



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา โทร ๐-๕๔๔๒-๘๘๒๙ ต่อ ๗

ที่ พย ๕๔๓๐๔/๐๑๗

วันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการติดตามและประเมินผลแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลรวมใจพัฒนา

เรื่องเดิม

ตามมาตรฐานการดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เป็นตัวชี้วัดที่มีวัตถุประสงค์ เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลลงใน Web site หลักของหน่วยงาน เพื่อแสดงรายงานการประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามมาตรา ๑๒๘ แห่งพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญ ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑

ซึ่งการเผยแพร่ข้อมูลในประเด็นข้างต้นแสดงถึงความโปร่งใส ในการบริหารงาน และการดำเนินงานของหน่วยงาน ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ข้อ ๐๓๐ รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน กำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องแสดงรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โดยแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับเรื่องสินบน ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจของหน่วยงาน ประกอบด้วยประเด็น ดังนี้

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง
๔. การบริหารงานบุคคล

เป็นการดำเนินการในปี พ.ศ.๒๕๖๗

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังกล่าว หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา ได้จัดทำประเมินความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อเป็นข้อมูลเครื่องมือในการดำเนินการปฏิบัติงานการติดตาม ของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา

ข้อกำหนดและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. มติคณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๕ เห็นชอบข้อเสนอเชิงกลยุทธ์ ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. เสนอตามข้อ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

๑.๑ กระทรวงมหาดไทยและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องเร่งรัดส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดการพัฒนาต่อยอดองค์ความรู้และทักษะการเปิดเผยข้อมูล การป้องกันการทุจริต และการให้บริการ สาธารณะทางเว็บไซต์ของหน่วยงานให้มีคุณภาพและเป็นไปตามมาตรฐานการประเมินที่กำหนด

๑.๒ ผู้ว่าราชการจังหวัดและนายอำเภอต้องส่งเสริมสนับสนุนและให้คำแนะนำ ในด้านกระบวนการบริหารจัดการภายในหน่วยงานแก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างใกล้ชิด

๑.๓ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรีต้องขับเคลื่อนร่างพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ... ให้สอดคล้องกับหลักการที่กำหนดไว้ในรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อยกระดับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของหน่วยงานภาครัฐให้เป็นหน้าที่หลักที่ต้องปฏิบัติ

๑.๔ หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติราชการของหน่วยงานภาครัฐต้องดำเนินการกำกับติดตามการประเมินฯ และผลักดันให้หน่วยงานภายใต้กำกับดูแลดำเนินการให้เป็นไปตามแนวทางการประเมินที่กำหนด

๑.๕ หน่วยงานภาครัฐต้องให้ความร่วมมือและเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐ โดยการกำหนดกลุ่มเป้าหมายหน่วยงานที่เข้าร่วมการประเมินฯ แนวทางการประเมินฯ และเครื่องมือการประเมินฯ ให้เป็นไป ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด

๒. แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๘๐)

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปตามข้อกำหนดและระเบียบ ของทางราชการ จึงได้รายงานมายังท่านเพื่อทราบ และเห็นควรนำข้อมูลการประเมินฯ ดังกล่าว เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน www.rjp.go.th เพื่อให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบต่อไป

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบเพื่อดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)



(นางวีรวรรณ ดารุธ)

(นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ)

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา

-) โปรดพิจารณา เห็นชอบให้ดำเนินการตามที่เสนอต่อไป
) ความเห็นอื่น

สืบทารวจโท

(วศิษฐ์ สีหสกุล)

ปลัดเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา

ความเห็นของนายกเทศมนตรีตำบลรวมใจพัฒนา

-) เห็นชอบให้ดำเนินการตามที่เสนอต่อไป
) ความเห็นอื่น

ร้อยตำรวจตรี

(เดช คำปา)

นายกเทศมนตรีตำบลรวมใจพัฒนา



รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



ของ
เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา
ตำบลแม่ใจ อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

คำนำ

ความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ เมื่อเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงานในด้านลบ ซึ่งมีสาเหตุมาจากหลายๆ ปัจจัยภายในหน่วยงาน ซึ่งยากที่จะค้นหาสาเหตุที่แท้จริงได้ การดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในหน่วยงานจึงเป็นสิ่งสำคัญ และจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีการเตรียมการไว้ล่วงหน้า เพื่อเป็นการป้องกันความเสียหายและความรับผิดชอบของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้นได้ และเป็นการสร้างจิตสำนึกในเรื่องการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานที่ทุกหน่วยงานจะต้องให้ความสำคัญในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อีกทั้งยังเป็นวาระสำคัญเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงทุจริตและประพฤติมิชอบมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันว่าการดำเนินการของหน่วยงานจะไม่มีการเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตและประพฤติมิชอบที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาจะน้อยกว่าหน่วยงานอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าหน่วยงานอื่นที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เนื่องจากได้มีการเตรียมการป้องกันไว้ล่วงหน้าโดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยใช้แนวทางตาม คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต/เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ มาตรฐานการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk control) ของกองยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักงาน ป.ป.ท. และคู่มือการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประจำปี ของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบให้มีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา

สารบัญ

	หน้า
วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
วัตถุประสงค์หลักการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒-๓
ขั้นตอนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔-๕
ขั้นตอนที่ ๓ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๖-๗
การติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๗-๘

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา ตำบลแม่ใจ อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต ให้แก่บุคลากรของหน่วยงาน ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในหน่วยงาน ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในหน่วยงานจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการของหน่วยงานจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าหน่วยงานที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ

๒. วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๒.๑ เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
- ๒.๒ เพื่อสร้างมาตรการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงการทุจริต
- ๒.๓ ปรับปรุงกลไกการทำงานเพื่อยับยั้งการทุจริตและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ
- ๒.๔ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม และตรวจสอบได้
- ๒.๕ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๓. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

- ๓.๑ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ๓.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ๓.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๓.๔ ความเสี่ยงการทุจริตในการบริหารงานบุคคล

๔. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๓ ขั้นตอน ดังนี้

- ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ขั้นตอนที่ ๓ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา ได้กำหนดเกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตเป็นประจำ หรือมีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้ง/ปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตได้บ่อยครั้ง หรือมีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้ง/ปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตได้บางครั้ง หรือมีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๓ ครั้ง/ปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตได้น้อยครั้ง หรือมีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒ ครั้ง/ปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตได้ยาก หรือมีโอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๑ ครั้ง/ปี

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทาง ยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบ ข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

ตารางที่ ๓ เกณฑ์วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาสเกิด การทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ขั้นตอนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตโดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการ ที่จะทำการประเมิน ให้ละเอียดและชัดเจน มากที่สุดว่า ใคร ทำอะไร ที่ไหน อย่างไร โดยผู้ปฏิบัติงานงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ (Risk Owners) และตัวแทนของหน่วยงาน มีการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก เนื่องจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Risk Owners ส่วนใหญ่ไม่ยอมรับหรือบิดเบือนในความบกพร่องของตนเอง ผู้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงไม่ใช่ Risk Owners เท่านั้น

การค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจาก ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Risk Owners) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมุติฐาน หรือ เป็นการพยากรณ์ล่วงหน้า ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองไปข้างหน้า (Forward-looking information) โดยไม่คำนึงว่าหน่วยงานมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้วหรือไม่ โดยการมองความเสี่ยงการทุจริตด้วยข้อมูลที่เลวร้ายที่สุด (Worst Case) หลักการที่สำคัญต้องไม่เอาปัญหาหรือข้อจำกัดจากการบริหารงานในปัจจุบัน เช่น ทรัพยากร คน พาหนะ ระบบเทคโนโลยี ไม่มีหรือไม่พอ บุคลากร ไม่มีความรู้ ความเข้าใจ ไม่มีจิตสำนึก ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่การดำเนินงานอาจไม่บรรลุเป้าหมาย มาปนกับความเสี่ยงการทุจริต เพราะจะทำให้ละเลยการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การให้คะแนนความเสี่ยงทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) จะได้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) เพื่อนำมาจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ตารางที่ ๔

ตารางที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็น “สินบน” ของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑	การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้พิจารณาอนุมัติอนุญาตได้ง่ายขึ้น	๓	๔	สูง	๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานการจัดการร้องเรียนการทุจริตละประพฤติกรรมชอบของเจ้าหน้าที่
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ	๒	๓	ปานกลาง	๑. ช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ ๒. จัดทำแนวปฏิบัติ Dos & Don'ts เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติตนทางจริยธรรม
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างจ่ายสินบนให้กับคณะกรรมการตรวจการจ้างเพื่อแลกกับการตรวจรับงานจ้าง	๓	๔	สูง	๑. เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๒. จัดทำรายงานการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา
๔	การบริหารงานบุคคล	การมอบหมายงานไม่เป็นธรรมไม่ชัดเจน	๒	๓	ปานกลาง	๑. การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม

หมายเหตุ *ระดับความรุนแรงความเสี่ยงการทุจริต

• สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ • สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง • สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง • สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ขั้นตอนที่ ๓ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เป็นขั้นตอนการนำความเสี่ยงการทุจริตมาพิจารณานำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อกำหนดมาตรการหรือแนวทางในการป้องกันควบคุม และลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต ตามตารางแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ตารางที่ ๕ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง	กระบวนการงาน	รูปแบบ/เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	การอนุมัติพิจารณาอนุญาต	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้พิจารณาอนุมัติ อนุญาตได้ง่ายขึ้น	๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานการจัดการร้องเรียนการทุจริตละประพฤตมิชอบของเจ้าหน้าที่	สูง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	เจ้าหน้าที่ทุกสำนัก, กอง
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	การปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ	๑. ช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ ๒. จัดทำแนวปฏิบัติ Dos & Don'ts เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติตนทางจริยธรรม	ปานกลาง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	เจ้าหน้าที่ทุกสำนัก, กอง

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง	กระบวนการงาน	รูปแบบ/เหตุการณ์ความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	การตรวจรับงานจ้าง	ผู้รับจ้างจ่ายสินบนให้กับคณะกรรมการตรวจการจ้างเพื่อแลกกับการตรวจรับงานจ้าง	๑. เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๒. จัดทำรายงานการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา	ปานกลาง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	เจ้าหน้าที่ทุกสำนัก, กอง
๔	การบริหารงานบุคคล	การพิจารณาของผู้บังคับบัญชา	การมอบหมายงานไม่เป็นธรรมไม่ชัดเจน	๑. การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม	สูง	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	เจ้าหน้าที่ทุกสำนัก, กอง

การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงการทุจริต เป็นการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามขั้นตอนที่ ๓ ต่อผู้บริหารของหน่วยงาน โดยใช้รายงานผลการดำเนินงานตามแบบรายงานติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งสามารถปรับได้ตามความเหมาะสม และกำหนดหวังระยะเวลาของการรายงานผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี และดำเนินการรายงานผลตามแบบฟอร์ม ดังนี้

แบบติดตามรายงานผลการบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลรวมใจพัฒนา อำเภอแม่ใจ จังหวัดพะเยา

ที่	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุของความ เสี่ยง)	การประเมินความเสี่ยง			การจัดการความ เสี่ยง/มาตรการ ควบคุม	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผลการ ดำเนินการ	สถานะความเสี่ยง				ปัญหาและ อุปสรรค/ ข้อเสนอแนะ
		โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง				หมดไป	คงอยู่		ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ใหม่	
									ควบคุม ได้	ควบคุม ไม่ได้		
						() ดำเนินการ แล้วเสร็จ () อยู่ระหว่าง ดำเนินการ () ไม่ได้ ดำเนินการ						
						() ดำเนินการ แล้วเสร็จ () อยู่ระหว่าง ดำเนินการ () ไม่ได้ ดำเนินการ						