



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ...สำนักปลัด เทศบาลตำบลพิปูน โทร. ๐ ๗๕๔๙ ๙๐๙๖

ที่ นศ. ๕๔๑๐๑/๖๗ วันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลพิปูน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รวมทั้งให้สอดคล้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) นั้น

สำนักปลัด จึงได้ดำเนินการการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุภัทรา ไชยรักษ์)

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

- 1/10/2567

(ลงชื่อ)

(นางพรพิมล รียาพันธ์)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดเทศบาล



(ลงชื่อ)

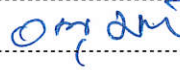


(นายราชิต ราโชกาญจน์)

รองปลัดเทศบาล ปฏิบัติราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลพิปูน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลพิปูน



(ลงชื่อ)

(นายจิรพงศ์ หะนนท์)

นายกเทศมนตรีตำบลพิปูน



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลพิน  
อำเภอพิน จังหวัดนครศรีธรรมราช

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗**  
**ชื่อ เทศบาลตำบลพิปูน อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช**

**ความเสี่ยงการทุจริต** หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

**วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

**การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร** การบริหารจัดการความเสี่ยง

เป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทานเป็นลักษณะ Post-Decision

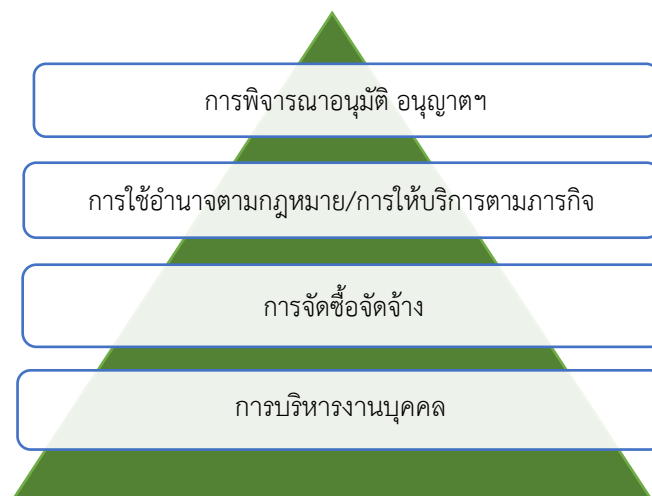
**องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต**

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กร มีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

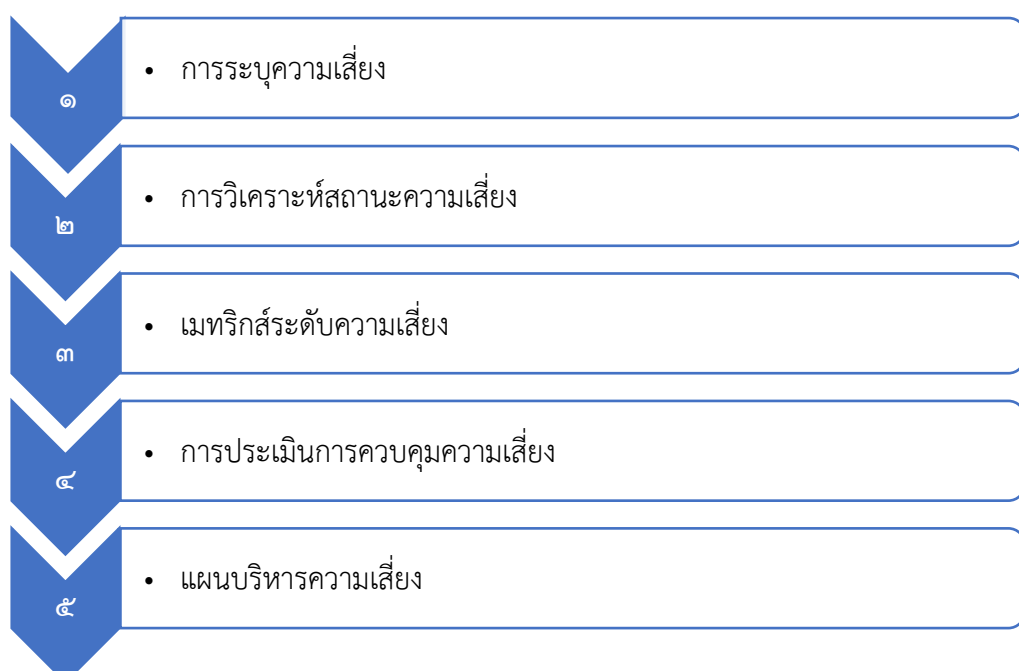
## ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรือ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ (การจัดซื้อจัดจ้าง)
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการบริหารงานบุคคล



## การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

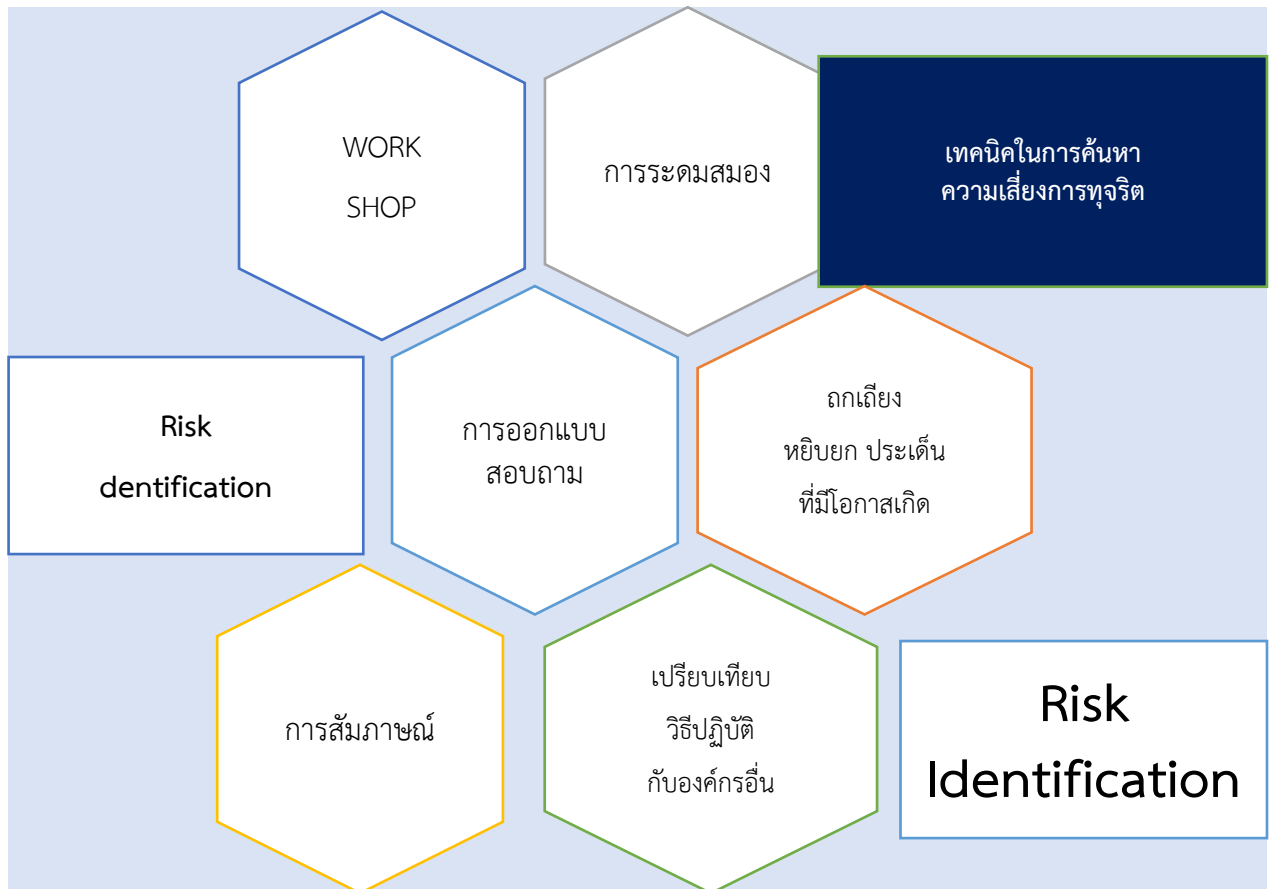


### การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์ การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

|                |                                                                                                                                        |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Known Factor   | ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มี<br>ตำนานอยู่แล้ว        |
| Unknown Factor | ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ) |

เทคนิคในการ ระบุความเสี่ยง หรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่าง ๆ ดังนี้



เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

| ระดับ | โอกาสที่เกิด | คำอธิบาย                                     |
|-------|--------------|----------------------------------------------|
| ๕     | สูงมาก       | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒๕ ครั้งต่อปี |
| ๔     | สูง          | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒๐ ครั้งต่อปี |
| ๓     | ปานกลาง      | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๕ ครั้งต่อปี |
| ๒     | น้อย         | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑๐ ครั้งต่อปี |
| ๑     | น้อยมาก      | โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี  |

### เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

| ระดับ | ความรุนแรง | คำอธิบาย                                                                                                     |
|-------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๕     | สูงมาก     | เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรม และความรุนแรงอื่น ๆ |
| ๔     | สูง        | เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน และประชาชนไม่ได้รับความสะดวก                                                  |
| ๓     | ปานกลาง    | เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน                                                                               |
| ๒     | น้อย       | -                                                                                                            |
| ๑     | น้อยมาก    | -                                                                                                            |

**ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)** แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

### ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง                            | ช่วงคะแนน     |
|-------|--------------------------------------------|---------------|
| ๑     | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)   | ๑๕ - ๒๕ คะแนน |
| ๒     | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)         | ๙ - ๑๔ คะแนน  |
| ๓     | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๔ - ๘ คะแนน   |
| ๔     | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)          | ๑ - ๓ คะแนน   |

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง(Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

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

| ระดับความเสี่ยง           | คะแนนระดับความเสี่ยง | มาตรการกำหนด                                      | การแสดงสีสัญลักษณ์ |
|---------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|--------------------|
| เสี่ยงสูงมาก<br>(Extreme) | ๑๕ - ๒๕ คะแนน        | มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ<br>หรือถ่ายโอนความเสี่ยง | สีแดง              |
| เสี่ยงสูง<br>(High)       | ๙ - ๑๔ คะแนน         | มีมาตรการลดความเสี่ยง                             | สีส้ม              |
| ปานกลาง<br>(Medium)       | ๔ - ๘ คะแนน          | ยอมรับความเสี่ยง<br>แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง  | สีเหลือง           |
| ต่ำ<br>(Low)              | ๑ - ๓ คะแนน          | ยอมรับความเสี่ยง                                  | สีเขียว            |

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

| ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)          |   |    |    |    |    |
|----------------------------------------|---|----|----|----|----|
| ๕                                      | ๕ | ๑๐ | ๑๕ | ๒๐ | ๒๕ |
| ๔                                      | ๔ | ๘  | ๑๒ | ๑๖ | ๒๐ |
| ๓                                      | ๓ | ๖  | ๙  | ๑๒ | ๑๕ |
| ๒                                      | ๒ | ๔  | ๖  | ๘  | ๑๐ |
| ๑                                      | ๑ | ๒  | ๓  | ๔  | ๕  |
|                                        | ๑ | ๒  | ๓  | ๔  | ๕  |
| โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) |   |    |    |    |    |

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยงทันที

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยง

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการทบทวนความเสี่ยงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการจัดทำแผนเพื่อลดความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
เทศบาลตำบลพิปูน อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                       | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                       | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/<br>ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง                           | มาตรการในการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | หมายเหตุ |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| ๑     | การอนุมัติ อนุญาต<br>ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา<br>อนุญาตของทางราชการ<br>พ.ศ.๒๕๕๘ | ๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์<br>ในระหว่างการตรวจรับงานตรวจสอบ<br>เอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณา<br>ขออนุมัติ/อนุญาต | ๒         | ๓                      | ๖<br>ระดับปานกลาง<br>ความเสี่ยงสี่เหลี่ยม | <b>มาตรการตรวจสอบการใช้<br/>ดุลยพินิจ</b><br>๑.จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน<br>ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ<br>และเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำ<br>ขอขึ้นตอนและระยะเวลาใน<br>การพิจารณาอนุญาตและ<br>รายการเอกสารหรือหลักฐานที่<br>ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อม<br>กับคำขอ<br>๒.ปิดประกาศคู่มือสำหรับ<br>ประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่<br>กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่<br>ทางสื่อต่างๆ เช่น ประชาสัมพันธ์<br>ผ่านเว็บไซต์<br>๓.จัดทำระบบคิวในระบบ e-service<br>โดยระบุวันที่ยื่นเรื่อง และจำนวน<br>คิวในการรอให้ประชาชนทราบว่าได้รับ<br>เรื่องแล้วและจะดำเนินการภายในกี่วัน |          |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริต                 | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                                                  | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/<br>ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง                           | มาตรการในการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | หมายเหตุ |
|-------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| ๒     | การใช้อำนาจตามกฎหมาย/<br>การให้บริการตามภารกิจ | ๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบ<br>เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผล<br>ต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ<br>๒. การรับของขวัญจากบุคคลอื่น<br>เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จาก<br>องค์กร | ๒         | ๓                      | ๖<br>ระดับปานกลาง<br>ความเสี่ยงสี่เหลี่ยม | <b>มาตรการป้องกันการรับสินบน</b><br>๑. จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันการ<br>เรียกรับสินบน<br>๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลในการ<br>จัดทำโครงการ<br>๓. ผู้บริหาร ติดตามผลการ<br>ดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง<br>๔. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย<br>ในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและ<br>เจ้าหน้าที่<br>๕. หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญ<br>ควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัน<br>โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย<br>นโยบายของรัฐ |          |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                                                                                | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/<br>ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง                         | มาตรการในการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | หมายเหตุ |
|-------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| ๓     | การจัดซื้อจัดจ้าง              | ๑. การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิด<br>การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะให้กับ<br>ผู้ประกอบการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย<br>๒. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/<br>ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง<br>ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับ<br>คู่สัญญา | ๒         | ๔                      | ๘<br>ระดับปานกลาง<br>ความเสี่ยงสีเหลือง | <p>มาตรการส่งเสริมความโปร่งใส<br/>ในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม<br/>และติดตามการทำงานอย่าง<br/>ใกล้ชิดมีการสอบถามและกำกับ<br/>ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ<br/>อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติ<br/>การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง<br/>ต่อผู้บริหาร</p> <p>๔. มีขั้นตอนเสนอการเห็นชอบ<br/>ผ่านสายงานตามลำดับ และมีการ<br/>กำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงิน<br/>ที่เหมาะสม</p> <p>๕. โครงการฝึกอบรมให้ความรู้<br/>แก่คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและ<br/>ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ประจำปี</p> <p>๖. แต่งตั้งตัวแทนภาคประชาชน<br/>จากการประชาคมหมู่บ้านในพื้นที่<br/>ดำเนินโครงการ เข้าร่วมเป็น<br/>คณะกรรมการตรวจรับงานก่อสร้างด้วย</p> |          |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                       | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/<br>ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง                           | มาตรการในการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | หมายเหตุ |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| ๔     | การบริหารงานบุคคล<br>๔.๑ กรณีทุจริตในการ<br>สอบแข่งขันบุคคลเพื่อบรรจุ<br>เป็นพนักงาน | <p>๔.๑.๑ มีการรับผลประโยชน์เพื่อแลกกับการที่ไม่ลงประชาสัมพันธ์การประกาศรับสมัคร</p> <p>๔.๑.๒ แต่งตั้งพรรคพวกของตนเองเป็นคณะกรรมการสรรหาเพื่อสามารถกำหนดผู้ผ่านการคัดเลือกได้</p> <p>๔.๑.๓ แก้ไขข้อมูลประวัติพนักงาน โดยมีขอบ/ออกหนังสือรับรองการปฏิบัติงานอันเป็นเท็จ/ปลอมแปลงเอกสารสมัครเข้าทำงาน เพื่อแลกกับผลประโยชน์</p> <p>๔.๑.๔ มีการลอบบี้กรรมการท่านอื่น โดยเสนอผลประโยชน์ให้ เพื่อแลกกับการบอกข้อสอบ</p> <p>๔.๑.๕ เรียกรับเงินจากผู้สมัครสอบเพื่อแลกกับการช่วยเหลือให้ได้ขึ้นบัญชีในลำดับ ที่ ๑</p> | ๒         | ๓                      | ๖<br>ระดับปานกลาง<br>ความเสี่ยงสี่เหลี่ยม | <p><b>มาตรการส่งเสริมความโปร่งใส</b></p> <p>๑. จัดทำระเบียบการรับสมัครพนักงาน และกำหนดเงื่อนไขและคุณสมบัติให้ชัดเจน โดยมีการตรวจสอบโดยคณะกรรมการป้องกันการทุจริตว่าไม่ได้กำหนดคุณสมบัติให้เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง</p> <p>๒. ปิดประกาศการสอบคัดเลือกพนักงาน ในที่ชัดเจนบริเวณบอร์ดประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน และเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๓. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการในการสอบคัดเลือกตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> |          |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริต                                        | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                    | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/<br>ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง                         | มาตรการในการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | หมายเหตุ |
|-------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|       | ๔.๒ การเรียกรับสินบนเพื่อแลก<br>กับการได้รับโอนย้าย/เปลี่ยนสาย<br>งาน | ๔.๒.๑ มีการแจ้งผู้ที่ต้องการโอนย้าย<br>หรือเปลี่ยนสายงานโดยเรียกรับ<br>ผลประโยชน์<br>๔.๒.๒ ไม่มีการประกาศรับสมัคร/<br>ประชาสัมพันธ์ในช่องทางสาธารณะ | ๒         | ๓                      | ๖<br>ระดับปานกลาง<br>ความเสี่ยงสีเหลือง | <b>มาตรการส่งเสริมความโปร่งใส</b><br>๔.๒.๑ จัดทำระเบียบการโอนย้าย และ<br>กำหนดเงื่อนไขและคุณสมบัติให้ชัดเจน<br>โดยมีการตรวจสอบโดยคณะกรรมการ<br>ป้องกันการทุจริตว่าไม่ได้กำหนด<br>คุณสมบัติให้เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใด<br>บุคคลหนึ่ง<br>๔.๒.๒ ปิดประกาศการโอนย้าย/เปลี่ยน<br>สายงาน ในที่ชัดเจน บริเวณบอร์ด<br>ประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน และ<br>เว็บไซต์ของหน่วยงาน |          |

| ลำดับ | ประเด็นความเสี่ยง<br>การทุจริต                      | เหตุการณ์ความเสี่ยง<br>การทุจริต                                                                                                                                                              | โอกาสเกิด | ผลกระทบ/<br>ความรุนแรง | ระดับความเสี่ยง                         | มาตรการในการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | หมายเหตุ |
|-------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|       | ๔.๓ การพิจารณาความดี<br>ความชอบ เลื่อนขั้นเงินเดือน | ๔.๓.๑ มีการแก้ไขแบบประเมินเพื่อให้<br>ผ่านเกณฑ์พิจารณาเลื่อนขั้น โดยแลกกับ<br>ผลประโยชน์<br>๔.๓.๒ ผู้มีอำนาจแจ้งเพิ่มชื่อในหนังสือ<br>ขอความเห็นชอบพิจารณาเลื่อนขั้น<br>เพื่อแลกกับผลประโยชน์ | ๒         | ๓                      | ๖<br>ระดับปานกลาง<br>ความเสี่ยงสีเหลือง | <b>มาตรการส่งเสริมความโปร่งใส</b><br>๔.๓.๑ ปรับเปลี่ยนแบบประเมินแบบ<br>paper เป็นการใช้ระบบในการ<br>ประเมินผล ซึ่งจะทำให้สามารถป้องกันการ<br>แก้ไขได้<br>๔.๓.๒ ผู้บริหาร กำชับปลัดและหัวหน้า<br>ส่วนราชการให้มีความเข้มงวดและ<br>ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาล<br>ยึดกฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่<br>๔.๓.๓ จัดทำหลักเกณฑ์งานบริหาร<br>ทรัพยากรบุคคลโดยยึดหลักการป้องกันการ<br>ทุจริต โดยมีคณะกรรมการป้องกันการ<br>ทุจริตร่วมดำเนินการด้วย |          |

หมายเหตุ \*ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

|                                                                      |                                   |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| สีเขียว = ไม่มีความเสี่ยง/ความเสี่ยงต่ำ (ไม่จำเป็นต้องจัดทำมาตรการฯ) | สีเหลือง = ความเสี่ยงระดับปานกลาง |
| สีส้ม = ความเสี่ยงระดับสูง                                           | สีแดง = ความเสี่ยงระดับสูงมาก     |