

การประเมินความเสี่ยงประเด็น  
ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต  
ประจำปี ๒๕๖๘



เทศบาลตำบลยางชุม  
อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

## คำนำ

ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไข ปัญหาทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการ ทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กร จะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีพบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายเกิดขึ้น ก็จะเป็นการเกิดความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันการทุจริตล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่เป็นการเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนหลักธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตของรัฐตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันการทุจริตและแก้ไขปัญหาคอร์รัปชันประพตมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นไม่ให้เกิดการทุจริตและประพตมิชอบได้

เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม ของหน่วยงาน ประกอบด้วย ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปี ๒๕๖๘ เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับ ความเสี่ยง ตลอดจนมาตรการและการดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

งานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลยางชุม  
มกราคม ๒๕๖๘

## สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง	๑
๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร	๑
๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต	๒
๕. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
๗. การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๓
๗.๑ การระบุความเสี่ยง	
๗.๒ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	
๗.๓ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๗.๔ การประเมินระดับความเสี่ยง	
๘. ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๘	๖
๘.๑ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติ / อนุญาต	
๘.๒ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ	
๘.๓ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง	
๘.๔ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการการบริหารงานบุคคล	

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๘**  
**เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี**

**๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง**

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่ เหมาะสมจะ ช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร ถือเป็น การป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการ ขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือกรณี ที่พบกับการทุจริตจะช่วยเป็น หลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการของ องค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณี ที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่ประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็น ความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยง มาใช้ เพราะ ได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็น ส่วนหนึ่ง ของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ ใช้การเพิ่ม ภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรฐานระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการ ป้องกันการ ทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

**๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร**

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภารกิจของงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภารกิจของงานปกติ ของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภารกิจของงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มี การรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงาน) เป็นลักษณะ pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็น ลักษณะการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบความเสี่ยง หลังจากที่ ได้ดำเนินการตามภารกิจของงานแล้ว เป็นการสอบ ทาน เป็นลักษณะ post-decision

**๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร COSO ๒๐๑๓ (Committee of sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๑ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

**องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)**

- หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อ การกำกับ ดูแล
- หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อ การควบคุมภายใน

**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 มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจจะกระทบต่อการควบคุมภายใน

### องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

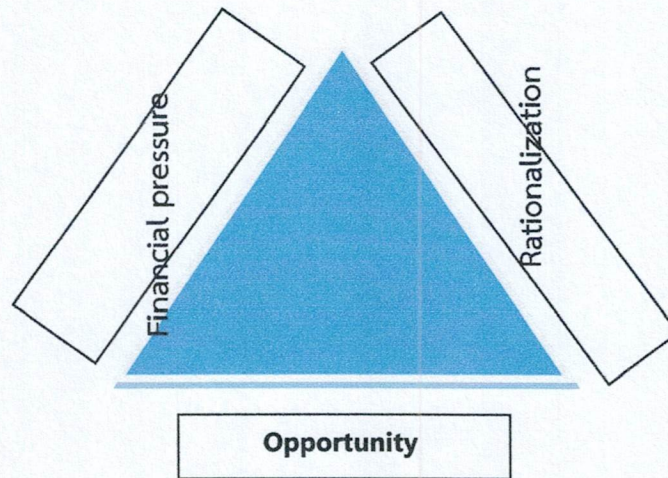
หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบจะต้องสอดคล้องและสัมพันธ์กัน มีอยู่จริง และสามารถนำไปปฏิบัติได้ จึงจะทำให้การคุมภายในมีประสิทธิภาพ

### ๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย pressure/incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการกำกับการควบคุมภายในมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ หาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



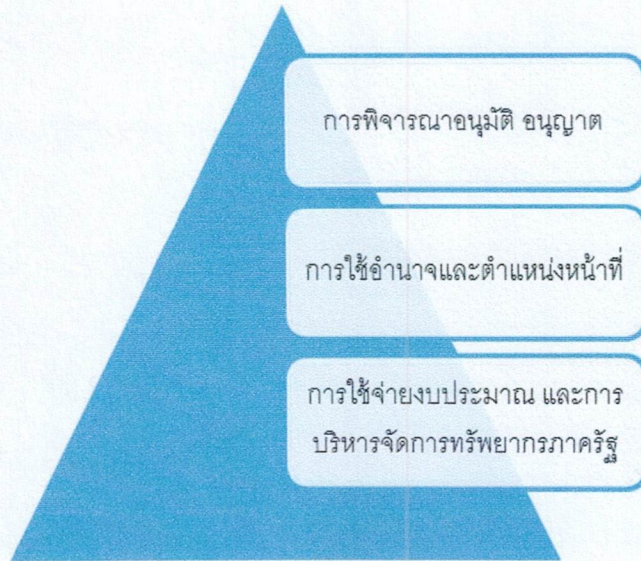
๔. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

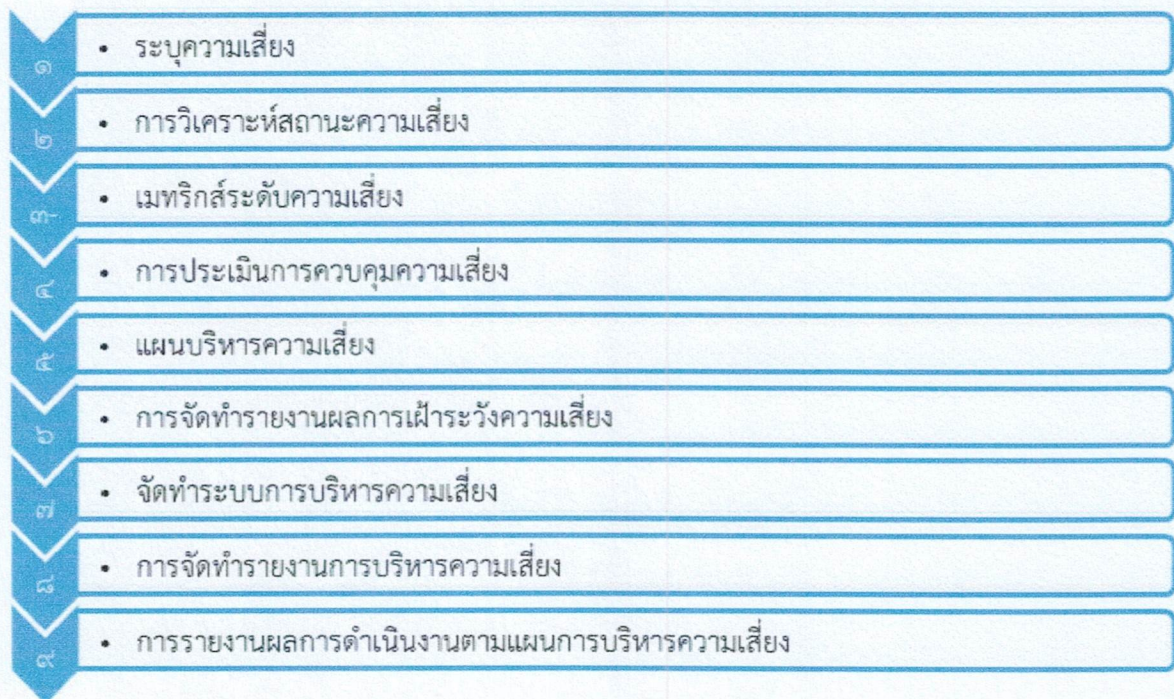
๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ

ทรัพยากรภาครัฐ



๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้



๗. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการเตรียมการเพื่อประเมินความเสี่ยง ต้องดำเนินการ ดังนี้

- คัดเลือกกระบวนการงานของประเภทนั้น ๆ โดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (มาจาก ๓ ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ )

- เลือกงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- เลือกกระบวนการงาน จากที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- เตรียมข้อมูล ขั้นตอน แนวทาง หรือเกณฑ์การปฏิบัติงาน ของกระบวนการงานที่จะทำการ ประเมิน

ความเสี่ยงการทุจริต

### ๗.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

การนำข้อมูลที่ได้จากการเตรียมข้อมูล ในส่วนของรายละเอียดและขั้นตอน แนวทางหรือ เกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตซึ่งในการปฏิบัติงานนั้น อาจประกอบด้วยกระบวนการย่อย จึงให้ระบุความเสี่ยงโดยอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยง ที่เสี่ยงต่อการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมิน เนื่องจากในระบบงานการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือความเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการดำเนินงานที่ไม่อยู่ในขั้นตอนนี้ก็เป็นได้โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงาน จะมีมาตรการป้องกันการทุจริตหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตอยู่แล้วนำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงใน ประเภทความเสี่ยง

### ๗.๒ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ( Likelihood )

พิจารณาจากสถิติการเกิดเหตุการณ์ในอดีต ปัจจุบัน หรือการคาดการณ์ล่วงหน้าของโอกาสที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต โดยกำหนดไว้ ๕ ระดับดังนี้

#### เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต ( Likelihood )

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต ( Likelihood )	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต ( Likelihood )	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (ร้อยละ ๑๐ )
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕ )
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๓ )
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย )

### ๗.๓ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ( Impact )

พิจารณาระดับความรุนแรงในผลกระทบในแต่ละด้านโดยกำหนดไว้ ๕ ระดับ ดังนี้

#### เกณฑ์ผลกระทบ ( Impact ) ทางด้านการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ( Impact )	
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๑ บาท ถึง ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๑ บาท ถึง ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายตั้งแต่ ๐ - ๑๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า

เกณฑ์ผลกระทบ ( Impact ) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ( Impact )	
๕	-เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ที่ถูกโกงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม -เกิดการฟ้องร้องคดีต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	-ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ -ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	-หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง -มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	-มีคนร้องเรียนและแจ้งเบาะแส
๑	-ปรากฏข่าวลือ มีการสอบถาม หรือพาดพิงถึงคนภายในหน่วยงาน

๗.๔ การประเมินระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

แสดงถึงสถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์โอกาสหรือความถี่ที่จะเกิดผลกระทบหรือความรุนแรงหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงนั้นขึ้น

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส (Likelihood)	Risk Score				
	ผลกระทบ ( Impact )				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**  
**เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี**

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน**

- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการการบริหารงานบุคคล

ชื่อ กระบวน/งาน      การพิจารณาออกใบอนุญาตก่อสร้างบ้านพักอาศัย

ชื่อ หน่วยงาน      เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

ประเภทความเสี่ยง      ด้านที่ 1 ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ผู้รับผิดชอบ      กองช่าง

**ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขออนุญาต	-การยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบคำขอใบอนุญาต	-เอกสารหลักฐาน แนบประกอบคำขอ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ ไม่แจ้งต่อผู้ยื่นให้ทราบ แต่มีการรับไว้	๒	๒	๔	ต่ำ
๓	การใช้ดุลพินิจให้ความเห็นประกอบพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	-การตรวจสอบและเสนอความเห็นของการออกใบ อนุญาตก่อสร้างไม่ดำเนินการตามลำดับที่ขอ	๔	๒	๘	ปานกลาง
๔	การออกใบอนุญาต	-การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความเห็นชอบเพื่อประกอบการพิจารณาออกใบอนุญาตก่อสร้าง ไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๔	๓	๑๒	สูง

กำหนดเกณฑ์การประเมินสถานะความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวนการ/โครงการ การพิจารณาออกใบรับรองสิ่งปลูกสร้างบ้านพักอาศัย

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขออนุญาต	-การยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว	๑	๑	๓	ต่ำ
๒	การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบคำขอใบอนุญาต	-เอกสารหลักฐาน แนบประกอบคำขอ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ ไม่แจ้งต่อผู้ยื่นให้ทราบ แต่มีการรับไว้	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	การใช้ดุลพินิจให้ความเห็นประกอบพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	-การตรวจสอบและเสนอความเห็นของการออกใบ อนุญาตก่อสร้างไม่ดำเนินการตามลำดับที่ขอ	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การออกใบอนุญาต	-การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความเห็นชอบเพื่อประกอบการพิจารณา ออกใบอนุญาตก่อสร้าง ไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๔	๓	๑๒	สูง

ระดับความรุนแรงและผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวนการ/งาน การพิจารณาออกใบรับรองสิ่งปลูกสร้างบ้านพักอาศัย

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขออนุญาต	-การยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว	๑	๑	๓	ต่ำ
๒	การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบคำขอใบอนุญาต	-เอกสารหลักฐาน แนบประกอบคำขอ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ ไม่แจ้งต่อผู้ยื่นให้ทราบ แต่มีการรับไว้	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	การใช้ดุลพินิจให้ความเห็นประกอบพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	-การตรวจสอบและเสนอความเห็นของการออกใบ อนุญาตก่อสร้างไม่ดำเนินการตามลำดับที่ขอ	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การออกใบอนุญาต	-การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความเห็นชอบเพื่อประกอบการพิจารณา ออกใบอนุญาตก่อสร้าง ไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๔	๓	๑๒	สูง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวน/งาน การพิจารณาออกใบรับรองสิ่งปลูกสร้างบ้านพักอาศัย

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขออนุญาต	-การยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบ ระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว	ต่ำ	-แสดงคู่มือหรือแนวทางหรือ รายละเอียดระยะเวลาขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	- จัดทำผังแสดงขั้นตอนแสดงระยะ เวลาขั้นตอนในการยื่นคำขอปิด ประกาศไว้หน้าสำนักงาน	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองช่าง
๒	การตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ประกอบคำขอ ใบอนุญาต	-เอกสารหลักฐาน แนบประกอบคำขอ ไม่ ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขอ ไม่แจ้งต่อผู้ ยื่นให้ทราบ แต่มีการรับไว้	ปานกลาง	-แสดงคู่มือหรือแนวทางหรือ รายละเอียดระยะเวลาขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	- การแบ่งแยกหน้าที่ความ รับผิดชอบในการปฏิบัติ ตรวจสอบ ตรวจทาน	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองช่าง
๓	การใช้ดุลพินิจให้ความเห็น ประกอบพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	-การตรวจสอบและเสนอความเห็นของ การออกใบ อนุญาตก่อสร้างไม่ดำเนินการ ตามลำดับที่ขอ	ปานกลาง	-แสดงคู่มือหรือมาตรฐานหรือ รายละเอียดการปฏิบัติงานสำหรับ เจ้าหน้าที่ใช้ปฏิบัติ	- ชี้แจงอธิบายข้อระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินการ เกี่ยวกับเรื่องนั้นๆ	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองช่าง
๔	การออกใบอนุญาต	-การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความเห็นชอบเพื่อประกอบการ พิจารณา ออกใบอนุญาตก่อสร้าง ไม่เป็น มาตรฐานเดียวกัน	สูง	-แจ้งข้อกฎหมาย ระเบียบ พรบ.ควบคุม อาคารให้กับผู้ยื่นขอทราบเพื่อปฏิบัติให้ ถูกต้อง -แจ้งเจตนารมณ์ การปฏิบัติงานที่สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม ของหน่วยงานให้ผู้ยื่น ขอรับทราบ	- แสดงเจตนารมณ์หรือให้คำมั่นว่า จะปฏิบัติหน้าที่และบริหาร หน่วยงานอย่างสุจริต โปร่งใส และ เป็นธรรม	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองช่าง

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘  
เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ/ อนุญาต
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการการบริหารงานบุคคล

ชื่อ กระบวน/งาน

การนำทรัพย์สินรถยนต์ของทางราชการไปใช้ส่วนตัว

ชื่อ หน่วยงาน

เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

ประเภทความเสี่ยง

ด้านที่ 2 ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ

ผู้รับผิดชอบ

สำนักปลัด

กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การสั่งใช้รถยนต์ของทางราชการ	-เจ้าหน้าที่มีการนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยจ่ายสินบนให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลควบคุมการใช้รถยนต์รถยนต์	๔	๑	๔	ต่ำ
๒	การใช้งานรถยนต์ของทางราชการ	-พนักงานขับรถยนต์ ไม่ไปราชการตามภารกิจงานที่มีความเร่งด่วน แต่จะเลือกไปภารกิจที่ตนเองได้รับสินบนจากเจ้าหน้าที่ให้ไปทำให้ ไม่ทันต่อระยะเวลาที่กำหนด เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	๕	๒	๑๐	สูง
๓	การเบิกจ่ายเชื้อเพลิง	-มีการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงมากกว่าความเป็นจริง ตกลงกับผู้ประกอบการ เติมน้ำมันจำนวนที่ขอเบิกเพื่อนำไปใช้ส่วนตัว	๕	๒	๑๐	สูง
๔	การบำรุงรักษาซ่อมแซม	-ทรัพย์สินของทางราชการเข้าซ่อมแซมจากร้านที่ตนเองจัดหามา มีการตกลงกับผู้ประกอบการให้บวกเพิ่มค่าซ่อมแซมเกินกว่าความเป็นจริงให้กับตนเอง	๔	๒	๘	ปานกลาง

กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ การนำทรัพย์สินรถยนต์ของทางราชการไปใช้ส่วนตัว

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การสั่งใช้รถยนต์ของทางราชการ	-เจ้าหน้าที่มีการนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยจ่ายสินบนให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลควบคุมการใช้รถยนต์รถยนต์	๔	๑	๔	ต่ำ
๒	การใช้งานรถยนต์ของทางราชการ	-พนักงานขับรถยนต์ ไม่ไปราชการตามภารกิจงานที่มีความเร่งด่วน แต่จะเลือกไปภารกิจที่ตนเองได้รับสินบนจากเจ้าหน้าที่ให้ไปทำทำให้ ไม่ทันต่อระยะเวลาที่กำหนดเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	๔	๒	๘	ปานกลาง
๓	การเบิกจ่ายเชื้อเพลิง	-มีการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงมากกว่าความเป็นจริง ตกลงกับผู้ประกอบการเติมไม่เต็มจำนวนที่ขอเบิกเพื่อนำไปใช้ส่วนตัว	๕	๒	๑๐	สูง
๔	การบำรุงรักษาซ่อมแซม	-ทรัพย์สินของทางราชการเข้าซ่อมแซมจากร้านที่ตนเองจัดหามา มีการตกลงกับผู้ประกอบการให้บวกเพิ่มค่าซ่อมแซมเกินกว่าความเป็นจริงให้กับตนเอง	๔	๓	๑๒	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ การนำทรัพย์สินรถยนต์ของทางราชการไปใช้ส่วนตัว

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การสั่งใช้รถยนต์ของทางราชการ	-เจ้าหน้าที่มีการนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยจ่ายสินบนให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลควบคุมการใช้รถยนต์รถยนต์	๔	๑	๔	ต่ำ
๒	การใช้งานรถยนต์ของทางราชการ	-พนักงานขับรถยนต์ ไม่ไปราชการตามภารกิจงานที่มีความเร่งด่วน แต่จะเลือกไปภารกิจที่ตนเองได้รับสินบนจากเจ้าหน้าที่ให้ไปทำทำให้ ไม่ทันต่อระยะเวลาที่กำหนดเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	๔	๒	๘	ปานกลาง
๓	การเบิกจ่ายเชื้อเพลิง	-มีการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงมากกว่าความเป็นจริง ตกลงกับผู้ประกอบการเติมไม่เต็มจำนวนที่ขอเบิกเพื่อนำไปใช้ส่วนตัว	๕	๒	๑๐	สูง
๔	การบำรุงรักษาซ่อมแซม	-ทรัพย์สินของทางราชการเข้าซ่อมแซมจากร้านที่ตนเองจัดหามา มีการตกลงกับผู้ประกอบการให้บวกเพิ่มค่าซ่อมแซมเกินกว่าความเป็นจริงให้กับตนเอง	๔	๓	๑๒	สูง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ การนำทรัพย์สินรถยนต์ของทางราชการไปใช้ส่วนตัว

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเต็จความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การสั่งใช้รถยนต์ของทาง ราชการ	-เจ้าหน้าที่มีการนำรถยนต์ของทางราชการ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยจ่ายสินบน ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ดูแลควบคุมการใช้รถยนต์ รถยนต์	ต่ำ	-แสดงคู่มือหรือมาตรฐานหรือ รายละเอียดการปฏิบัติงานการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ	-จัดแบบฟอร์มการขอใช้รถยนต์ตาม ระเบียบฯ และต้องได้รับการอนุญาต จากผู้บริหารท้องถิ่นก่อน	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	สำนักปลัด
๒	การใช้งานรถยนต์ของทาง ราชการ	-พนักงานขับรถยนต์ ไม่ไปราชการตาม ภารกิจงานที่มีความเร่งด่วน แต่จะเลือก ไปภารกิจที่ตนเองได้รับสินบนจากเจ้าหน้าที่ ให้ไปทำให้ ไม่ทันต่อระยะเวลาที่กำหนด เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ	ปานกลาง	ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และ รักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ รวมแก้ไข เพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๖๓	-จัดทำสมุดบันทึกควบคุมเลขไมล์ การใช้รถยนต์ของทางราชการไว้ใน แต่ละคัน -สร้างจิตสำนึกในการแยกแยะ ประโยชน์ส่วนตน และประโยชน์ ส่วนรวม	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	สำนักปลัด
๓	การเบิกจ่ายเชื้อเพลิง	-มีการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิงมากกว่า ความเป็นจริง ตกลงกับผู้ประกอบการเติมไม่ เต็มจำนวนที่ขอเบิกเพื่อนำไปใช้ส่วนตัว	สูง	-จัดทำสมุดบันทึกควบคุมการเบิกจ่าย น้ำมันเชื้อเพลิง พร้อมใบขออนุมัติเบิก	-ตรวจสอบใบขอเบิกจ่ายน้ำมัน เชื้อเพลิงและเลขไมล์ทุกครั้งก่อน อนุมัติ	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	สำนักปลัด
๔	การบำรุงรักษาซ่อมแซม	-ทรัพย์สินของทางราชการเข้าซ่อมแซมจาก ร้านที่ตนเองจัดหา มีการตกลงกับ ผู้ประกอบการให้บวกเพิ่มค่าซ่อมแซมเกิน กว่าความเป็นจริงให้กับตนเอง	สูง	ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และ รักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ รวมแก้ไข เพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๖๓	-จัดทำสมุดบันทึกประวัติควบคุม การซ่อมแซมบำรุงรักษาพัสดุรถยนต์ ของทางราชการในแต่ละคัน -ผู้ใช้งานเรื่องส่วนตัวเป็นคน รับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเมื่อเกิด ความเสียหายแก่ทรัพย์สินของทาง ราชการ	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	สำนักปลัด

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**  
**เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี**

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน**

- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการการบริหารงานบุคคล

ชื่อ กระบวน/งาน

การจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์

ชื่อ หน่วยงาน

เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

ประเภทความเสี่ยง

ด้านที่ 3 ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง

ผู้รับผิดชอบ

กองคลัง

**กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การขออนุมัติจัดซื้อ	-ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเลือกซื้อหรือเลือกวิธีเจาะจงกับร้านตนเองที่รู้จัก หรือพูดคุยได้ง่าย	๑	๑	๑	ต่ำ
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	-ผู้จัดทำไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบโดยตรง -เจ้าของงบประมาณดำเนินการจัดหาพัสดุเอง โดยจัดหาพัสดุที่มีราคาต่ำไม่มีคุณภาพ รวมถึงบวกราคาวัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อให้มีส่วนต่างให้กับตนเอง	๒	๒	๔	ต่ำ
๓	การตรวจรับ	-ผู้จัดทำทำข้อตกลงกับ เจ้าหน้าที่ตรวจรับพัสดุเมื่อมีการตรวจรับพัสดุ และไม่ปฏิบัติตามระเบียบพัสดุ	๔	๒	๘	ปานกลาง
๔	การเบิกจ่าย	-มีการนำจ่ายเงินให้ผู้รับจ้างตามสถานที่ร้านอาหาร เพื่อขอรับส่วนต่างกับผู้รับจ้างตามข้อตกลงส่วนราคาที่สูงขึ้นจากเดิม	๔	๓	๑๒	สูง

กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวนการ/งาน การจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การขออนุมัติจัดซื้อ	-ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเลือกซื้อหรือเลือกวิธีเจาะจงกับร้านตนเองที่รู้จักหรือพูดคุยได้ง่าย	๑	๑	๓	ต่ำ
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	-ผู้จัดหาไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบโดยตรง -เจ้าของงบประมาณดำเนินการจัดหาพัสดุเอง โดยจัดหาพัสดุที่มีราคาต่ำไม่มีคุณภาพ รวมถึงบวกราคาวัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อให้มีส่วนต่างให้กับตนเอง	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	การตรวจรับ	-ผู้จัดหาทำข้อตกลงกับ เจ้าหน้าที่ตรวจรับพัสดุเมื่อมีการตรวจรับพัสดุ และไม่เป็นไปตามระเบียบพัสดุ	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การเบิกจ่าย	-มีการนัดจ่ายเงินให้ผู้รับจ้างตามสถานที่ร้านอาหาร เพื่อขอรับส่วนต่างกับผู้รับจ้างตามข้อตกลงส่วนราคาที่ถูกเพิ่มขึ้นจากเดิม	๔	๓	๑๒	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวนการ/งาน การจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การขออนุมัติจัดซื้อ	-ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเลือกซื้อหรือเลือกวิธีเจาะจงกับร้านตนเองที่รู้จักหรือพูดคุยได้ง่าย	๑	๑	๓	ต่ำ
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	-ผู้จัดหาไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบโดยตรง -เจ้าของงบประมาณดำเนินการจัดหาพัสดุเอง โดยจัดหาพัสดุที่มีราคาต่ำไม่มีคุณภาพ รวมถึงบวกราคาวัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อให้มีส่วนต่างให้กับตนเอง	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	การตรวจรับ	-ผู้จัดหาทำข้อตกลงกับ เจ้าหน้าที่ตรวจรับพัสดุเมื่อมีการตรวจรับพัสดุ และไม่เป็นไปตามระเบียบพัสดุ	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การเบิกจ่าย	-มีการนัดจ่ายเงินให้ผู้รับจ้างตามสถานที่ร้านอาหาร เพื่อขอรับส่วนต่างกับผู้รับจ้างตามข้อตกลงส่วนราคาที่ถูกเพิ่มขึ้นจากเดิม	๔	๓	๑๒	สูง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวน/งาน      การจัดซื้อพัสดุ ครุภัณฑ์

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การขออนุมัติจัดซื้อ	-ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เลือกซื้อหรือเลือกวิธีเจาะจงกับร้านตนเอง ที่รู้จัก หรือพูดคุยได้ง่าย	ต่ำ	-แสดงคู่มือหรือแนวทางหรือ รายละเอียดระยะเวลาขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	- จัดทำผังแสดงขั้นตอนแสดงระยะ เวลาขั้นตอนในการยื่นคำขอปิด ประกาศไว้หน้าสำนักงาน	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองคลัง
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	-ผู้จัดหาไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุรับผิดชอบ โดยตรง -เจ้าของงบประมาณดำเนินการจัดหาพัสดุ เอง โดยจัดหาพัสดุที่มีราคาต่ำไม่มี คุณภาพ รวมถึงบวกราคาวัสดุเพิ่มขึ้น เพื่อให้มีส่วนต่างให้กับตนเอง	ปานกลาง	-แสดงคู่มือหรือแนวทางหรือ รายละเอียดระยะเวลาขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	- การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติ ตรวจสอบ ตรวจสอบ	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองคลัง
๓	การตรวจรับ	-ผู้จัดหาทำข้อตกลงกับ เจ้าหน้าที่ตรวจรับ พัสดุเมื่อมีการตรวจรับพัสดุ และไม่เป็นไป ตามระเบียบพัสดุ	ปานกลาง	-แสดงคู่มือหรือมาตรฐานหรือ รายละเอียดการปฏิบัติงานสำหรับ เจ้าหน้าที่ใช้ปฏิบัติ	- ชี้แจงอธิบายข้อระเบียบกฎหมาย ที่ เกี่ยวข้อง ในการดำเนินการเกี่ยวกับ เรื่องนั้นๆ	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองคลัง
๔	การเบิกจ่าย	-มีการนำจ่ายเงินให้ผู้รับจ้างตามสถานที่ ร้านอาหาร เพื่อขอรับส่วนต่างกับผู้รับจ้าง ตามข้อตกลงส่วนราคาที่ถูกเพิ่มขึ้นจาก เดิม	สูง	-แจ้งข้อกฎหมาย ระเบียบ พรบ. ควบคุมอาคารให้กับผู้ยื่นขอทราบเพื่อ ปฏิบัติให้ถูกต้อง -แจ้งเจตนาธรรม การปฏิบัติงานที่ สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม ของ หน่วยงานให้ผู้ยื่นขอรับทราบ	- แสดงเจตนาธรรมหรือให้คำมั่นว่าจะ ปฏิบัติหน้าที่และบริหารหน่วยงาน อย่างสุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	กองคลัง

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**  
**เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี**

**ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน**

- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย การให้บริการตามภารกิจ
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง
- ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการการบริหารงานบุคคล

ชื่อ กระบวน/งาน      การสรรหาบุคคลภายนอกเข้าทำงานในหน่วยงาน

ชื่อ หน่วยงาน      เทศบาลตำบลยางชุม อำเภอกุดจับ จังหวัดอุดรธานี

ประเภทความเสี่ยง      ด้านที่ 4 ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการการบริหารงานบุคคล

ผู้รับผิดชอบ      สำนักปลัดเทศบาล

**กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การสรรหาบุคคล	-ติดต่อประสานบุคคลใกล้ชิด เครือญาติ ที่มีความต้องการฝากบุตรหลานเข้าทำงาน -มีการนัดพูดคุย กินข้าวร่วมกัน เจรจาเพื่อเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อแลกกับ บุตรหลานตนเองการเข้าทำงาน	๓	๑	๓	ต่ำ
๒	การแต่งตั้งคณะกรรมการ	-การแต่งตั้งข้าราชการที่เป็นพวกพ้องของผู้มีอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อทำ หน้าที่ ในแต่ละขั้นตอนการสรรหา การกำหนดคุณสมบัติของผู้เข้ารับการสรรหา เพื่อเอื้อให้กับเครือญาติหรือบุคคลใกล้ชิด เพื่อเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ แลก กับการเข้าทำงาน	๔	๒	๘	ปานกลาง
๓	ออกข้อสอบ ตรวจสอบข้อสอบ สัมภาษณ์ ประกาศ ผล	-ข้อสอบมีการเปิดเผย ตรวจสอบข้อสอบ การสัมภาษณ์ มีการให้คะแนนที่ไม่เป็นธรรม -การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความช่วยเหลือกับกลุ่มบุคคลที่เสนอเงิน ผลประโยชน์ ให้เป็นผู้ที่ผ่านการสอบแข่งขันให้ได้เข้าทำงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง

กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวนการ/งาน การสรรหาบุคคลภายนอกเข้าทำงานในหน่วยงาน

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การสรรหาบุคคล	-ติดต่อบริษัทบุคคลใกล้ชิด เครือญาติ ที่มีความต้องการฝากบุตรหลานเข้าทำงาน -มีการนัดพูดคุย กินข้าวร่วมกัน เจรจาเพื่อเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อแลกกับ บุตรหลานตนเองการทำงาน	๓	๓	๙	สูง
๒	การแต่งตั้งคณะกรรมการ	-การแต่งตั้งข้าราชการที่เป็นพวกพ้องของผู้มีอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อทำ หน้าที่ ในแต่ละขั้นตอนการสรรหา การกำหนดคุณสมบัติของผู้เข้ารับการสรรหา เพื่อเอื้อให้กับเครือญาติหรือบุคคลใกล้ชิด เพื่อเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ แลก กับการเข้าทำงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง
๓	ออกข้อสอบ ตรวจสอบข้อสอบ สัมภาษณ์ ประกาศผล	-ข้อสอบมีการเปิดเผย ตรวจสอบข้อสอบ การสัมภาษณ์ มีการให้คะแนนที่ไม่เป็นธรรม -การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความช่วยเหลือกับกลุ่มบุคคลที่เสนอเงิน ผลประโยชน์ ให้เป็นผู้ที่ผ่านการสอบแข่งขันให้ได้เข้าทำงาน	๓	๓	๙	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวนการ/งาน การสรรหาบุคคลภายนอกเข้าทำงานในหน่วยงาน

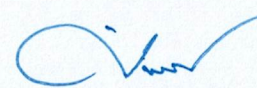
ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score ( L X I )			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความ เสี่ยง
๑	การสรรหาบุคคล	-ติดต่อบริษัทบุคคลใกล้ชิด เครือญาติ ที่มีความต้องการฝากบุตรหลานเข้าทำงาน -มีการนัดพูดคุย กินข้าวร่วมกัน เจรจาเพื่อเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อแลกกับ บุตรหลานตนเองการทำงาน	๔	๓	๑๒	สูง
๒	การแต่งตั้งคณะกรรมการ	-การแต่งตั้งข้าราชการที่เป็นพวกพ้องของผู้มีอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อทำ หน้าที่ ในแต่ละขั้นตอนการสรรหา การกำหนดคุณสมบัติของผู้เข้ารับการสรรหา เพื่อเอื้อให้กับเครือญาติหรือบุคคลใกล้ชิด เพื่อเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ แลก กับการเข้าทำงาน	๓	๓	๙	สูง
๓	ออกข้อสอบ ตรวจสอบข้อสอบ สัมภาษณ์ ประกาศผล	-ข้อสอบมีการเปิดเผย ตรวจสอบข้อสอบ การสัมภาษณ์ มีการให้คะแนนที่ไม่เป็นธรรม -การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความช่วยเหลือกับกลุ่มบุคคลที่เสนอเงิน ผลประโยชน์ ให้เป็นผู้ที่ผ่านการสอบแข่งขันให้ได้เข้าทำงาน	๔	๓	๑๒	สูง

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ กระบวนการ/งาน การสรรหาบุคคลภายนอกเข้าทำงานในหน่วยงาน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การสรรหาบุคคล	-ติดต่อประสานบุคคลใกล้ชิด เครือญาติ ที่มีความต้องการฝากบุตรหลานเข้าทำงาน -มีการนัดพูดคุย กินข้าวร่วมกัน เจรจาเพื่อเรียกรับเงิน ผลประโยชน์ เพื่อแลกกับบุตรหลานตนเองการเข้าทำงาน	สูง	-จัดประกาศ หลักเกณฑ์ วิธีการ นโยบาย แนวทางปฏิบัติที่ดี เพื่อป้องกันการทุจริต	-จัดประกาศ หลักเกณฑ์ วิธีการ นโยบาย แนวทางปฏิบัติที่ดี เพื่อป้องกันการทุจริต	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	สำนัก ปลัด
๒	การแต่งตั้งคณะกรรมการ	-การแต่งตั้งข้าราชการที่เป็นพวกพ้องของผู้มีอำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อทำหน้าที่ในแต่ละขั้นตอนการสรรหา การกำหนดคุณสมบัติของผู้เข้ารับการสรรหา เพื่อเอื้อให้กับเครือญาติหรือบุคคลใกล้ชิด เพื่อเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์ แลกกับการเข้าทำงาน	สูง	-ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานเทศบาล ประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดเรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล -ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น	-ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการที่กำหนดไว้ในระเบียบฯ ข้อบังคับ ให้ถูกต้อง กำชับ ข้าราชการ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการทุจริต	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	สำนัก ปลัด
๓	ออกข้อสอบ ตรวจสอบข้อสอบ สัมภาษณ์ ประกาศผล	-ข้อสอบมีการเปิดเผย ตรวจสอบข้อสอบ การสัมภาษณ์ มีการให้คะแนนที่ไม่เป็นธรรม -การใช้ดุลพินิจในทางกฎหมาย ระเบียบ ให้ความช่วยเหลือกับกลุ่มบุคคลที่เสนอเงินผลประโยชน์ ให้เป็นผู้ที่ผ่านการสอบแข่งขันให้ได้เข้าทำงาน	สูง	-ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานเทศบาล ประกาศคณะกรรมการพนักงานเทศบาลจังหวัดเรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล -ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น	-ชี้แจงอธิบายข้อระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องนั้นๆ -ประกาศบังคับใช้ประมวลจริยธรรมของราชการท้องถิ่น -ใช้มาตรการลงโทษขั้นสูงสุด เมื่อพบการทุจริตของข้าราชการ	เดือน ม.ค.- ส.ค. ๒๕๖๘	สำนัก ปลัด

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นายสมยศ รักษาพล)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล