



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของ
เทศบาลตำบลบ้านต้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

จัดทำโดย
นิติกร
เทศบาลตำบลบ้านต้า
อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตอย่างยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบพนักงานและผู้บริหารทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีกรนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ และได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

เทศบาลตำบลบ้านด้า เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้นเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการระบบหรือแนวทางในการในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง	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. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง	๗
๑๑. แผนบริหารความเสี่ยง	๙
๑๒. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง	๑๐
๑๓. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง	๑๐
๑๔. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง	๑๒
๑๕. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	๑๓

แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลบ้านต้า อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา

.....

ที่มาและความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านต้าได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามบทบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด กระทรวงการคลังกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ มาตราฐาน ข้อ ๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ข้อ ๒.๗ ต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและหลักเกณฑ์ปฏิบัติข้อ ๙ จัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแล พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการขององค์กร ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินงานในการบรรลุเป้าหมายขององค์กรโดยเชื่อมโยงสัมพันธ์กับภารกิจขององค์กร นโยบาย แผนปฏิบัติการ และกิจกรรมขององค์กร ซึ่งอาจมีสถานการณ์ที่คาดไม่ถึง หรือปัญหา อุปสรรคที่มีผล ที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือภารกิจขององค์กรโดยรวม จึงต้องมีการนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาใช้ เพื่อช่วยป้องกันหรือควบคุมความเสียหายในการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้น โดยเริ่มตั้งแต่การระบุความเสี่ยงการประเมินความเสี่ยง และการกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และภารกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรทุกคนในองค์กรจะต้องทำความเข้าใจและให้ความสำคัญเพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักขององค์กร ภารกิจตามนโยบาย และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

๑. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
๒. เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง
๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
๔. เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน การพิจารณาความเสี่ยง การกำหนดประเด็นความเสี่ยงและแนวทางการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ดังนี้

๔.๑ พิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ ประจำปี ๒๕๖๗ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๔.๒ ระบบงานสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรและขบวนการองค์กรชุมชน ซึ่งเป็นงานตามภารกิจหลัก

๔.๓ ประเด็นที่มีความเสี่ยงเป็นประเด็นสำคัญที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ประกอบด้วยประเด็นความเสี่ยงปัจจัยเสี่ยงผลกระทบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงระยะเวลาดำเนินการและหน่วยงานรับผิดชอบ

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามหลักภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ Pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำชับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน Post-decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน coso ๒๐๑๓ (committee of sponsoring organization ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน coso ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (control environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร 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 กิจกรรมความควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไป

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการ

ควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสมทั้งนี้องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง present & function (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่ทางทุจริตประกอบด้วย pressure/incentive sinvci' dffiyosinvci' dffiyosinvci' หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลปากช่อง จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจ ให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง

๕.๔ ความเสี่ยงการทุจริตการบริหารงานบุคคล

การพิจารณาอนุมัติ/อนุญาต

การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

การจัดซื้อจัดจ้าง

การบริหารงานบุคคล

๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงทางทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง Risk Identification

๑. ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนเรื่องการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงความทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนในเรื่องการใช้อำนาจตามกฎหมายการให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงทางทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนเรื่องบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (Know factor และ Unknow factor)

ตารางระบุความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด	Unknow factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติ อนุญาต หรือการไม่ประวิงเวลาในการอนุมัติหรือการอนุญาต		✓
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่นอนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณาดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น		✓

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด	Unknow factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคมอย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวัง ความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำใ้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้ - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญา - การจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย		✓
๔. การบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบการแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย		✓

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถเฝ้าระวังควบคุมด้วยมาตรการตามปกติ

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีส้ม : เป็นความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะสีเขียว	สถานะสีเหลือง	สถานะสีแดง	สถานะสีแดง
<p>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติ อนุญาต หรือการไม่ประวิงเวลาการอนุมัติหรือการอนุญาต 	✓			
<p>๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณาดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น 	✓			
<p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวังความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับ และอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้ - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญา - การจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย 	✓			
<p>๔. การบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย 	✓			

ขั้นตอนที่ ๓ ระดับความเสี่ยง

ตารางระดับความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง รวมจำเป็นX รุนแรง
<p>๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออก อนุมัติ อนุญาต หรือการไม่ประวิงเวลาในการ อนุมัติหรือการอนุญาต 			
<p>๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณาดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น 			
<p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณี วัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวัง ความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้ - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญา - การจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย 			
<p>๔. การบริหารงานบุคคล</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย 			

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

เทศบาลตำบลบ้านต้า ได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็น X ความรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียหายทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้รับผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ - เป็นความเสี่ยงในการเรียก รับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติอนุญาตหรือการไม่ประวิงเวลาการอนุมัติหรือการอนุญาต	พอใช้	✓		
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ - เป็นความเสี่ยงในการเรียก รับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณาดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น	ดี	✓		

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวัง ความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้</p> <p>- เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญา</p> <p>การจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุ้นเคย</p>	ดี	✓		
<p>๔. การบริหารงานบุคคล</p> <p>- เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย</p>	พอใช้	✓		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงทางทุจริต

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	- การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติ อนุญาต หรือการไม่ประวิงเวลาการอนุมัติหรือการอนุญาต	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนกำหนดแผนผังขั้นตอนเอกสารประกอบการขออนุญาต อัตราค่าธรรมเนียมระยะเวลาการพิจารณาให้ละเอียดชัดเจนและเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานและประชาชนได้รับทราบ - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้พิจารณาอนุญาตภายในกรอบเวลาตามกฎหมาย
๒	- การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณา ดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจนและเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นแนวเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับคำขอ
๓	- การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตาม อาจก่อให้เกิดความคาดหวัง ความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้	<ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาการทุจริต - ออกคำสั่งมาตรการและแนวทางการตรวจสอบเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน
๔	- การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการทางวินัย	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรมกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วนท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ตารางการจัดรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนกำหนดแผนผังขั้นตอนเอกสารประกอบการขออนุญาต อัตราค่าธรรมเนียมระยะเวลาการพิจารณาให้ละเอียดชัดเจนและเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานและประชาชนได้รับทราบ - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้พิจารณาอนุญาตภายในกรอบเวลาตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติ อนุญาตหรือการไม่ประวิงเวลา การอนุมัติหรือการอนุญาต 			
๒	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจนและเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นแนวเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับคำขอ 	<ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณาดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น 			
๓	<ul style="list-style-type: none"> - ควบคุม กำกับ ดูแลให้พนักงานส่วนตำบลปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาการทุจริต - ออกคำสั่งมาตรการและแนวทางการตรวจสอบเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน 	<ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคมอย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวัง ความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้ - การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญา - การจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย 			
๔	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วนท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย 			

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

สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง)

: ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

สถานะสีแดง (เกิดกว่าที่การยอมรับ)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออก อนุมัติ อนุญาต หรือการไม่ประวิงเวลาการ อนุมัติและการอนุญาต	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามคู่มือสำหรับประชาชนและระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	✓		
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ - เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณาดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตอน เป็นต้น	กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานและระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	✓		

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
<p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวังความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้</p> <p>- เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญาการจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุ้นเคยได้ง่าย</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ให้เห็นแก่ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด หรือเห็นแก่พวกพ้องให้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผย คำนึงถึงประโยชน์ของราชการ ตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด</p>	✓		
<p>๓. การบริหารงานบุคคล</p> <p>- เป็นความเสี่ยงในการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย</p>	<p>กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามและให้ตระหนักถึงการเป็นข้าราชการที่ดีไม่เห็นแก่ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด</p>	✓		

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ตารางการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
๑	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติ อนุญาต ทั้งที่เอกสารไม่ครบถ้วนถูกต้องหรือการไม่ประวิงเวลาการอนุมัติหรือการอนุญาต		
๒	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้อง ครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบ ผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณา ดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น		
๓	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตาม ขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กัน ตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตาม อาจก่อให้เกิดความคาดหวัง ความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้ <ul style="list-style-type: none"> - การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญา - การจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย 		
๔	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย		

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางแบบรายงานผลการดำเนินงานตามบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลบ้านต้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติ อนุญาต ทั้งที่เอกสารไม่ครบถ้วนถูกต้องหรือการไม่ประวิงเวลาการอนุมัติหรือการอนุญาต
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น	๑. มีการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แลกกับการออกอนุมัติ อนุญาตที่ไม่ถูกต้อง ๒. มีการประวิงเวลาการออกอนุมัติหรืออนุญาตทั้งที่ผู้ขอได้ปฏิบัติถูกต้องเพื่อรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ
มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. ผู้บังคับบัญชาต้องมีการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒. จัดทำคู่มือประชาชนให้ครอบคลุมทุกงานบริการและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานภายใต้กรอบของคู่มืออย่างเคร่งครัด
สถานะของการ ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการ	จัดทำคู่มือประชาชนเผยแพร่ทางเว็บไซต์ให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน
ตัวชี้วัด	จำนวนครั้งของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์เกี่ยวกับการขออนุมัติหรืออนุญาต

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย เช่น อนุญาตให้ผู้ขอบางรายที่เอกสารไม่ถูกต้องครบถ้วน/การให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น เช่น นำเรื่องขึ้นพิจารณาดำเนินการก่อนผู้มารับบริการรายก่อนตน เป็นต้น
เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	<ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ และกับละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย ๒. มีการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อให้บริการตามภารกิจที่เอาเปรียบผู้รับบริการรายอื่น
มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ผู้บังคับบัญชาต้องมีการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒. เสริมสร้างจิตสำนึกในการแยกแยะประโยชน์ส่วนตนและประโยชน์ส่วนรวม ๓. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ครอบคลุมทุกงานบริการและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานภายใต้กรอบของคู่มืออย่างเคร่งครัด
สถานะของการ ดำเนินการจัดความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการ ดำเนินงาน	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่และประชาชนทั่วไปทราบ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามคู่มือและระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	จำนวนครั้งของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์เกี่ยวกับการขออนุมัติหรืออนุญาต

ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	การเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดในการจัดซื้อจัดจ้าง
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ในการจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	<ol style="list-style-type: none"> มีการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ แม้จะเป็นการรับในโอกาสที่เหมาะสมตามขนบธรรมเนียมประเพณีวัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม อย่างไรก็ตามอาจก่อให้เกิดความคาดหวังความเกรงอกเกรงใจแก่ทั้งผู้ให้และผู้รับและอาจทำให้บุคคลภายนอกเข้าใจผิดต่อการปฏิบัติหน้าที่ได้ มีการเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งจากคู่สัญญา มีการจัดซื้อพัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือเป็นร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย
มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	<ol style="list-style-type: none"> ผู้บังคับบัญชาต้องมีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบถามและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด ออกคำสั่ง มาตรการและแนวทางการตรวจสอบเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อย่างใดๆ กำชับให้ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน
สถานะของการ ดำเนินการจัดความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูล การดำเนินงาน	<ol style="list-style-type: none"> จัดทำมาตรการจัดการข้อร้องเรียนการทุจริตและจัดทำประกาศมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง จัดทำประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ อบรมให้ประชาชนทราบ เสริมสร้างการรับรู้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สร้างความตระหนัก ย้ำเตือนในที่ประชุม ทุกๆครั้งที่มีการประชุม กำชับให้ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน
ตัวชี้วัด	จำนวนครั้งของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	การเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดในการบริหารงานบุคคล
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินการ	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ในงานบริหารงานบุคคล เช่นการ ประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง การโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย
เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การเรียกรับทรัพย์สินและหรือผลประโยชน์ใดๆ เพื่อแลกกับการประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย
มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการ ทุจริต	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ผู้บังคับบัญชาต้องมีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการ สอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด ๒. ออกคำสั่ง มาตรการและแนวทางการตรวจสอบเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับ การบริหารงานบุคคลเพื่อป้องกันการเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อย่างใดๆ ๓. กำชับให้ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน
สถานะของการ ดำเนินการจัดความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูล การดำเนินงาน	<ol style="list-style-type: none"> ๑. เสริมสร้างการรับรู้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สร้างความตระหนัก ย้ำ เตือนในที่ประชุมทุกๆครั้งที่มีการประชุม ๒. กำชับให้ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงาน
ตัวชี้วัด	จำนวนครั้งของเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล

แผนบริหารความเสี่ยงเทศบาลตำบลบ้านต้า ได้กำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๗ จำนวน ๙ มาตรการ ประกอบด้วย

๑. มาตรการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่อสาธารณะ
๒. มาตรการให้มีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมในการดำเนินการ
๓. มาตรการป้องกันการรับสินบน
๔. มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
๕. มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ
๖. มาตรการจัดซื้อร้องเรียนกรณีเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่
๗. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๘. เจตจำนงสุจริตในการบริหาร
๙. เจตจำนงสุจริตเพื่อพัฒนาให้มีคุณธรรมและความโปร่งใส