาน • หลักเกณฑ์และวิธีการในการเบิก จ่ายเงินสวัสดิการและค่าจ้าง • หลักเกณฑ์และวิธีการในการเก็บ รักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล (ต่อ)		
<p>ขั้นตอนหลัก การตรวจสอบเอกสาร ของเจ้าหน้าที่</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่ขาดความซื่อสัตย์สุจริต อาจใช้ โอกาสในการทุจริต เช่น การเรียกรับสินบน จากพนักงานเพื่อแลกกับตำแหน่งงานหรือ ผลประโยชน์อื่นๆ การปลอมแปลงเอกสาร หลักฐานเพื่อช่วยเหลือพนักงาน การจงใจ ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน อย่างไม่เป็นธรรม</p>	๔	<p>- บุคลากรในการบริหารงานบุคคลควร ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเกี่ยวกับ ความรู้และทักษะในการป้องกันการ ทุจริต เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> • ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต • ทักษะในการระบุและประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต • ทักษะในการป้องกันการทุจริต <p>- การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ งานบุคคลและลดโอกาสในการทุจริต การเปิดให้มีการตรวจสอบจาก บุคคลภายนอกการจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานและเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ ชัดเจน</p>

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (เหตุการณ์ความเสี่ยง)	ค่าประเมิน ความเสี่ยงรวม (ระดับความเสี่ยง)	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง
ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล (ต่อ)		
<p>ขั้นตอนหลัก กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>- กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ อาจทำให้เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่ในทางมิชอบเพื่อผลักดันให้พนักงานของตนได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ดี</p>	๔	<ul style="list-style-type: none"> - ควรกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและโปร่งใส เพื่อให้บุคลากรทุกคนเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานรวมถึงสิทธิและหน้าที่ของบุคลากรในการมีส่วนร่วมในการประเมินผลการปฏิบัติงาน - ระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานควรได้รับการพัฒนาให้มีความมีประสิทธิภาพ และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้สามารถวัดผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้อย่างถูกต้องและยุติธรรม - เจ้าหน้าที่ผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาเกี่ยวกับหลักการและแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและโปร่งใส รวมถึงวิธีการป้องกันการทุจริตในการปฏิบัติงาน - ควรกำกับดูแลและติดตามประเมินผลระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตรวจสอบและปรับปรุงระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมการเรียกรับสินบนในการออกใบอนุญาตก่อสร้าง
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การอนุมัติ อนุญาตตาม พรบ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้นหรือได้รับการยกเว้นหรือไม่เป็นไปตามกฎหมาย
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ประกาศนโยบายไม่รับเงินและของขวัญ No Gift Policy ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดบริการ ๓.จัดทำคู่มือสำหรับการให้บริการประชาชน ๔.มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการร้องเรียน
ระดับของความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้บังคับบัญชาติดตามควบคุม ตรวจสอบในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ จากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ลดลงหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	- ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน/ผู้รับผิดชอบ	นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
สังกัด	งานแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล
วันเดือนปีที่รายงาน	เดือนตุลาคม ๒๕๖๘

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมการเรียกรับสินบนในการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเอื้อประโยชน์ต่อคู่ค้า/คู่สัญญา/พวกพ้อง และการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.ประกาศนโยบายไม่รับเงินและของขวัญ No Gift Policy ๒.อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๓.อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการชดกันแห่งผลประโยชน์ ๔.มาตรการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะฯ ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลขุนแก้ว ๕.มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการร้องเรียน
ระดับของความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้บังคับบัญชาติดตามควบคุม ตรวจสอบในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ลดลงหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	- ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน/ผู้รับผิดชอบ	นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
สังกัด	งานแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล
วันเดือนปีที่รายงาน	เดือนตุลาคม ๒๕๖๘

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมการเรียกรับสินบนในการขอรับบริการของประชาชนผู้มาติดต่อราชการ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	- เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเรียกรับสินบน และเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ เพื่อแลกกับการลัดคิวในการเข้ารับบริการ และอำนวยความสะดวกในการให้บริการ เช่น การขออนุญาต ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ การขอใช้ห้องประชุม/ครุภัณฑ์ การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ/ผู้พิการ เป็นต้น
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒.ประกาศนโยบายไม่รับเงินและของขวัญ No Gift Policy ๓.มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการร้องเรียน ๔.จัดทำคู่มือสำหรับการให้บริการประชาชน
ระดับของความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้บังคับบัญชาคอยกำกับดูแลควบคุม และตรวจสอบการยืมทรัพย์สินของทางราชการ และกำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามประกาศฯ หรือระเบียบข้อบังคับของเทศบาลตำบลขุนแก้วอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ลดลงหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	- ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน/ผู้รับผิดชอบ	นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
สังกัด	งานแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล
วันเดือนปีที่รายงาน	เดือนตุลาคม ๒๕๖๘

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	กิจกรรมการเรียกรับสินบนในการการแต่งตั้ง/โยกย้าย/รับโอนบุคลากร
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การบริหารงานบุคคล
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนในการแต่งตั้ง/โยกย้าย/รับโอนบุคลากร
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑.มาตรการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล ๒.มาตรการแสดงเจตนาภรณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร ๓.ประกาศนโยบายไม่รับเงินและของขวัญ No Gift Policy ๔.มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการร้องเรียน ๕.มาตรการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะฯส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลขุนแก้ว
ระดับของความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้บังคับบัญชากำกับติดตามเจ้าหน้าที่/ผู้เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบอย่างเคร่งครัด โดยยึดมั่นตามหลักธรรมาภิบาล และประโยชน์ทางราชการเป็นสำคัญ
ตัวชี้วัด	ร้อยละของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ลดลงหรือไม่มีเลย
ผลการดำเนินงาน	- ไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน/ผู้รับผิดชอบ	นางสาวศิริพร บุญประดิษฐ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
สังกัด	งานแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัดเทศบาล
วันเดือนปีที่รายงาน	เดือนตุลาคม ๒๕๖๘

บรรณานุกรม

ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑. รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐
๒. ประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าพนักงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓