



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลพากท่า  
อำเภอพากท่า จังหวัดอุดรธานี

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่าง ๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตทั้งปวง ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงานและผู้บริหารทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

เทศบาลตำบลปากท่า เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร	๒
๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๓
๕. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๗. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๔
๘. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง	๕
๙. ระดับความเสี่ยง	๖
๑๐. การประเมินการควบคุมการเสี่ยง	๗
๑๑. แผนบริหารความเสี่ยง	๘
๑๒. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๘
๑๓. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๑๐
๑๔. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๑
๑๕. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๒

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗  
เทศบาลตำบลปากท่า อำเภอปากท่า จังหวัดอุดรธานี

**ที่มาและความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง**

เทศบาลตำบลปากท่า ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตามบทบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลัง กำหนดมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตรา ๒๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อ ๒.๗ ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติ ข้อ ๙ จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการขององค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินงานในการบรรลุเป้าหมายขององค์กรโดยเชื่อมโยงสัมพันธ์กับภารกิจขององค์กร นโยบาย แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร ซึ่งอาจมีสถานการณ์ที่ไม่คาดคิด หรือปัญหา อุปสรรคที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือภารกิจขององค์กรโดยรวม จึงต้องมีการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เพื่อช่วยป้องกันหรือควบคุมความเสียหายในการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้น โดยเริ่มตั้งแต่การระบุความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กรจะต้องทำความเข้าใจและให้ความสำคัญเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กรภารกิจตามนโยบาย และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

**๑. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร**

๑. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
๒. เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง
๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
๔. เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกันการพิจารณาความเสี่ยงการกำหนดประเด็นความเสี่ยงและแนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. พิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการจัดการแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
  ๒. ระบบงานสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรและขบวนการองค์กรชุมชน ซึ่งเป็นงานตามภารกิจหลัก
  ๓. ประเด็นที่มีความเสี่ยงเป็นประเด็นสำคัญที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
- กรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ประกอบด้วยประเด็นความเสี่ยงปัจจัยเสี่ยงผลกระทบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระยะเวลาดำเนินการและหน่วยงานที่รับผิดชอบ

## **๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร**

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทวน post-decision

### **๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน coso ๒๐๑๓ (committee of sponsoring organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน coso เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน coso ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

#### **องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ( control environment)**

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ กระบวนการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

#### **องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)**

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

#### **องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)**

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

#### **องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (information and communication)**

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล(monitoring Activities)  
หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน  
หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและ  
เหมาะสมทั้งนี้องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง  
present& Function (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์  
กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

#### ๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย pressure/Incentive  
sinvci'dffyo หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่  
ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ  
Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต  
(fraud Triangle)

#### ๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลปากท่า จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่  
มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก  
สะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร  
จัดการทรัพยากรภาครัฐ

การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

#### ๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

๕. แผนบริหารความเสี่ยง

๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง Risk Identificati

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุญาต

๒. ความเสี่ยงความทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ  
ทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (know factor และ Unknow factor)

ตารางระบุความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	know factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด	Unknow factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด
<b>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนวยการความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</b>		
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ		/
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่องการยื่นลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยความพิการ		/
<b>๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>		
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือน้ำอุปโภคบริโภคในช่วงภัยแล้งกับประชาชน		/
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนในเขต ทต.ปากท่า		/
<b>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</b>		
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะทางของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ	/	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ต่อคู่สัญญา	/	
<b>๔. การบริหารงานบุคคล</b>		
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานไม่มีความเป็นธรรม	/	

## ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

**สถานะสีเขียว** : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

**สถานะสีเหลือง** : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่าง

ปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

**สถานะสีส้ม** : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคน หลาย

หน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

**สถานะสีแดง** : เป็นความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

### ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง
<b>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ		/		
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยความพิการ		/		
<b>๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือผู้อุปโภคบริโภคในช่วงภัยแล้งกับประชาชน		/		
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนในเขต ทต.ปากท่า		/		
<b>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะทางของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ	/			
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ต่อคู่สัญญา	/			
<b>๔. การบริหารงานบุคคล</b>				
-มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่องการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานไม่มีความเป็นธรรม	/			



ขั้นตอนที่ ๓ ระดับความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ จำเป็น ของการ ระวัง	ระดับ ความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความ เสี่ยง รวม จำเป็น x รุนแรง	
<b>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนวยการควบคุมการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นขอ ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	๓	๓	๙	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่น ลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยความพิการ	๓	๓	๙	
<b>๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การ ช่วยเหลือผู้อุปโภคบริโภคในช่วงภัยแล้งกับประชาชน	๓	๓	๙	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การ ช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนในเขต ทต.ปากท่า	๓	๓	๙	
<b>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การจัดซื้อ จัดจ้างการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะทางของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อ จัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล การปกปิดข้อมูลการ จัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ	๓	๒	๖	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การ เอื้อประโยชน์ต่อคู่สัญญา	๓	๒	๖	
<b>๔. การบริหารงานบุคคล</b>				
-มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การ ประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานไม่มีความเป็นธรรม	๓	๒	๖	

### ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากท่า ได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็น x ความรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงาานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

#### ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<b>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	พอใช้		/	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยความพิการ	พอใช้		/	
<b>๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือน้ำอุปโภคบริโภคในช่วงภัยแล้งกับประชาชน	พอใช้		/	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนในเขต ทต.ปากท่า	พอใช้		/	
<b>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะทางของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ	พอใช้	/		
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ต่อคู่สัญญา	พอใช้	/		

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<b>๔. การบริหารงานบุคคล</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/ เลี้ยงรับรอง ในเรื่องการประเมิน ประสิทธิภาพการปฏิบัติงานไม่มีความเป็น ธรรม	พอใช้	/		

### ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง  
ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหาร  
ความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

#### ตารางแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผย ตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของ กำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด
๒	ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมิน การปฏิบัติงาน การประเมินความดีความชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการทางวินัย ฯลฯ	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผย ตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของ กำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด
๓	ความโปร่งใสในการปฏิบัติงานให้บริการประชาชนต่างๆ เช่น การขอใบอนุญาต การขอขึ้นทะเบียนและการทำบัตร ผู้พิการ ฯลฯ	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่าง เปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของ กำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด

**ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง**

**ตารางการจัดรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง**

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
<b>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนาจความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยความพิการ	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	
<b>๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือน้ำอุปโภคบริโภค ในช่วงภัยแล้งกับประชาชน	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนในเขต ทต.ปากท่า	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - จัดตั้งศูนย์เพื่อรับข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ของประชาชน และจัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้ความช่วยเหลือในด้านต่างๆ ตามขั้นตอน กระบวนการตามกฎหมาย - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง				
<p>- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะทางของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ</p>	<p>- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด</p> <p>- ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน</p> <p>- มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด</p>	/		
<p>- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ต่อคู่สัญญา</p>	<p>- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด</p> <p>- ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน</p> <p>- มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด</p>	/		
๔. การบริหารงานบุคคล				
<p>- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่องการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานไม่มีความเป็นธรรม</p>	<p>- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด</p> <p>- ปลุกฝังจิตสำนึกและคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน</p> <p>- มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด</p>	/		

เพื่อติดตามการเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง ดังนี้

**สถานะสีเขียว** (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง)

: ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

**สถานะสีเหลือง** (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยลงกว่าระดับ ๓

**สถานะสีแดง** (เกินกว่าการยอมรับ)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง  
 ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
<b>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนาจความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นขอใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นลงทะเบียนและยื่นคำขอรับเงินเบี้ยความพิการ	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	
<b>๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</b>				
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือน้ำอุปโภคบริโภค ในช่วงภัยแล้งกับประชาชน	-ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด -ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนในเขต ทต.ปากท่า	- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด - ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - จัดตั้งตั้งศูนย์เพื่อรับข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ของประชาชน และจัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้ความช่วยเหลือในด้านต่างๆ ตามขั้นตอน กระบวนการตามกฎหมาย - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด		/	

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง				
<p>- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะทางของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ</p>	<p>- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด</p> <p>- ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน</p> <p>- มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด</p>	/		
<p>- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ต่อคู่สัญญา</p>	<p>- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด</p> <p>- ปลุกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน</p> <p>- มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด</p>	/		
๔. การบริหารงานบุคคล				
<p>- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานไม่มีความเป็นธรรม</p>	<p>- ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด</p> <p>- ปลุกฝังจิตสำนึกและคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน</p> <p>- มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด</p>	/		

**ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง**

**ตารางการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง**

ที่	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
๑	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	-	-
๒	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย	-	-
๓	ความโปร่งใสในการปฏิบัติงานให้บริการประชาชนต่างๆ เช่น การขอใบอนุญาต การขอขึ้นทะเบียน และการทำบัตรผู้พิการ ฯลฯ	-	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง  
ตารางแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนาจความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงาน เทศบาลตำบลปากท่า	
โอกาส/ ความเสี่ยง	๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การยื่นขอ ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงานและมาตรการ จัดการความเสี่ยง	<b>ผลการดำเนินงาน</b> สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลปากท่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ สถานะความเสี่ยง เหลือถึง ความเสี่ยงระดับ <b>ปานกลาง</b> และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ และใช้การควบคุมดูแล <b>มาตรการจัดการความเสี่ยง</b> - ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด



<b>แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต</b> <b>หน่วยงาน เทศบาลตำบลปากท่า</b>	
โอกาส/ ความเสี่ยง	๒. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ใน เรื่องการยื่นลงทะเบียน และยื่นคำขอรับเงินเบี้ยความพิการ
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงานและมาตรการ จัดการความเสี่ยง	<b>ผลการดำเนินงาน</b> สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลปากท่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สถานะความเสี่ยง เหลืออง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ และใช้การควบคุมดูแล <b>มาตรการจัดการความเสี่ยง</b> - ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงาน เทศบาลตำบลปากท่า	
โอกาส/ ความเสี่ยง	๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ใน เรื่อง การช่วยเหลือ น้ำอุปโภคบริโภคกับประชาชน
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงานและมาตรการ จัดการความเสี่ยง	<b>ผลการดำเนินงาน</b> สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลปากท่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สถานะความเสี่ยง เหลือถึง ความเสี่ยงระดับ <b>ปานกลาง</b> และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ และใช้การควบคุมดูแล <b>มาตรการจัดการความเสี่ยง</b> - ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด

<b>แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงาน เทศบาลตำบลปากท่า</b>	
โอกาส/ ความเสี่ยง	๒. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การช่วยเหลือความเดือดร้อนของประชาชนในเขต ทต.ปากท่า
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงานและมาตรการ จัดการความเสี่ยง	<b>ผลการดำเนินงาน</b> สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลปากท่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สถานะความเสี่ยง เหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ และใช้การควบคุมดูแล <b>มาตรการจัดการความเสี่ยง</b> - ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - จัดตั้งตั้งศูนย์เพื่อรับข้อร้องเรียนร้องทุกข์ ของประชาชน และจัดตั้งศูนย์ช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้ความช่วยเหลือในด้านต่างๆ ตามขั้นตอน กระบวนการ ตามกฎหมาย - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

<b>แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงาน เทศบาลตำบลปากท่า</b>	
โอกาส/ ความเสี่ยง	๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะทางของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวก พ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล ปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> ฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงานและมาตรการ จัดการความเสี่ยง	<b>ผลการดำเนินงาน</b> สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลปากท่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สถานะความเสี่ยง เขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้ฝ้า ระวังติดตามอย่างต่อเนื่อง <b>มาตรการจัดการความเสี่ยง</b> - ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด

<b>แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงาน เทศบาลตำบลปากท่า</b>	
โอกาส/ ความเสี่ยง	๒. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ต่อคู่สัญญา
สถานะของการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> ใฝ่ระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงานและมาตรการ จัดการความเสี่ยง	<b>ผลการดำเนินงาน</b> สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลปากท่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ สถานะความเสี่ยง เขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้ใฝ่ระวังติดตามอย่างต่อเนื่อง <b>มาตรการจัดการความเสี่ยง</b> - ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด

๔. การบริหารงานบุคคล

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงาน เทศบาลตำบลปากท่า	
โอกาส/ ความเสี่ยง	๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง เรื่องการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานไม่มีความเป็นธรรม
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงานและมาตรการจัดการความเสี่ยง	<b>ผลการดำเนินงาน</b> สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลปากท่า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สถานะความเสี่ยง เขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ แต่ให้เฝ้าระวังติดตามอย่างต่อเนื่อง <b>มาตรการจัดการความเสี่ยง</b> - ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามที่ระเบียบกำหนด ปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน - มีการกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบ และปฏิบัติตามนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) อย่างเคร่งครัด

## มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลตำบลปากท่า ได้ดำเนินการกำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ และดำเนินการตามมาตรการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลตำบลปากท่า โดยใช้มาตรการจัดการความเสี่ยง จำนวน ๙ มาตรการ ประกอบด้วย

๑. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ
๒. มาตรการให้มีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมในการดำเนินการ
๓. มาตรการป้องกันการรับสินบน
๔. มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๕. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ
๖. มาตรการการจัดซื้อร้องเรียนกรณีเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่
๗. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๘. เจตจำนงสุจริตในการบริหาร
๙. เจตจำนงสุจริตเพื่อพัฒนาให้มีคุณธรรมและความโปร่งใส



ประกาศเทศบาลตำบลปากท่า  
เรื่อง แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

\*\*\*\*\*

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ นั้น เทศบาลตำบลปากท่า ได้จัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เป็นไปตามมาตรฐานที่กระทรวงการคลัง กำหนด โดยมีเป้าหมายเพื่อสร้างความเชื่อมั่น ความสมเหตุสมผลในการบริหารจัดการในหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้การดำเนินงานของเทศบาลตำบลปากท่า เป็นไปตามเป้าหมาย และบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และสร้างควมมีประสิทธิภาพในการดำเนินการตามแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงประกาศใช้แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และแจ้งให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายทราบโดยทั่วกัน

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๑

(นายวิทยา รักสัจจา)  
นายกเทศมนตรีตำบลปากท่า