



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล ฝ่ายอำนวยการ งานนิติการ โทร ๐ ๔๓๔๑ ๔๐๙๑ ต่อ ๒๐๘
ที่ ขก ๕๓๐๐๑.๕/๑๒๐ วันที่ ๑๒ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗
เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล ปลัดเทศบาล และนายกเทศมนตรีเมืองเมืองพล

เรื่องเดิม

ตามที่นายกเทศมนตรีเมืองเมืองพล แจ้งให้ทุกส่วนราชการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ในกระบวนการตามภารกิจของหน่วยงานตามตัวอย่างที่กำหนด รายละเอียดตาม บันทึกข้อความ ที่ ขก ๕๓๐๐๑.๕/ว ๙๖ ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๗ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของสำนักปลัดเทศบาล ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๕ กระบวนงาน คือ ๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ๒. การเปรียบเทียบปรับตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ๓. การใช้ดุลพินิจเปรียบเทียบตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการปรับเป็นพินัย พ.ศ. ๒๕๖๕ ๔. การออกคำสั่งทางปกครองตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ (การจัดการเหตุรำคาญ) และ ๕. การเบิกจ่ายงบประมาณเกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการ การเดินทางไปราชการ และการดำเนินโครงการตามแผนดำเนินงานประจำปี รายละเอียดแนบมาพร้อมนี้

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล จึงขอรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนจากการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ของสำนักปลัดเทศบาล เพื่อประกอบการพิจารณากำหนดมาตรการในการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานในภารกิจอื่นหรือการปฏิบัติหน้าที่อื่นในอนาคต ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เรียน ปลัดเทศบาล
- เพื่อโปรดทราบ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
- เพื่อโปรดทราบ

นางสาวณิชา ไร่ทอง
นางสาวณิชา ไร่ทอง

(นางสาวณิชา ไร่ทอง)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

(นายวชิรศักดิ์ เตชะตานนท์)

นิติกรปฏิบัติการ (นางเจิมจิต เพชรทอง)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป หัวหน้าราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
เรียน นายกเทศมนตรี

(นายพงศ์วิศิษฐ์ บาลี)
นิติกรชำนาญการ

- เพื่อโปรดทราบ

(นายณรงค์ ปัตตะเวสัง)
ปลัดเทศบาลเมืองเมืองพล

นายกิตติโชติ เจริญเวชวุฒิไกร
นายกเทศมนตรีเมืองเมืองพล



**การประเมิน
ความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปี 2567**

คำนำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตถือเป็นสิ่งสำคัญที่เทศบาลเมืองเมืองพล ดำเนินการจัดทำขึ้นตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙๔ /ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ โดยแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือบริหารองค์กรที่มีความสำคัญและนำมาใช้ในการบริหารจัดการสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนซึ่งอาจก่อให้เกิดประโยชน์หรืออาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร

เทศบาลเมืองเมืองพล เล็งเห็นถึงประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้จัดให้มีการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตเพื่อเป็นกลองขับเคลื่อนของการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักวิชาการที่เหมาะสมรวมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเจ้าหน้าที่ของเทศบาลเมืองเมืองพลมีความเข้าใจถึงกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผนซึ่งเป็นการลดมูลเหตุและโอกาสที่จะเกิดความเสียหายให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมและตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงนี้จะบรรล่วัตถุประสงค์ได้ก็ต่อเมื่อผู้บริหาร พนักงานเจ้าหน้าที่ได้มีการนำแผนไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมและหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนดังกล่าวสามารถลดความเสี่ยงหรือผลกระทบที่ส่งผลต่อเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ขององค์กรก่อให้เกิดประโยชน์แก่การดำเนินงานของเทศบาลเมืองเมืองพลต่อไป

งานนิติการ
สำนักปลัดเทศบาล
เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง	สารบัญ	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ		๓-๖
บทที่ ๒ ข้อมูลพื้นฐานของ เทศบาลเมืองเมืองพล		๗-๑๓
บทที่ ๓ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต		๑๔-๑๕
บทที่ ๔ กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต		๑๕-๒๗
บทที่ ๕ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต		๒๘-๓๙

บทที่ ๑
บทนำ
หลักการและเหตุผล

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรจะต้องเผชิญกับสภาวะความไม่แน่นอนทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ทางที่เป็นความเสี่ยงและโอกาสที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบต่อในเชิงลบในขณะที่โอกาสก่อให้เกิดประโยชน์จะเป็นตัวสร้างมูลค่าต่อองค์กร ดังนั้นการบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่จะช่วยป้องกันรักษาและส่งเสริมให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรนอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยมุ่งเน้นให้ทุกกระบวนการ ดำเนินงานด้วยความโปร่งใสมีประสิทธิภาพส่งผลดีต่อภาพลักษณ์และสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

เทศบาลเมืองเมืองพล จึงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตโดยมีการกำหนดนโยบายแนวทางและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตให้มีความสอดคล้องกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๙.๔ / ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๒ ตลอดจนกรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงทุจริตขององค์กรเชิงบูรณาการของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ได้ให้คำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยงขององค์กรไว้ว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตขององค์กรคือการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจการรวมทั้งกระบวนการที่กำหนดขึ้นและนำไปใช้โดยคณะกรรมการฝ่ายบริหารและบุคลากรอื่น ๆ ขององค์กรเพื่อกำหนดกลยุทธ์และใช้กับหน่วยงานทั้งหมดในองค์กรโดยได้รับการออกแบบมาเพื่อระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นซึ่งอาจมีผลกระทบต่อองค์กรรวมทั้งการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงทุจริตที่องค์กรยอมรับได้ประเมินได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้อย่างมีระบบทั้งนี้เพื่อให้ความมั่นใจว่าองค์กรจะบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

การบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตจึงเป็นสิ่งที่ผู้บริหารข้าราชการและเจ้าหน้าที่ทุกคนของเทศบาลเมืองเมืองพลต้องให้ความสำคัญและถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในการบริหารความเสี่ยงทุจริต เพื่อให้การดำเนินงานประสบผลสำเร็จตามเป้าหมายแล้ววัตถุประสงค์ขององค์กร

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อเป็นแนวทางให้ส่วนราชการในเทศบาลเมืองเมืองพลมีความเข้าใจในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในทิศทางเดียวกัน

๒. เพื่อให้ เทศบาลเมืองเมืองพลสามารถดำเนินการได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดในแผนพัฒนาท้องถิ่นโดยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตในส่วนราชการทุกระดับของเทศบาลเมืองเมืองพล ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง

๔. เพื่อเป็นการลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงทุจริตที่จะเกิดขึ้นกับเทศบาลเมืองเมืองพล และเป็นกรอบแนวทางในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต

เป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. ผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตเพื่อสามารถนำไปใช้ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาท้องถิ่นซึ่งมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และภารกิจของเทศบาลเมืองเมืองพล

๒. จัดให้มีระบบการบริหารที่ดีและเป็นไปอย่างมีระบบและมีองค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีและครบถ้วน

๓. สามารถนำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตไปใช้ในการบริหารงานที่รับผิดชอบ

ประโยชน์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต

๑. เป็นแหล่งข้อมูลสำหรับผู้บริหารในการตัดสินใจด้านต่าง ๆ เนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตเป็นการดำเนินงานซึ่งตั้งอยู่บนสมมุติฐานในการตอบสนองต่อเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กร

๒. ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งจะทำให้พนักงานภายในองค์กรเข้าใจเป้าหมายและภารกิจหลักขององค์กรและตระหนักถึงความสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อองค์กรได้อย่างครบถ้วน

๓. เป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารเนื่องจากการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ผู้บริหารสามารถมั่นใจได้ว่าความเสี่ยงทุจริตได้รับการจัดการอย่างเหมาะสมและทันเวลารวมทั้งเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารงานและการตัดสินใจในด้านต่าง ๆ เช่นการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์การติดตาม ควบคุมและวัดผลการปฏิบัติงานซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย และสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร

๔. ช่วยให้การพัฒนาดำเนินไปในทิศทางเดียวกันการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตทำให้รูปแบบการตัดสินใจในการปฏิบัติงานขององค์กรมีการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกันเช่นการตัดสินใจโดยที่ผู้บริหารมีความเข้าใจในกลยุทธ์วัตถุประสงค์ขององค์กรและระดับความเสี่ยงอย่างชัดเจน

๕. ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลการจัดสรรทรัพยากรเป็นไปอย่างเหมาะสมโดยพิจารณาถึงระดับความเสี่ยงทุจริตในแต่ละกิจกรรมและการเริ่มใช้มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต

ความหมายและคำจำกัดความการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์เป้าหมาย โดยผลกระทบดังกล่าวทำให้การดำเนินงานเบี่ยงเบนไปจากเป้าหมายหรือความคาดหวังโดยอาจวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงได้จากผลกระทบของเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิด

๒. ปัจจัยเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามขั้นตอนการดำเนินงานหลักที่กำหนดไว้ทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร

๑) ความเสี่ยงการทุจริตจากปัจจัยภายในหมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กรความเสี่ยงที่องค์กรต้องพยายามลดให้น้อยลงหรือหมดไปเช่นความเสี่ยงในด้านนโยบายความเสี่ยงในด้านการดำเนินงานความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคลความเสี่ยงในด้านการเงินและความเสี่ยงในด้านกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ เป็นต้น

๒) ความเสี่ยงการทุจริตจากปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กรเป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรู้รับผิดชอบขององค์กรซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบ ในทางลบให้ได้มากที่สุดเช่นความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขันความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภคความเสี่ยงด้านกฎหมายและความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยการประเมินจาก

๑) โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หมายถึงความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต

๒) ผลกระทบหมายถึงขนาดความรุนแรงความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต

๔. ระดับความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแบ่งออกเป็นห้าระดับคือความเสี่ยงสูงมากความเสี่ยงสูง ความเสี่ยงปานกลางความเสี่ยงต่ำและความเสี่ยงน้อยมาก

๕. การบริหารความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง การกำหนดนโยบายโครงสร้างและกระบวนการเพื่อให้คณะกรรมการผู้บริหารและบุคลากรนำไปปฏิบัติในการกำหนดกลยุทธ์และปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงจะสัมฤทธิ์ผลได้องค์กรจะต้องสามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่จะเกิดขึ้นประเมินผลกระทบต่อองค์กรและกำหนดวิธีการจัดการที่เหมาะสมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าผลการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๖. การบริหารความเสี่ยงการทุจริตโดยองค์กรรวม หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ขององค์กรรวมถึงกระบวนการในการปฏิบัติงานต่าง ๆ โดยต้องพยายามที่จะลดสาเหตุของความเสี่ยงในแต่ละโอกาสที่เกิดขึ้นแล้วจะทำให้องค์กรเกิดความเสียหายด้วยการทำให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ประเมินได้ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบโดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์

๗. การจัดการความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง แนวทางในการลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือความเสี่ยง หรือลดผลกระทบความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

๘. การติดตามประเมินผลหมายถึงระบบบริหารความเสี่ยงที่สมบูรณ์หน่วยงานจะต้องมีการติดตามผลระหว่างดำเนินการตามแผนและทำการสอบทวนดูว่าแผนจัดการความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดี

ให้คงดำเนินการต่อไปเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้มีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามจริง ข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลานอกจากนี้ควรกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซ้ำอีกอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งเพื่อดูว่าความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือมีความเสี่ยงเพิ่มขึ้นมาอีกหรือไม่

๙. ความเสี่ยงการทุจริตจากปัจจัยภายในหมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในองค์กร ความเสี่ยงการทุจริตที่องค์กรต้องพยายามลดให้มันน้อยลงหรือหมดไปได้แก่ความเสี่ยงในด้านนโยบาย ความเสี่ยงในด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงการทุจริตในด้านทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยงการทุจริตในด้านการเงินและความเสี่ยงการทุจริตในด้านกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ เป็นต้น

๑๐. ความเสี่ยงการทุจริตจากปัจจัยภายนอกหมายถึงความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกองค์กร เป็นสิ่งที่อยู่นอกเหนือความรับรู้รับผิดชอบขององค์กรซึ่งต้องพยายามหามาตรการที่จะลดผลกระทบ ในทางลบให้ได้มากที่สุดได้แก่ความเสี่ยงด้านภาวะเศรษฐกิจ ความเสี่ยงด้านการเมืองการปกครอง ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ความเสี่ยงด้านสังคมและพฤติกรรมผู้บริโภค ความเสี่ยงด้านกฎหมายและความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและภัยธรรมชาติ เป็นต้น

๑๑. COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) หมายถึง กรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงการทุจริตแบบทั่วองค์กรมีแนวทางในการแจกแจงปัญหา และความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อยย่อยรวมถึงมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรู้รับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน

บทที่ ๒

ข้อมูลพื้นฐานของเทศบาลตำบลท่าสาป ข้อมูลทั่วไป สภาพทั่วไปและข้อมูลพื้นฐาน

๑. ด้านกายภาพ

๑.๑ แผนที่เขตเทศบาล



แผนที่เทศบาลเมืองเมืองพล

เทศบาลเมืองเมืองพล ตั้งอยู่ในพื้นที่ตำบลเมืองพล อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น มีพื้นที่รับผิดชอบ ๓ ตารางกิโลเมตร ระยะห่างจากกรุงเทพมหานคร ประมาณ ๓๙๘ กิโลเมตร และห่างจากจังหวัดขอนแก่นประมาณ ๗๔ กิโลเมตร มีอาณาเขตที่ติดต่อกับพื้นที่ใกล้เคียงคือ

ทิศเหนือ ติดต่อกับ ตำบลโจดหนองแก อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น

ทิศใต้ ติดต่อกับ ตำบลโนนข่า อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น

ทิศตะวันออก ติดต่อกับ ตำบลเมืองพล อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น

ทิศตะวันตก ติดต่อกับ ตำบลเพ็กใหญ่ อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น

เทศบาลเมืองเมืองพล ประกอบด้วยชุมชนจำนวน ๑๔ ชุมชน ประกอบด้วย

๑.ชุมชนหนองแวง ๑	๘.ชุมชนตลาดเก่า
๒.ชุมชนหนองแวง ๒	๙.ชุมชนพลประชาพัฒนา
๓.ชุมชนหนองแวง ๓	๑๐.ชุมชนพลประชากลางเมือง
๔.ชุมชนหนองแวง ๔	๑๑.ชุมชนพลประชานุกูล
๕.ชุมชนเมืองใหม่	๑๒.ชุมชนทุ่งรวงทอง
๖.ชุมชนเมืองเก่า	๑๓.ชุมชน บขส.มิ่งเมือง
๗.ชุมชนเมืองพล	๑๔.ชุมชนศรีเมือง

๑.๒ ลักษณะภูมิประเทศ

ลักษณะภูมิประเทศโดยทั่วไปของเทศบาลเมืองเมืองพล โดยทั่วไปเป็นพื้นที่ราบสูงพื้นที่ส่วนใหญ่เป็นเนินลาดลักษณะลูกคลื่น และที่ราบบางส่วน สภาพดินส่วนใหญ่เป็นดินทรายน้ำซึมผ่านได้รวดเร็ว และน้ำใต้ดินมีความเค็มสูงทำให้ขาดแคลนน้ำอุปโภค - บริโภค มีแหล่งน้ำที่สำคัญคือ อ่างเก็บน้ำละเลิงหวาย

๑.๓ ลักษณะภูมิอากาศ

เทศบาลเมืองเมืองพลตั้งอยู่ในเขตที่ราบสูงแอ่งโคราช ภูมิอากาศโดยทั่วไปมีลักษณะแบบทุ่งหญ้าเมืองร้อน กล่าวคือ ช่วงฤดูแล้งจะมีมรสุมตะวันตกเฉียงใต้พัดผ่าน มีฤดูกาล ๓ ฤดู คือ

ฤดูร้อน อยู่ในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ - พฤษภาคม

ฤดูฝน อยู่ในช่วงเดือนพฤษภาคม - ตุลาคม

ฤดูหนาว อยู่ในช่วงเดือนพฤศจิกายน - กุมภาพันธ์

๒. ด้านการเมือง/การปกครอง

๒.๑ เขตการปกครอง

เทศบาลเมืองเมืองพล แบ่งเขตชุมชนออกเป็น ๑๔ ชุมชน คือ ๑) ชุมชนหนองแวง ๑ ๒) ชุมชนหนองแวง ๒ ๓) ชุมชนหนองแวง ๓ ๔) ชุมชนหนองแวง ๔ ๕) ชุมชนเมืองใหม่ ๖) ชุมชนเมืองเก่า ๗) ชุมชนเมืองพล ๘) ชุมชนตลาดเก่า ๙) ชุมชนพลประชานุกูล ๑๐) ชุมชนพลประชาพัฒนา ๑๑) ชุมชนพลประชากลางเมือง ๑๒) ชุมชนทุ่งรวงทอง ๑๓) ชุมชน บขส.มิ่งเมือง ๑๔) ชุมชนศรีเมือง

๒.๒ การเลือกตั้ง

เทศบาลเมืองเมืองพลมีการเลือกตั้งผู้บริหารท้องถิ่นและสมาชิกสภาท้องถิ่น เมื่อวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๔ ที่ผ่านมา ประชาชนมาใช้สิทธิเลือกตั้งนายกเทศมนตรี จำนวน ๔,๗๖๑ คน จากผู้มีสิทธิเลือกตั้งทั้งหมด จำนวน ๘,๔๗๔ คน คิดเป็นร้อยละ ๕๖.๑๘ ผู้มาใช้สิทธิเลือกตั้งสมาชิกสภาเทศบาล จำนวน ๔,๗๗๒ คน จากผู้มีสิทธิเลือกตั้งทั้งหมด ๘,๔๕๙ คน คิดเป็นร้อยละ ๕๖.๔๑

๓. ประชากร

ตารางแสดงจำนวนประชากรและครัวเรือนปีปัจจุบัน ๒๕๖๗

ลำดับที่	ชุมชน	จำนวนประชากร		หมายเหตุ
		ชาย	หญิง	
๑	หนองแขง ๑	๒๘๔	๒๙๗	
๒	หนองแขง ๒	๓๑๐	๓๓๐	
๓	หนองแขง ๓	๓๔๓	๓๙๗	
๔	หนองแขง ๔	๓๐๗	๓๔๐	
๕	เมืองใหม่	๓๒๓	๓๒๖	
๖	เมืองพล	๓๓๕	๓๕๙	
๗	เมืองเก่า	๓๐๒	๓๔๕	
๘	ตลาดเก่า	๕๗๓	๖๕๑	
๙	ทุ่งรวงทอง	๔๒๐	๔๘๗	
๑๐	พลประชานุกูล	๑๓๗	๑๔๔	
๑๑	พลประชาพัฒนา	๕๐๘	๕๕๐	
๑๒	พลประชากลางเมือง	๒๖๕	๓๑๖	
๑๓	บขส.มิ่งเมือง	๔๓๐	๔๘๓	
๑๔	ศรีเมือง	๓๑๗	๓๓๖	
รวม		๔,๘๕๔	๕,๓๖๑	๑๐,๒๑๕

๔. สภาพทางสังคม

๔.๑ การศึกษา

ในเขตเทศบาลเมืองเมืองพลและพื้นที่ใกล้เคียง มีการจัดการศึกษาทั้งในระดับก่อนวัยเรียน ระดับอนุบาล ระดับประถมศึกษา ระดับมัธยมศึกษา และอาชีวศึกษา ดังนี้

๑) สถานศึกษาสังกัดเทศบาลเมืองเมืองพล ประกอบด้วย

- (๑) โรงเรียนเทศบาลพลประชานุกูล (ท.๑)
- (๒) โรงเรียนเทศบาลหนองแขงประชาอุปถัมภ์ (ท.๒)
- (๓) โรงเรียนเทศบาลศรีเมืองพลประชานุเคราะห์ (ท.๓)
- (๔) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลเมืองเมืองพล

๒) สถานศึกษาเอกชน ประกอบด้วย

- (๑) โรงเรียนมหาไถ่ศึกษาเมืองพล
- (๒) โรงเรียนกระแสนพัฒนา
- (๓) โรงเรียนชูเอ็ง
- (๔) โรงเรียนอนุบาลไพศาลวิทย

๔.๒ สาธารณสุข

สถานบริการด้านสาธารณสุขในเขตเทศบาลเมืองเมืองพล มีจำนวน ๑๕ แห่ง ได้แก่

- | | |
|---|---------------|
| ๑. โรงพยาบาลพล | จำนวน ๑ แห่ง |
| ๒. ศูนย์บริการสาธารณสุขเทศบาลเมืองเมืองพล | จำนวน ๑ แห่ง |
| ๓. คลินิกเอกชน | จำนวน ๑๒ แห่ง |
| ๔. ศูนย์สุขภาพชุมชนโรงพยาบาลพล | จำนวน ๑ แห่ง |

๔.๓ อาชญากรรม

ข้อมูลการเกิดอาชญากรรมที่เกิดขึ้นในเขตเทศบาลฯ จากสถานีตำรวจภูธรพล ซึ่งเป็นข้อมูลตั้งแต่วันที่

๑ มกราคม - ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ โดยมีรายละเอียดของประเภทและจำนวนคดี ดังนี้

ลำดับ	ประเภทคดี	จำนวน (คดี)	หมายเหตุ
๑	ทำร้ายร่างกาย	๓	
๒	ลักทรัพย์	๑๐	
๓	วิ่งราวทรัพย์	-	
๔	ชิงทรัพย์	๒	
๕	ปล้นทรัพย์	-	
๖	วางเพลิง	-	
๗	อุบัติเหตุ	๑๑	
๘	ซุลมุนต่อสู	-	
๙	จัดหาคนให้ไปทำงานต่างประเทศ	-	
๑๐	พ.ร.บ.เช็ค	-	
๑๑	ยาเสพติด	๒๖	
๑๒	ความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์	-	
๑๓	ทารุณกรรมสัตว์	-	
๑๔	ข่มขืนกระทำชำเรา	๒	
๑๕	การค้ามนุษย์และการค้าประเวณี	-	
๑๖	ความรุนแรงในครอบครัว	-	

๔.๔ ยาเสพติด

ปัญหา ยาเสพติดนับวันยิ่งเพิ่มทวีความรุนแรงมากขึ้น เทศบาลเมืองเมืองพล ได้ให้ความสำคัญกับปัญหานี้อย่างต่อเนื่อง มีการรณรงค์และติดตามผล ได้ดำเนินการรณรงค์ในทุกรูปแบบ การประชาสัมพันธ์ และการจัดให้มีการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด ดูงานนอกสถานที่จากสถานที่จริง ซึ่งได้รับการร่วมมือเป็นอย่างดีจากทุกภาคส่วนทั้งทางส่วนราชการและประชาชนในพื้นที่

๔.๕ การสังคมสงเคราะห์

การสังคมสงเคราะห์เทศบาลเมืองเมืองพลได้ให้การสงเคราะห์ตามแนวนโยบายของรัฐ คือ สงเคราะห์ผู้สูงอายุในการให้ได้รับเบี้ยยังชีพ จำนวน ๑,๘๒๓ คน สงเคราะห์ผู้พิการในการให้ได้รับเบี้ยยังชีพ จำนวน ๔๒๓ คน สงเคราะห์ผู้ป่วยโรคเอดส์ในการให้ได้รับเบี้ย จำนวน ๑๒ คน และผู้ที่มีภาวะพึ่งพิง จำนวน ๕๑ คน

๕. ระบบบริการพื้นฐาน

๕.๑ การคมนาคมขนส่ง

เทศบาลเมืองเมืองพลอยู่ห่างจากอำเภอเมืองขอนแก่นประมาณ ๗๔ กิโลเมตร มีถนนมิตรภาพ (พาดผ่าน) จากจังหวัดสระบุรี นครราชสีมา อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น จังหวัดอุดรธานี จังหวัดหนองคาย เชื่อมต่อเข้าสู่เส้นทางอินโดจีน

๕.๒ การไฟฟ้า

ในเขตเทศบาลเมืองเมืองพล มีจำนวนครัวเรือนที่มีไฟฟ้าใช้ทุกครัวเรือน ตลอดจนมีไฟฟ้าสาธารณะส่องสว่างอย่างทั่วถึง

๕.๓ การประปา

ในเขตเทศบาลเมืองเมืองพล มีสำนักงานประปาส่วนภูมิภาคเมืองพล มีพื้นที่รับผิดชอบ อำเภอพล อำเภอแวงน้อย อำเภอหนองสองห้อง โดยมีแหล่งน้ำดิบที่ใช้ผลิตน้ำประปา คือ แม่น้ำชี และอ่างเก็บน้ำ ละเลิงหวาย

๖. ระบบเศรษฐกิจ

๖.๑ การเกษตร

เนื่องจากเป็นชุมชนเมือง และมีพื้นที่เพียง ๓ ตารางกิโลเมตร ประกอบกับเป็นชุมชนที่มีบ้านเรือนอยู่ชิดกัน มีพื้นที่ในการทำเศรษฐกิจและทำการเพาะปลูกผักสวนครัวปลอดสารพิษไว้ประกอบอาหารในครัวเรือน ทั้งปลูกบนดินและในขวดน้ำ ซึ่งในบริเวณในครัวเรือนและแบ่งปันครอบครัวข้างเคียง

๖.๒ การประมง

พื้นที่ส่วนใหญ่เป็นเขตเมือง ประชาชนส่วนใหญ่ประกอบอาชีพค้าขายและรับราชการ จึงมีเพียงส่วนน้อยที่ประกอบอาชีพด้านการประมง บึงละเลิงหวายเป็นแหล่งน้ำขนาดใหญ่ที่ทำให้วิถีชีวิตของประชาชนหลายครอบครัวมีรายได้จากการจับปลา

๖.๓ การปศุสัตว์

ประชาชน	เลี้ยงโคเนื้อ	จำนวน ๙ ครัวเรือน
	เลี้ยงไก่	จำนวน ๓๕ ครัวเรือน
	เลี้ยงสุกร	จำนวน ๔ ครัวเรือน

๖.๔ การบริการ

ธุรกิจบริการประเภทจำหน่ายของฝาก/ของที่ระลึก บริเวณริมถนนมิตรภาพ จำนวน ๒๐ ร้านค้า ปั่นน้ำมัน จำนวน ๓ แห่ง ร้านให้บริการรับส่งสินค้า จำนวน ๔ ร้าน

๖.๕ การท่องเที่ยว

เทศบาลเมืองเมืองพลเป็นเมืองผ่านทางหลวงหมายเลข ๒ ถนนมิตรภาพ เหมาะสำหรับการค้าขายของฝากของที่ระลึก และเทศบาลเมืองเมืองพลได้สร้างเครือข่ายเพื่อเชื่อมต่อเส้นทางท่องเที่ยวร่วมกับองค์การบริหาร

ส่วนตำบลจืดหนองแก และองค์การบริหารส่วนตำบลโสภณกเต็น ในการถ่ายทอดเรื่องราว วิถีชีวิตของชุมชน และมีบึงละเลิงหวายซึ่งเป็นสวนสาธารณะขนาดใหญ่มีพื้นที่มากกว่า ๑,๖๐๐ ไร่ และเป็นจุดพักผ่อน ออกกำลังกาย และทำกิจกรรมต่าง ๆ ของชาวเมืองพล

๖.๖ อุตสาหกรรม

ในเขตเทศบาลเมืองเมืองพล ไม่มีโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ในพื้นที่

๖.๗ การพาณิชย์และกลุ่มอาชีพ

๑) สถานประกอบการด้านพาณิชย์กรรม

- (๑) กลุ่มวิสาหกิจชุมชน /ร้านขายหม่า
- (๒) สถานีบริการน้ำมัน จำนวน ๓ แห่ง
- (๓) ตลาดสดเทศบาล จำนวน ๒ แห่ง
- (๔) ห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ จำนวน ๒ แห่ง
- (๕) ร้านค้า เช่น ร้านขายอาหารและเครื่องดื่ม ขายของชำ ขายของเบ็ดเตล็ด

๒) สถานประกอบการเทศพาณิชย์

- (๑) โรงฆ่าสัตว์ จำนวน ๑ แห่ง
- (๒) สถานธนาบาล จำนวน ๑ แห่ง
- (๓) สถานีขนส่งผู้โดยสาร จำนวน ๑ แห่ง

๓) สถานประกอบการด้านบริการ

- (๑) โรงแรม จำนวน ๔ แห่ง
- (๒) ธนาคาร จำนวน ๘ แห่ง

๖.๘ แรงงาน

จำนวนแรงงานที่ทำงานอยู่ในพื้นที่เขตเทศบาลเมืองเมืองพล จำนวนประมาณ ๑,๕๐๐ คน

๗. ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรม

๗.๑ การนับถือศาสนา

ประชากรในเขตเทศบาลเมืองเมืองพลส่วนใหญ่นับถือศาสนาพุทธ รองลงมานับถือศาสนาคริสต์ มีวัดจำนวน ๔ แห่ง และมีโบสถ์คริสต์ จำนวน ๒ แห่ง

๗.๒ ประเพณีและงานประจำปี

- (๑) งานประเพณีทำบุญตักบาตรวันขึ้นปีใหม่
- (๒) งานประเพณีสงกรานต์
- (๓) งานประเพณีลอยกระทง
- (๔) งานประเพณีแห่เทียนเข้าพรรษา
- (๕) ประเพณีบุญกุ่มข้าวใหญ่
- (๖) ฮีต ๑๒ ครอง ๑๔

๗.๓ ภูมิปัญญาท้องถิ่น ภาษาถิ่น

ประชาชนใช้ภาษาอีสานและภาษาไทยกลาง ในการพูดคุย สื่อสาร

๘. ทรัพยากรธรรมชาติ

๘.๑ น้ำ

แหล่งน้ำในความรับผิดชอบของเทศบาลเมืองเมืองพล มีจำนวน ๖ แห่ง คือ

- (๑) บึงละเลิงหวาย
- (๒) สระเจ้าพ่อผาแดง
- (๓) สระน้ำสวนสาธารณะสระจันทร์
- (๔) สระน้ำสวนสาธารณะสระแก
- (๕) สระน้ำวัดสระจันทร์
- (๖) สระน้ำวัดหนองแวง

๘.๒ ป่าไม้

พื้นที่ในเขตเทศบาลเมืองเมืองพล ไม่มีป่าไม้

๘.๓ ภูเขา

พื้นที่ในเขตเทศบาลเมืองเมืองพล ไม่มีภูเขา

บทที่ ๓

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองเมืองพล

๓.๑ แนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลเมืองเมืองพล ได้ดำเนินการจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลเมืองเมืองพล โดยมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมินผล และการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission) ดังนี้

๑. การกำหนดเป้าหมายการบริหารจัดการความเสี่ยง (Objective Setting)
๒. การระบุความเสี่ยงต่าง ๆ (Event identification)
๓. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๔. กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
๕. กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control Activities)
๖. ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง (Information and Communication)
๗. การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่างๆ (Monitoring)

รวมทั้ง เทศบาลเมืองเมืองพล ได้พิจารณาปัจจัยเสี่ยงการทุจริตจากด้านต่าง ๆ โดยนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้วย ซึ่งความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

๑. หลักประสิทธิผล (Effectiveness)
๒. หลักประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
๔. หลักความโปร่งใส (Transparency)
๕. หลักการตอบสนอง (Responsiveness)
๖. หลักการรับผิดชอบ (Accountability)
๗. หลักนิติธรรม (Rule of Law)
๘. หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. หลักความเสมอภาค (Equity)
๑๐. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)

๓.๒ นโยบาย วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

เพื่อให้เทศบาลเมืองเมืองพล มีระบบในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต โดยการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุผลของแต่ละโอกาสที่เทศบาลเมืองเมืองพลเกิดความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของเทศบาลเมืองเมืองพลตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ เพื่อวางระบบการควบคุมภายในของเทศบาลเมืองเมืองพล และได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

๑. ให้มีระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต โดยมีเอกสารแสดงแนวทางและระบุปัจจัยความเสี่ยงการทุจริตให้ทราบทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองเมืองพล

๒. การบริหารความเสี่ยงการทุจริตจะต้องครอบคลุมทุกระดับ และทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองเมืองพล ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอกเพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. ให้ทุกหน่วยงานในเทศบาลเมืองเมืองพล รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับเข้าใจ และให้ความสำคัญกับการบ่งชี้และการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตมีวิธีการและแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุประเมินและจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๔. ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร

๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี

๖. ให้นำระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของงานจนเกิดเป็นนวัตกรรมองค์กร และเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

๗. ให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๓.๓ บทบาทหน้าที่ของผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. ผู้บริหารเทศบาล ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ทำหน้าที่จัดเตรียมข้อมูล/เอกสารเพื่อทบทวนแผนงาน/โครงการที่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ คัดเลือกโครงการ จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินการและรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อผู้บริหารเทศบาล

๓. ผู้บริหารระดับสำนัก/กอง/ฝ่าย/งาน ทำหน้าที่ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงการทุจริตให้มีความรู้กับบุคลากรในหน่วยงาน และจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในหน่วยงาน รวมทั้งติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

๔. บุคลากรในหน่วยงาน ทำหน้าที่ทำความเข้าใจ และดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

บทที่ ๔

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

เทศบาลเมืองเมืองพล ใช้กระบวนการบริหารความเสี่ยงมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission) ที่มีขั้นตอนดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างเหมาะสมโดยกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกัน/ลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้กระบวนการดังกล่าวจะสำเร็จได้ต้องมีการสื่อสารให้กับบุคลากรในองค์กร ได้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงในทิศทางเดียว และควรจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงกระบวนการและขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลเมืองเมืองพล ที่ได้ดำเนินการตามมาตรฐาน COSO มี ๗ ขั้นตอน ดังนี้

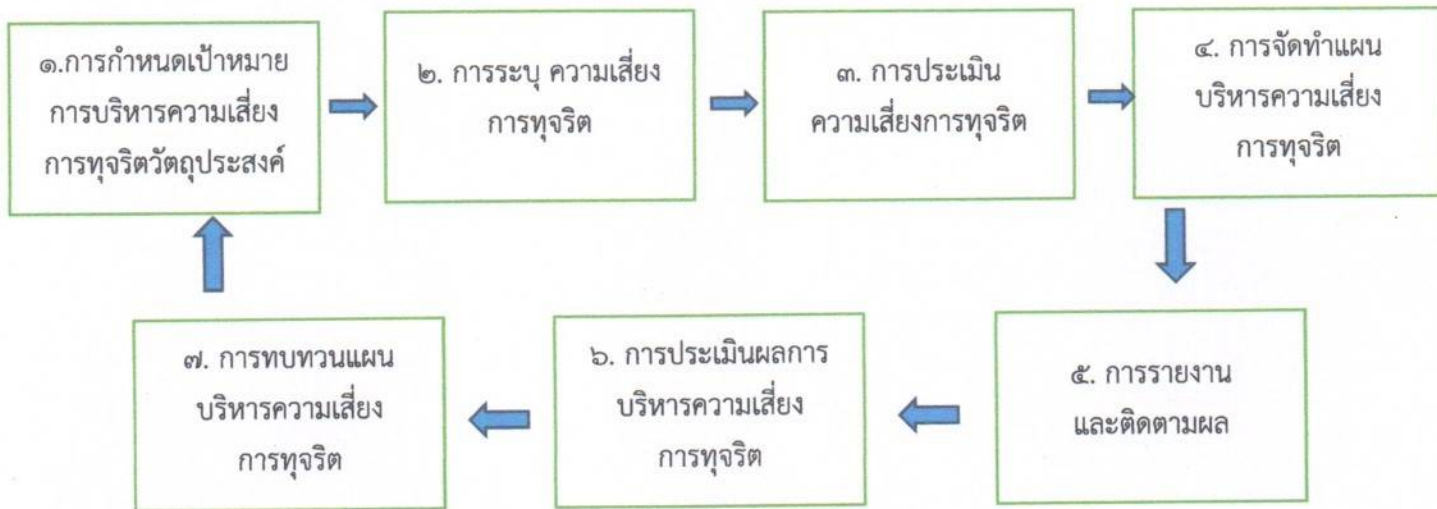
๑. การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงการทุจริต (Objective Setting)

๒. การระบุความเสี่ยงต่าง ๆ

๓. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๔. กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยงการทุจริต
- ๕. กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control Activities)
- ๖. ข้อมูลและการสื่อสารด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (Information and Communication)
- ๗. การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่าง ๆ (Monitoring)

แผนภาพกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลเมืองเมืองพล



๔.๑ การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงการทุจริต (Objective Setting)

๑) จัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผล

- ๑) ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในเขตเทศบาล
- ๒) รายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยและระดับองค์กร
- ๓) รายงานผลการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทาน

๒) การบริหารและจัดการความเสี่ยงการทุจริต

- ๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
- ๒) ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๔.๒ การระบุความเสี่ยงการทุจริต (Event identification)

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหลความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบหรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านกลยุทธ์การปฏิบัติงาน การเงิน เวลา และการบริหาร โดยความเสี่ยงนี้จะถูกวัดด้วยผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์ซึ่งเป็นความเสี่ยงตามความหมายทั่วไป

สำหรับความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลนั้น หมายถึง เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นภายในสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่สำคัญในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ตามที่ระบุในเทศบาลบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้ สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น เทศบาลจะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่าง ๆ โดยนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้วย ทั้งนี้ความเสี่ยงเรื่องธรรมาภิบาลที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินแผนงาน/โครงการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

๑. ประสิทธิภาพ (Effectiveness)
๒. ประสิทธิภาพ (Efficiency)
๓. การมีส่วนร่วม (Participation)
๔. ความโปร่งใส (Transparency)
๕. การตอบสนอง (Responsiveness)
๖. ภาระรับผิดชอบ (Accountability)
๗. นิติธรรม (Rule of Law)
๘. การกระจายอำนาจ (Decentralization)
๙. ความเสมอภาค (Equity)
๑๐. หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented)

ความหมายองค์ประกอบตามหลักธรรมาภิบาล

หลักประสิทธิผล (Effectiveness) : ผลการปฏิบัติราชการที่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนปฏิบัติราชการตามที่ได้รับงบประมาณมาดำเนินการ รวมถึงความสามารถเทียบเคียงกับส่วนราชการหรือหน่วยงานที่มีภารกิจคล้ายคลึงกัน และมีผลการปฏิบัติงานในระดับชั้นนำของประเทศ เพื่อให้เกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน โดยการปฏิบัติราชการจะต้องมีทิศทาง ยุทธศาสตร์ และเป้าประสงค์ที่ชัดเจน มีกระบวนการปฏิบัติงานและระบบงานที่เป็นมาตรฐาน รวมถึงมีการติดตาม ประเมินผล และพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และเป็นระบบ

ประสิทธิภาพ (Efficiency) : การบริหารราชการตามแนวทางการกำกับดูแลที่ดีที่มีการออกแบบกระบวนการปฏิบัติงาน โดยการใช้เทคนิคและเครื่องมือการบริหารจัดการที่เหมาะสมให้องค์กรสามารถใช้ทรัพยากรทั้งด้านต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการพัฒนาขีดความสามารถในการปฏิบัติราชการตามภารกิจ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของประชาชน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

หลักการมีส่วนร่วม (Participation) : กระบวนการที่ข้าราชการประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มมีโอกาสได้เข้าร่วมในการรับรู้ เรียนรู้ ทำความเข้าใจ ร่วมแสดงทัศนะ ร่วมเสนอปัญหา/ประเด็นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องร่วมคิด ร่วมแก้ไขปัญหา ร่วมในกระบวนการตัดสินใจ และร่วมกระบวนการพัฒนาในฐานะหุ้นส่วนการพัฒนา

หลักความโปร่งใส (Transparency) : กระบวนการเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา ชี้แจงได้เมื่อมีข้อสงสัย และสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารอันไม่ต้องห้ามตามกฎหมายได้อย่างเสรี โดยประชาชนสามารถรู้ทุกขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรมหรือกระบวนการต่าง ๆ และสามารถตรวจสอบได้

หลักการตอบสนอง (Responsiveness) : การให้บริการที่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดและสร้างความเชื่อมั่น ความไว้วางใจ รวมถึงตอบสนองความคาดหวัง/ความต้องการของประชาชน ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีความหลากหลายและมีความแตกต่าง

หลักการรับผิดชอบ (Accountability) : การแสดงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และผลงานต่อเป้าหมายที่กำหนดไว้ด้วยความรับผิดชอบนั้น ควรอยู่ในระดับที่สนองต่อความคาดหวังของสาธารณะ รวมทั้งการแสดงถึงความสำนึกในการรับผิดชอบต่อปัญหาสาธารณะ

หลักนิติธรรม (Rule of Law) : การใช้อำนาจของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับในการบริหารราชการด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติและคำนึงถึงสิทธิเสรีภาพของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

หลักการกระจายอำนาจ (Decentralization) : การถ่ายโอนอำนาจการตัดสินใจ ทรัพยากร และภารกิจจากส่วนราชการส่วนกลางให้แก่หน่วยการปกครองอื่น (ราชการบริหารส่วนท้องถิ่น) และภาคประชาชนดำเนินการโดยมีอิสระตามสมควร รวมถึงการมอบอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจและการดำเนินการให้แก่บุคลากรโดยมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจในการให้บริการต่อผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปรับปรุงกระบวนการและเพิ่มผลิตภาพเพื่อผลการดำเนินงานที่ดีของส่วนราชการ ทั้งนี้ การกระจายอำนาจ การตัดสินใจที่ดี บุคลากรต้องมีความรู้ความสามารถ และมีข้อมูลสนับสนุนเพื่อให้เกิดการตัดสินใจที่เหมาะสม

หลักความเสมอภาค (Equity) : การได้รับการปฏิบัติและได้รับบริการอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่มีการแบ่งแยกด้านชาย/หญิง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ ภาษา เพศ อายุ ความพิการ สภาพทางกายและสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจและสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษา การฝึกอบรม และอื่น ๆ

หลักมุ่งเน้นฉันทามติ (Consensus Oriented) : คือ การหาข้อตกลงทั่วไปภายในกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นข้อตกลงที่เกิดจากการใช้กระบวนการเพื่อหาข้อคิดเห็นจากกลุ่มบุคคลที่ได้รับประโยชน์และเสียประโยชน์ โดยเฉพาะกลุ่มที่ได้รับผลกระทบโดยตรงซึ่งต้องไม่มีข้อคัดค้านที่ยุติไม่ได้ในประเด็นสำคัญ โดยฉันทามติไม่จำเป็นต้องหมายความว่า เป็นความเห็นพ้องโดยเอกฉันท์

การระบุความเสี่ยงการทุจริต

ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง โดยคำนึงถึงปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรหรือผลการปฏิบัติงานในระดับองค์กรหรือผลการปฏิบัติงานในระดับองค์กรและกิจกรรม พิจารณามีเหตุการณ์ใดหรือกิจกรรมใดของกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด มีทรัพย์สินใดที่ต้องดูแลป้องกันรักษา การระบุปัจจัยเสี่ยงเริ่มต้นจากการแจกแจงกระบวนการปฏิบัติงานที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้แล้ว จึงระบุปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานนั้น ๆ โดยเทศบาลได้นำแนวคิดเรื่องหลักธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ด้วย

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต พิจารณารisk ในแต่ละประเภทของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมาย และพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ และเหตุการณ์ภายนอกส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการมีส่วนร่วมกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้โดยไม่ถูกต้อง

๒) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk: O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากระบบภายในขององค์กร/กระบวนการ/เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/บุคลากร/ความเพียงพอของข้อมูลส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ และรวมถึงการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้องไม่เหมาะสมทำให้ขาดประสิทธิภาพและไม่ทันต่อสถานการณ์หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น

๓) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากกระบวนการบริหารงบประมาณ และการเงินจนส่งผลกระทบต่อการบริหารงบประมาณและการเงิน

๔) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ (Compliance Risk: C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทำนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

๔.๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Risk Assessment)

การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสียหาย(Degree of Risk) โดยคณะทำงานบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละกองงานจะต้องกำหนดเกณฑ์ของหน่วยงานขึ้นซึ่งสามารถกำหนดเกณฑ์ได้ทั้งเกณฑ์ในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในหน่วยงานและดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะทำงานฯ โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์อย่างเพียงพอ สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลเชิงพรรณานำไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ ก็ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ

การจัดลำดับความเสี่ยง (Prioritize) เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว จะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการที่หน่วยงานรับผิดชอบ เพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงการทุจริตมี ๔ ประการ ได้แก่

(๑) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)

การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น หยุดดำเนินกิจกรรม การเปลี่ยนวัตถุประสงค์หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมที่จะดำเนินการลงหรือเลือกกิจกรรมที่สามารถยอมรับได้มากกว่า เป็นต้น

(๒) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)

การไม่ต้องมีการดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอีกกรณีนี้ใช้กับความเสี่ยงที่มีน้อยความน่าจะเป็นหรือว่ามีต้นทุนในการบริหารความเสี่ยงสูง

(๓) การลดความเสี่ยง (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk control)

หมายถึง การลดโอกาสความน่าจะเป็นหรือลดความเสียหายโดยการจัดระบบการควบคุมเพื่อป้องกันการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการรวมกับกำหนดแผนสำรองในเหตุฉุกเฉิน

(๔) การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)

หมายถึง การกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป เช่น การทำการประกันภัยองค์กรภายนอกหรือการจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน (Outsource)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (ประเด็นสินบน) ของเทศบาลเมืองเมืองพล
อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงานตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาขออนุมัติ/อนุญาต	๓	๓	ความเสี่ยงสีเหลือง ระดับปานกลาง	<p>มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ</p> <p>๑.จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำขอขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาตและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอ</p> <p>๒.เปิดประกาศคู่มือสำหรับประชาชน ไว้ ณ สถานที่ที่กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่ทางสื่อต่างๆ เช่น ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์</p>	สำนักปลัด กองช่าง

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	<p>๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ</p> <p>๒. การรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร</p>	๓	๓	ความเสี่ยงสีเหลือง ระดับปานกลาง	<p>มาตรการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๑. จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลในการจัดทำโครงการ</p> <p>๓. ผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่</p> <p>๕. หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญ ควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนับ โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ</p>	ทุกส่วนงาน

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	<p>๑. การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะให้กับผู้ประกอบการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p> <p>๒. มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา</p>	๓	๓	ความเสี่ยงสีเหลือง ระดับปานกลาง	<p>มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร</p> <p>๔. มีขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม</p> <p>๕. โครงการฝึกอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ประจำปี</p>	กองคลัง

ลำดับ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	โอกาสเกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ
๔	การใช้อำนาจตามกฎหมาย	๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ ๒. การรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	๓	๓	ความเสี่ยงสีเหลือง ระดับปานกลาง	มาตรการป้องกันการรับสินบน ๑. จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน ๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลในการจัดทำโครงการ ๓. ผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๔. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ๕. หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญ ควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนับ โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ	ทุกส่วนงาน

หมายเหตุ *ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

สีเขียว = ไม่มีความเสี่ยง/ความเสี่ยงต่ำ (ไม่จำเป็นต้องจัดทำมาตรการ
ฯ)

สีเหลือง = ความเสี่ยงระดับปานกลาง

สีส้ม = ความเสี่ยงระดับสูง

สีแดง = ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (ประเด็นสินบน) ของเทศบาลเมืองเมืองพล
อำเภอพล จังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ความเสี่ยง	วิธีการจัดการความเสี่ยง	รายละเอียดการจัดการ	ทางเลือกที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)				
การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ	๑.กำกับติดตามตรวจสอบการทำงานของบุคลากร ๒.มีการติดตามตรวจสอบให้บุคลากรทำงานตามขั้นตอน	ตรวจสอบเอกสารโดยผู้อำนวยการกองคลังหรือเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ทั้งก่อนขออนุมัติเบิกจ่ายและหลังการเบิกจ่าย และลงชื่อกำกับเมื่อตรวจสอบแล้วว่าเบิกจ่ายถูกต้องก่อนจัดเก็บเข้าแฟ้ม	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	กองคลัง
การบริหารงานบุคคล	กำกับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้างานบุคลากรให้ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย	ให้มีการประกาศรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตามระเบียบราชการ	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด
การอนุมัติ อนุญาต ตามพรบ. การอำนวยความสะดวกของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	กำกับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการการออกใบอนุญาต/อนุญาต	แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในการกำกับติดตามตรวจสอบการทำงานของบุคลากรให้ทำงานตามขั้นตอน	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	สำนักปลัด/กองช่าง
การใช้อำนาจตามกฎหมาย	๑.เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงาน หรือโครงการ ๒. การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลในการจัดทำโครงการผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่	การลดหรือควบคุมความเสี่ยง	ทุกส่วนงาน

๔.๔ การจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

โดยการนำกลยุทธ์ มาตรการหรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติในทุกหน่วยงานของเทศบาลเมืองเมืองพล เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงาน ตามภารกิจต่าง ๆ รวมทั้งโครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงหรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอ และนำมาวางแผนจัดการ ความเสี่ยง โดยมีเป้าหมายการวางแผนจัดการความเสี่ยง คือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรหรือหน่วยงานต้องการ หรือยอมรับได้

ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยงการทุจริต

แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตาม แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการในการจัดการ และควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้น ให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้สามารถปฏิบัติ ได้จริง และให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ พิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่าย และต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนในการกำหนดมาตรการหรือแผนปฏิบัติการนั้นกับประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

หลังจากได้ประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแล้ว จึงดำเนินการ กำหนดกิจกรรมหรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดลงในระดับที่ยอมรับได้ โดยกิจกรรม ที่กำหนดต้องเป็นกิจกรรมที่หน่วยงานยังไม่เคยปฏิบัติหรือเป็นกิจกรรมที่กำหนดเพิ่มเติมจากกิจกรรมเดิม ที่เคยปฏิบัติอยู่แล้ว แต่ไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ นอกจากนี้ ยังต้องกำหนดระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการ แต่ละกิจกรรม ตลอดจนหน่วยงาน/บุคลากรผู้รับผิดชอบ และงบประมาณที่ใช้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ของหน่วยงาน

หลังจากที่มีการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงแล้ว เทศบาลเมืองเมืองพลจะมีการ เผยแพร่ข้อมูลและการสื่อสารแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ ด้วยการกำหนดช่องทางการสื่อสาร ข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กลุ่มเป้าหมาย ตั้งแต่ผู้บริหาร คณะทำงานจัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยงหน่วยงาน/บุคลากรในสังกัดได้รับทราบ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ หรือไปพบผู้รับผิดชอบ โดยตรง เพื่อร่วมคิดร่วมทำและร่วมเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการร่วมกัน และผู้ที่รับผิดชอบจะได้นำไป ดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

๔.๕ การรายงานและติดตามผล

จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้อง และเหมาะสมโดยมีเป้าหมายในการติดตาม คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการ ความเสี่ยงรวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการ บริหารจัดการความเสี่ยงหรือไม่โดยหน่วยงานต้องสอบถามดูว่าวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดี ก็ให้ดำเนินการต่อไปหรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยนและนำผลการติดตามไปรายงาน ให้ฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น ทั้งนี้ กระบวนการสอบถาม หน่วยงานอาจกำหนดข้อมูล

ที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

(๑) การติดตามอย่างต่อเนื่อง เป็นการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างทันทั่วถึงและถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน

(๒) การติดตามเป็นรายครั้งเป็นการดำเนินการภายหลังจากเหตุการณ์ ดังนั้น ปัญหาที่เกิดขึ้นจะได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็วหากองค์กรมีการจัดทำรายงานความเสี่ยง เพื่อให้การติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๔.๖ การประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

คณะทำงานจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงจะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงประจำปีต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองเมืองพล เพื่อให้มั่นใจว่าเทศบาลเมืองเมืองพล มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม เพียงพอ ถูกต้อง และมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติมเพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ(Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

๔.๗ การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

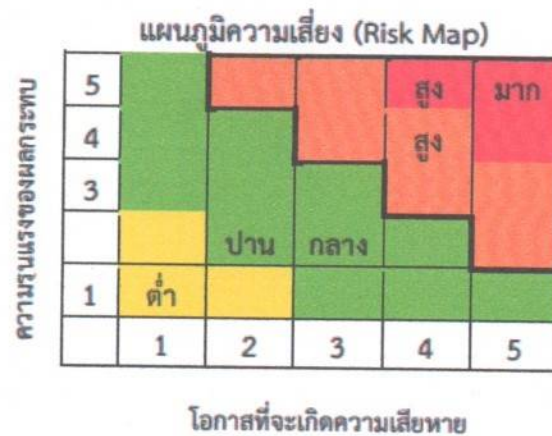
การทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทันสมัย และเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำทุกปี

บทที่ ๕

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลเมืองเมืองพล ได้กำหนดระดับความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกระดับความเสี่ยงสูง และสูงมาก มาจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้เกณฑ์ในการแบ่งดังนี้

ระดับคะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	เขตสี (zone)	กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง
๑ - ๒	ต่ำ	●	ยอมรับความเสี่ยง
๓ - ๙	ปานกลาง	●	ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม)
๑๐ - ๑๖	สูง	●	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง)
๑๗ - ๒๕	สูงมาก	●	ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) , ถ่ายโอนความเสี่ยง



และได้กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้เป็น ๒ ระดับ ตามประเภทของปัจจัยเสี่ยง ดังนี้

ปัจจัยเสี่ยงจากภายใน กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับ น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๙

ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอก กำหนดระดับความรุนแรงที่ยอมรับได้อยู่ที่ระดับ น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๑๖

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง Risk Identificati

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุญาต
๒. ความเสี่ยงความทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ

ทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต (know factor และ Unknow factor)

ตารางระบุความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	know factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด	Unknow factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด
<p>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</p> <p>- นำรถยนต์ของเทศบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเอง นอกเหนือจากงานของเทศบาลบ่อยครั้งซึ่งต้องรับผิดชอบจ่ายค่าน้ำมันด้วยตนเองแต่กลับมีการเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและทำการเบิกกว่าความเป็นจริง</p>		✓
<p>การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือรับสินบน</p> <p>- การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร</p>		✓
<p>การทำธุรกิจส่วนตัว</p> <p>- เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างทำสัญญาซื้อของจากร้านหรือบริษัทของครอบครัวตนเองหรือบริษัทที่ตนเองมีส่วนอยู่</p>		✓
<p>การทำงานพิเศษ</p> <p>- การที่เจ้าหน้าที่ไม่ทำงานที่ได้รับมอบหมายจากเทศบาลอย่างเต็มที่แต่เวลาไปรับงานพิเศษอื่นๆที่อยู่เหนืออำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากหน่วยงาน</p>		✓
<p>การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล</p> <p>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้างหรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า</p>		✓

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริต

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว → เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง → เป็นความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม → เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการงานที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง → เป็นความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง	สีม่วง
การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว - นำรถยนต์ของเทศบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานของเทศบาลบ่อยครั้งซึ่งต้องรับผิดชอบจ่ายค่าน้ำมันด้วยตนเองแต่กลับมีการเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและทำการเบิกกว่าความเป็นจริง		✓			
การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ หรือรับสินบน - การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร		✓			
การจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า		✓			
- เจ้าหน้าที่ของรัฐมีการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือ แก้วไขใบสำคัญรับเงิน		✓			
-มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ /เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา		✓			
-กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย		✓			
-การตั้งใจในการจัดทำ TOR ที่มีจุดประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง และพวกพ้อง แต่องค์กรเสียประโยชน์ เช่น การลือคสเปค หรือการกำหนด		✓			
-เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก		✓			

ขั้นตอนที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

ตารางระดับความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความจำเป็น ของการระวัง	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง รวมจำเป็น x รุนแรง
การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว - นำรถยนต์ของเทศบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานของเทศบาลบ่อยครั้งซึ่งต้องรับผิดชอบจ่ายค่าน้ำมันด้วยตนเองแต่กลับมีการเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและทำการเบิกกว่าความเป็นจริง	๓	๓	๙
การจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า	๓	๓	๖
- เจ้าหน้าที่ของรัฐมีการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือ แก้วไขใบสำคัญรับเงิน	๓	๓	๖
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ / เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	๓	๓	๙
- กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย	๓	๓	๙
- การตั้งใจในการจัดทำ TOR ที่มีจุดประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้องแต่องค์กรเสียประโยชน์ เช่น การลือคสปก หรือการกำหนด	๒	๒	๔
- เจ้าหน้าที่ที่มีเจตนาปิดบังข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	๓	๒	๖

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลเมืองเมืองพล ได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็นxความรุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง ใฝ่ระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร ไม่มีผลเสียหายทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ /ผู้รับ มอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว - นำรถยนต์ของเทศบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานของเทศบาลบ่อยครั้งซึ่งต้องรับผิดชอบจ่ายค่าน้ำมันด้วยตนเองแต่กลับมีการเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและทำการเบิกกว่าความเป็นจริง	ปานกลาง		✓	
การจัดซื้อจัดจ้าง - การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล - การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า	ปานกลาง		✓	
- เจ้าหน้าที่ของรัฐมีการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือแก้ไขใบสำคัญรับเงิน	ปานกลาง		✓	
- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	ปานกลาง		✓	
- กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างมีส่วนได้ส่วนเสีย	ปานกลาง		✓	

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ละเอียดชัดเจนและเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นแนวเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับคำขอ
๒	ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบการแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย เป็นต้น	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วนท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน
๓	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ ๒ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต
 ตารางการจัดรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	มาตรการป้องกันความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อน	โอกาส/ความเสี่ยงการ ทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	- จัดกิจกรรมอบรมส่งเสริมด้าน คุณธรรม จริยธรรม กิจกรรมให้ ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารงานบุคคล กิจกรรมให้ ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วน ท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ใน หน่วยงาน	ความไม่โปร่งใสในการ บริหารงานบุคคล เช่น การ ประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การ ดำเนินการทางวินัย		✓	
๒	- จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริม ด้านคุณธรรม จริยธรรม กิจกรรม ให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและกิจกรรมให้ความรู้ เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วน ท้องถิ่นให้กับผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็น เท็จซึ่งเสี่ยงต่อการทุจริต เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่า พาหนะ และค่าที่พัก		✓	
๓	- การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ ละเอียดชัดเจน และเผยแพร่ให้ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับ ทราบและถือปฏิบัติให้เป็น แนวทางเดียวกัน - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เสนอเรื่องตามลำดับคำขอ	การพิจารณาตรวจสอบ และเสนอความเห็นของการ อนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการ ตามลำดับคำขอ		✓	

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 ระดับความรุนแรง น้อยลงกว่าระดับ ๓

สถานะสีแดง (เกินกว่าการยอมรับ)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริต
 ตารางจัดทำระบบความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
<p>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</p> <p>- นำรถยนต์ของเทศบาลไปใช้ในกิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานของเทศบาลบ่อยครั้งซึ่งต้องรับผิดชอบจ่ายค่าน้ำมันด้วยตนเองแต่กลับมีการเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและทำการเบิกกว่าความเป็นจริง</p>	<p>กำกับดูแลตรวจสอบไม่ให้ข้าราชการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว</p>		✓	
<p>การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุและครุภัณฑ์ที่จัดซื้อจัดจ้างให้พวกพ้องได้เปรียบหรือชนะการประมูล</p> <p>- การปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ เช่น การปิดประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง หรือเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารล่าช้า</p>	<p>กำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องไม่ให้ปฏิบัติหน้าที่ที่เห็นแก่เงินหรือพวกพ้องของตนไม่ปิดบังซ่อนเร้นข้อมูลใดๆ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเปิดเผยตามระเบียบที่กำหนด</p>		✓	
<p>- เจ้าหน้าที่ของรัฐมีการปลอมแปลงเอกสารการเบิกจ่ายเงิน เช่น ปลอมลายมือ แก้วไขใบสำคัญรับเงิน</p>	<p>การชี้แจงให้เข้าใจในการเป็นข้าราชการที่ดีทำงานที่ไม่ผิดระเบียบและมีวินัย</p>		✓	
<p>- มีการรับสินบน/เรียกรับเงิน/สินน้ำใจ/เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา</p>	<p>กำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติตามและให้ตระหนักถึงการเป็นข้าราชการที่ดี</p>		✓	
<p>- เจ้าหน้าที่มีเจตนาปิดบังข้อมูลและเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จเช่น ค่าล่วงเวลา ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก</p>	<p>ควบคุมกำกับดูแลการใช้จ่ายชี้แจงให้เข้าใจในระเบียบและการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่และประพฤตินิยมชอบของการเป็นข้าราชการที่ดี</p>		✓	

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ตารางการจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ที่			
	สีเขียว	สีเหลือง	สีแดง
๑	-	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	-
๒	-	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย	-
๓	-	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	-

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ตารางแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงาน เทศบาลเมืองเมืองพล	
โอกาส/ ความเสี่ยง	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ
	ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดี ความชอบ การแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย
	เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก
สถานะของการ ดำเนินการจัดการความ เสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) <hr/> <hr/>

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	
หน่วยงาน เทศบาลเมืองเมืองพล	
ผลการดำเนินงาน	<p>สถานะความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลเมืองเมืองพล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ สถานะความเสี่ยง สีเหลือง หมายถึง เป็นความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล</p> <p>- มีการเน้นย้ำในการประชุมประจำเดือนพนักงานเป็นประจำทุกเดือน</p>

แผนบริหารความเสี่ยงเทศบาลเมืองเมืองพล ได้กำหนดมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำปี ๒๕๖๖ จำนวน ๙ มาตรการ ประกอบด้วย

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

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
สำนักปลัดเทศบาล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ.....การใช้รถยนต์ส่วนกลาง.....

ที่	ขั้นตอน/กระบวนการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L X I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
1	การขออนุมัติใช้รถยนต์ส่วนกลาง	- วัตถุประสงค์การขอใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่คุ้มค่าในเชิงภารกิจและงบประมาณ - การมีประโยชน์ทับซ้อนในวัตถุประสงค์ของการขอใช้รถยนต์ส่วนกลาง	2	2	4
2	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง	- ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตใช้ - การใช้รถยนต์ส่วนกลางนอกกรอบวัตถุประสงค์การขอใช้ - มีวัตถุประสงค์แฝงร่วมด้วยกับการใช้รถยนต์ส่วนกลาง	2	2	4
3	การรายงานการใช้รถยนต์ส่วนกลาง	- การรายงานการใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริง - การควบคุมกำกับและหรือตรวจสอบการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ไม่เคร่งครัด	2	2	4


(ลงชื่อ) นายพงษ์วิศิษฐ์ บาลี ผู้รายงาน (ลงชื่อ) นางเจิมจิต เพชรทอง หัวหน้าหน่วยงาน
 (นายพงษ์วิศิษฐ์ บาลี) (นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
สำนักปลัดเทศบาล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกฯ
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล.....

ลำดับ ที่	ขั้นตอน/กระบวนการงาน/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
1	การขออนุมัติใช้รถยนต์ส่วนบุคคล - วัตถุประสงค์การขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่คุ้มค่า ในเชิงภารกิจและงบประมาณ - การมีประโยชน์ทับซ้อนในวัตถุประสงค์ของการขอ ใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	- พิจารณาความเหมาะสมของภารกิจ โดยให้ส่วน ราชการอื่น ที่มีภารกิจในเส้นทางเดียวกันไปด้วยกัน โดยไม่กระทบภารกิจหลักของผู้ขอใช้ - กำชับพนักงานขับรถบันทึกควบคุมการใช้รถ ส่วนกลางตามแบบท้ายระเบียบฯ
2	การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล - ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตใช้ - ในระหว่างการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลนอกกรอบ วัตถุประสงค์การขอใช้ - มีวัตถุประสงค์แฝงร่วมด้วยกับการขอใช้รถยนต์ ส่วนกลาง	- พนักงานขับรถยนต์จัดทำรายงานการใช้รถยนต์ ส่วนกลางตามแบบการรายงานที่เกี่ยวข้องท้ายระเบียบ การใช้รถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล โดยตรวจสอบ ระยะทางจากสถานที่ตั้งของหน่วยงานและเมื่อเดินทาง กลับต้องสอดคล้องกับคำขอใช้ และกรอกรายละเอียด การใช้รถในสมุดควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
3	การรายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล - การรายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่ถูกต้องตาม ข้อเท็จจริง - การควบคุมกำกับตรวจสอบและหรือตรวจสอบ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไม่เคร่งครัด	- พนักงานขับรถรายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลตาม แบบท้ายระเบียบฯ ตามข้อเท็จจริงและวัตถุประสงค์ - ผู้มีอำนาจหน้าที่ควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ตรวจสอบการรายงานการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลอย่าง เสมอเสมอ มีช่องทางการประเมินทางอิเล็กทรอนิกส์

(ลงชื่อ) 

(นายพงศ์วิศิษฐ์ บาลี)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

(ลงชื่อ)  หัวหน้าหน่วยงาน

(นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานสรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

ประเภทความเสี่ยง

- การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการและความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล.....

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบพฤติกรรมโอกาสเกิดความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง			คุณภาพการจัดการ	มาตรการป้องกัน/ควบคุมการเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/อื่นๆ
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ค่า 1 - 5	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ค่า 1 - 5	ค่าความเสี่ยงรวม			
1. การขออนุมัติใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	ผิดวัตถุประสงค์/มีวัตถุประสงค์อื่นร่วมด้วย	√				2	2	4 (ต่ำ)	ดีมาก	พิจารณาคำขอให้สมเหตุสมผล/ภารกิจในเส้นทางเดียวกันให้ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลร่วมกัน	ระยะเวลาของภารกิจในแต่ละส่วนงานที่ไป
2. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล	ผลประโยชน์ทับซ้อน/ออกนอกเส้นทาง	√				2	2	4 (ต่ำ)	ดีมาก	ติดตั้งอุปกรณ์ระบุพิกัด จีพีเอส	งบประมาณจัดทำระบบและการบำรุงรักษา
3. การรายงานการใช้รถส่วนบุคคล	รายงานเท็จ/ถูกต้องบางส่วน	√				2	2	4 (ต่ำ)	ดีมาก	มีผู้ควบคุมการใช้รถ ตรวจสอบระยะทางจากหลักฐานของทางราชการ หรือแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ ประกอบรายงาน	ขาดความคล่องตัวในการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

(ลงชื่อ.....)

(นางเจิมจิต เพชรทอง)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ.....การเปรียบเทียบปรับตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม.....

ที่	ขั้นตอน/กระบวนการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L X I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
1	การพิจารณาความผิดและโทษ	- การพิจารณาว่าพฤติการณ์ใด ถือเป็นความผิด ที่จะต้องถูก ลงโทษปรับตามอำนาจเจ้า พนักงานท้องถิ่น - การใช้ดุลพินิจยกเว้นโทษ ปรับเป็นสถานโทษอื่นที่เบากว่า	2	2	4
2	การกำหนดอัตราค่าปรับ	- การกำหนดอัตราค่าปรับใน กรณีที่ถูกกฎหมายกำหนดไว้เพียง อัตราค่าปรับขั้นสูง เช่น ต้อง ระวางโทษปรับไม่เกิน 25,000 บาท เป็นต้น - การใช้ดุลพินิจให้สอดคล้อง กับพฤติการณ์และความร้ายแรง	2	2	4
3	การนำส่งเงินเข้าเป็นรายได้ของ เทศบาล	- การรับเงินและใบเสร็จรับเงิน - การนำส่งเงิน - การเก็บรักษาเงิน	1	2	2

(ลงชื่อ) Wontaw
 (นายพงศวิศิษฐ์ บาลี)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

(ลงชื่อ) [Signature] หัวหน้าหน่วยงาน
 (นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
สำนักปลัดเทศบาล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกฯ
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการงานการเปรียบเทียบปรับตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม.....

ลำดับ ที่	ขั้นตอน/กระบวนการงาน/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
1	การพิจารณาความผิดและโทษ - การพิจารณาว่าพฤติการณ์ใดถือเป็นความผิด ที่จะต้องถูกลงโทษปรับตามอำนาจเจ้าพนักงานท้องถิ่น - การใช้ดุลพินิจยกเว้นโทษปรับเป็นสถานโทษอื่นที่เบากว่า	แยกฐานความผิดออกจากพ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ว่าเป็นฐานความผิดตามมาตราใด วรรคใด ลดการใช้ดุลพินิจลง
2	การกำหนดอัตราค่าปรับ - การกำหนดอัตราค่าปรับในกรณีที่กฎหมายกำหนดไว้เพียงอัตราค่าปรับขั้นสูง เช่น ต้องระวางโทษปรับไม่เกิน 25,000 บาท เป็นต้น - การใช้ดุลพินิจให้สอดคล้องกับพฤติการณ์และความร้ายแรง	ดำเนินการตามข้อ 1 แล้ว แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากำหนดอัตราค่าปรับและประกาศให้ประชาชนทราบล่วงหน้า
3	การนำส่งเงินเข้าเป็นรายได้ของเทศบาล - การรับเงินและใบเสร็จรับเงิน - การนำส่งเงิน - การเก็บรักษาเงิน	ออกคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบ การรับเงิน เก็บรักษาเงิน และการนำส่งเงิน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(ลงชื่อ)
 (นายพงษ์วิศิษฐ์ บาลี)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

(ลงชื่อ)
 (นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานสรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

ประเภทความเสี่ยง

- การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการและความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ การเปรียบเทียบปรับตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบพฤติกรรมโอกาสเกิดความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง			คุณภาพการจัดการ	มาตรการป้องกัน/ควบคุมการเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/อื่นๆ
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ค่า 1 - 5	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ค่า 1 - 5	ค่าความเสี่ยงรวม			
1. การกำหนดความผิดและโทษ	การใช้ดุลพินิจโดยมิชอบเพื่อแสวงหาประโยชน์	√				2	2	4 (ต่ำ)	ดีมาก	แยกฐานความผิดให้ชัดเจนโดยพิจารณาพฤติกรรมแห่งการกระทำประกอบด้วย	การต้องตีความกฎหมายให้รอบคอบ
2. การกำหนดอัตราโทษ	การใช้ดุลพินิจโดยมิชอบ/เลือกปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม	√				2	2	4 (ต่ำ)	ดีมาก	แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากำหนดอัตราค่าปรับและประกาศให้ประชาชนทราบ	กำหนดอัตราค่าปรับต่ำเกินไป การละเมิดเพิ่มขึ้น
3. การนำส่งเงินค่าปรับเข้าเป็นรายได้เทศบาล	ยกยอกทรัพย์สิน/นำเข้าไม่ครบ/นำไปใช้ส่วนตัว	√				1	2	2 (ต่ำ)	ดีมาก	คำสั่งมอบหมายงานภายในมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแต่ละขั้นตอน แยกจากกัน/ควบคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน	เพิ่มอัตราบุคลากรและพัสดุครุภัณฑ์ที่จำเป็น/กระทบงบประมาณ

(ลงชื่อ..........)

(นางเจมิจิต เพชรทอง)


ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล


การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
 สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ.....การใช้ดุลพินิจเปรียบเทียบพระราชนัดญัตติว่าด้วยการปรับเป็นพินัย พ.ศ. 2565.....

ที่	ขั้นตอน/กระบวนการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L X I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
1	การใช้ดุลพินิจพิจารณาความผิดและสภาพร้ายแรงแห่งการกระทำ ความผิด	- การพิจารณาว่าพฤติการณ์ใด ถือเป็นความผิด ที่จะต้องถูกลงโทษปรับตามอำนาจหน้าที่ - การพิจารณาตั้งข้อหาเพื่อวางสถานโทษ - การใช้ดุลพินิจยกเว้นโทษปรับเป็นสถานโทษอื่นที่เบากว่า	2	2	4
2	การใช้ดุลพินิจพิจารณากำหนดอัตราค่าปรับตามสภาพความร้ายแรงแห่งการกระทำ	- การกำหนดอัตราค่าปรับในกรณีที่ถูกกฎหมายกำหนดไว้เพียงอัตราค่าปรับขั้นสูง เช่น ต้องระวางโทษปรับไม่เกิน 25,000 บาท เป็นต้น - การใช้ดุลพินิจให้สอดคล้องกับพฤติการณ์และความร้ายแรง	2	2	4
3	การนำส่งเงินเข้าเป็นรายได้ของเทศบาลเมืองเมืองพล	- การรับเงินและการออกใบเสร็จรับเงิน - การนำส่งเงิน - การเก็บรักษาเงิน	1	2	2

(ลงชื่อ) 
 (นายพงศวิศิษฐ์ บาลี)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

(ลงชื่อ) 
 (นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

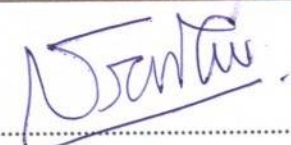
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567


สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
- การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ การใช้ดุลพินิจเปรียบเทียบตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการรับเป็นพินัย พ.ศ. 2565

ลำดับ ที่	ขั้นตอน/กระบวนการ/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
1	<p>การพิจารณาความผิดและโทษ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การพิจารณาว่าพฤติการณ์ใดถือเป็นความผิด ที่จะต้องถูกลงโทษปรับตามอำนาจหน้าที่ - การใช้ดุลพินิจยกเว้นโทษปรับเป็นสถานโทษอื่นที่เบากว่า กรณีมีเหตุบรรเทาโทษหรือลดหย่อนโทษ 	กำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไขการพิจารณาสถานโทษ ตามบทมาตรากฎหมายให้ชัดเจน ว่าเป็นฐานความผิดตามมาตราใด วรรคใด เป็นการลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ลง และประกาศให้ประชาชนทราบล่วงหน้าเป็นการทั่วไป
2	<p>การกำหนดอัตราค่าปรับ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดอัตราค่าปรับในกรณีที่กฎหมายกำหนดไว้เพียงอัตราค่าปรับขั้นสูง เช่น ต้องระวางโทษปรับไม่เกิน 25,000 บาท เป็นต้น - การใช้ดุลพินิจให้สอดคล้องกับพฤติการณ์และความร้ายแรง 	ดำเนินการตามข้อ 1 แล้ว แต่งตั้งคณะกรรมการขึ้นมาคณะหนึ่งเพื่อพิจารณากำหนดอัตราค่าปรับตามฐานความผิดที่กำหนดตามข้อ 1 และประกาศให้ประชาชนทราบล่วงหน้าเป็นการทั่วไป
3	<ul style="list-style-type: none"> - การรับเงินและใบเสร็จรับเงิน - การนำส่งเงิน - การเก็บรักษาเงิน 	ออกคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบ การรับเงิน เก็บรักษาเงิน และการนำส่งเงิน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน (นางพวงศวิศิษฐ์ บาลี)
ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

(ลงชื่อ)  หัวหน้าหน่วยงาน (นางเจิมจิต เพชรทอง)
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานสรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

ประเภทความเสี่ยง

- การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการและความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ การใช้ดุลพินิจเปรียบเทียบตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการปรับเป็นพินัย พ.ศ. 2565

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบพฤติกรรมโอกาสเกิดความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง			คุณภาพการจัดการ	มาตรการป้องกัน/ควบคุมการเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/อื่นๆ
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ค่า 1 - 5	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ค่า 1 - 5	ค่าความเสี่ยงรวม			
1. การใช้ดุลพินิจพิจารณาความผิดและโทษ	การใช้ดุลพินิจโดยมิชอบเพื่อแสวงหาประโยชน์	√				2	2	4 (ต่ำ)	ดีมาก	แยกฐานความผิดให้ชัดเจนโดยพิจารณาพฤติกรรมแห่งการกระทำประกอบด้วย	การต้องตีความกฎหมายให้รอบคอบ
	การใช้ดุลพินิจโดยมิชอบ/เลือกปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม	√				2	2	4 (ต่ำ)	ดีมาก	แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากำหนดอัตราค่าปรับให้ชัดเจนและประกาศให้ประชาชนทราบ	กำหนดอัตราค่าปรับต่ำเกินไป การละเมิดเพิ่มขึ้น
2. การใช้ดุลพินิจกำหนดอัตราค่าปรับ	ยกยอกทรัพย์สิน/นำเข้าไม้ครบ/นำไปใช้ส่วนตัว	√				1	2	2 (ต่ำ)	ดีมาก	คำสั่งมอบหมายงานภายในมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแต่ละขั้นตอน แยกจากกัน/ควบคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงิน	เพิ่มอัตราบุคลากรและพัสดุครุภัณฑ์ที่จำเป็น/กระทบงบประมาณ
3. การนำส่งเงินค่าปรับเข้าเป็นรายได้เทศบาล											

(ลงชื่อ.....)

(นางเจิมจิต เพชรทอง)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
สำนักงานปลัดเทศบาล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการงาน การออกคำสั่งทางปกครองตาม พ.ร.น.พระราชกฤษฎีกา พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม(การจัดการเหตุรำคาญ

ที่	ขั้นตอน/กระบวนการงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L X I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
1	การพิจารณาการกระทำผิด ที่จะต้องออกคำสั่งของเจ้าพนักงานท้องถิ่น	- การพิจารณาว่าพฤติการณ์ใดถือเป็นความผิด ที่จะต้องออกคำสั่งเจ้าพนักงานท้องถิ่นให้ระงับหรือแก้ไขเหตุรำคาญ	1	1	1
2	การกำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไขให้กระทำหรืองดเว้นการกระทำ	เหตุในเชิงโครงสร้างและลักษณะทางกายภาพ - ความเหมาะสมของคำสั่ง ลักษณะความต่อเนื่องและภาระผูกพันในระยะยาวและผลกระทบในเชิงเศรษฐกิจ	2	1	2
3	การบังคับทางปกครอง กรณีฝ่าฝืนคำสั่งเจ้าพนักงานท้องถิ่น	- การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามคำสั่ง การผ่อนปรนการกระทำด้วยเหตุผลอันจำเป็นและสมควร - การพิจารณาดำเนินคดีกับผู้ก่อเหตุเดือดร้อนรำคาญ กรณีฝ่าฝืนคำสั่ง	1	1	1

(ลงชื่อ)
 (นายพงษ์วิศิษฐ์ บาลี)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

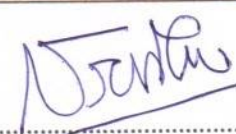
ผู้รายงาน (ลงชื่อ)
 (นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
 หัวหน้าสำนักงานปลัดเทศบาล


แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
สำนักปลัดเทศบาล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการงาน ภาวะออกคำสั่งทางปกครองตาม พ.ร.บ. ภาวสาธารณสุข พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ภาวจัดการเหตุรำคาญ

ลำดับ ที่	ขั้นตอน/กระบวนการงาน/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
1	การพิจารณาการทำความผิดที่จะต้องออกคำสั่ง ของเจ้าพนักงานท้องถิ่น - การพิจารณาว่าพฤติการณ์ใดถือเป็นความผิด ที่ จะต้องออกคำสั่งเจ้าพนักงานท้องถิ่นให้ระงับหรือ แก้ไขเหตุรำคาญ	พิจารณาว่าเหตุดังกล่าวเป็นเหตุรำคาญตาม พ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. 2535 หรือไม่ จากนั้นพิจารณา ว่าเกิดจากการกระทำใด ผู้ใดทำให้เกิดขึ้น โดยกำหนด เงื่อนไขเกณฑ์การพิจารณาไว้ให้ชัดเจนไว้เป็นแนวทาง ปฏิบัติ
2	การกำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไขให้กระทำหรืองดเว้น การกระทำ - การสั่งให้กระทำเพื่อระงับเหตุในเชิงโครงสร้างและ ลักษณะทางกายภาพ - ความเหมาะสมของคำสั่งลักษณะความต่อเนื่อง และภาระผูกพันในระยะยาวและผลกระทบต่อในเชิง เศรษฐกิจ	แต่งตั้งคณะกรรมการจัดการเหตุรำคาญขึ้น คณะ หนึ่งเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไขไว้เป็นแนวทางการ ปฏิบัติให้ชัดเจน ไม่จำเป็นต้องตีความหรือพิจารณาโดยใช้ ดุลพินิจอีก
3	การบังคับทางปกครอง กรณีฝ่าฝืนคำสั่งเจ้า พนักงานท้องถิ่น - การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามคำสั่ง การ ผ่อนปรนการกระทำด้วยเหตุผลอันจำเป็นและสมควร - การพิจารณาดำเนินคดีกับผู้ก่อเหตุเดือดร้อน รำคาญ กรณีฝ่าฝืนคำสั่ง	กำหนดระยะเวลาสำหรับการดำเนินการแก้ไขปัญหา เหตุเดือดร้อนรำคาญไว้พอสมควรแก่เหตุ กรณีพ.ร.บ. การสาธารณสุข พ.ศ. 2535 ไม่ได้กำหนดเวลาไว้เป็น การเฉพาะให้นำพ.ร.บ.วิธีปฏิบัติราชการทางปกครอง พ.ศ. 2539 มาใช้โดยไม่แย้งหรือขัดต่อกฎหมาย

(ลงชื่อ)  :
 (นายพงศ์วิศิษฐ์ บาลี)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

(ลงชื่อ)  : หัวหน้าหน่วยงาน
 (นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานสรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
 สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

ประเภทความเสี่ยง

- การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการและความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการงาน การออกคำสั่งทางปกครองตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบพฤติกรรมโอกาสเกิดความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง			คุณภาพการจัดการ	มาตรการป้องกัน/ควบคุมการเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/อื่นๆ
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ค่า 1 - 5	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ค่า 1 - 5	ค่าความเสี่ยงรวม			
1. การพิจารณาพฤติกรรมที่ต้องออกคำสั่ง 2. การกำหนดเงื่อนไขในคำสั่ง 3. การบังคับตามคำสั่งทางปกครอง	การใช้ดุลพินิจโดยมิชอบเพื่อแสวงหาประโยชน์	✓				1	1	1 (ต่ำ)	ดีมาก	แยกรายละเอียดลักษณะการกระทำผิดให้ชัดเจนและระดับใดที่ต้องออกคำสั่งให้กระทำหรืองด	การพิจารณาเจตนากรณีของกฎหมาย
	เลือกปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม	✓				2	1	2 (ต่ำ)	ดีมาก	แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากำหนดระยะเวลาให้ปฏิบัติที่เหมาะสมกับกรณี	ความเหมาะสมของระยะเวลากับสาระของคำสั่ง
	ละเว้น/เลือกปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรม/แสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ	✓				1	1	1 (ต่ำ)	ดีมาก	ติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ในรูปคณะกรรมการหรือคณะทำงาน เพื่อให้มีการตรวจสอบถ่วงดุล	ปัญหาภารกิจของคณะกรรมการ/ทำงานไม่ตรงกัน

(ลงชื่อ.....)

(นางเจิมจิต เพชรทอง)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
สำนักปลัดเทศบาล

- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการงาน...การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการ การเดินทางไปราชการ และการดำเนินโครงการตามแผนฯ

ที่	ขั้นตอน/กระบวนการงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L X I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
1	การขออนุมัติยืม/เบิกจ่าย	สิทธิที่จะได้รับตามกฎหมาย ระเบียบ/ประเภทของสวัสดิการ หรือโครงการ กิจกรรม อื่นๆ (เบิกเท็จ เบิกเกินสิทธิ การใช้ ดุลพินิจไม่เหมาะสมหรือไม่ชอบ)	2	1	2
2	การตรวจฎีกา	ประเด็นการตรวจ - ประเภทสิทธิสวัสดิการ/ โครงการ กิจกรรม อื่นๆ - กฎหมาย ระเบียบ ดุลพินิจ ความละเอียด รอบคอบ ละเว้น โดยมิชอบ	1	1	1
3	การส่งใช้เงินยืม/การขอความ เห็นชอบดำเนินการจัดหา และ การเบิกจ่ายเงิน	การจ่ายเงินเป็นเท็จและหรือไม่ เหมาะสม จำเป็น และประหยัด	1	1	1
4	เอกสารหลักฐานประกอบการ เบิกจ่าย	เอกสารที่บุคคลธรรมดา นิติ บุคคลเป็นผู้ออกตามรูปแบบ รายการ เอกสารหลักฐานอื่นที่ ได้รับยกเว้นหรือไม่มีรูปแบบ แต่ ให้ผู้มีสิทธิจัดทำขึ้นและเป็นผู้ รับรอง	1	2	2

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน (ลงชื่อ) หัวหน้าหน่วยงาน
 (นายพงศวิศิษฐ์ บาลี) (นางเจิมจิต เพชรทอง)
 ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

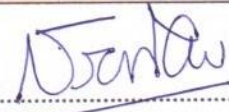
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

สำนักปลัดเทศบาล


- ประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก
 การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
 การจัดซื้อจัดจ้าง
 การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการงาน การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการ. การเดินทางไปราชการ. และกรณีประเมินโครงการตามแผน

ลำดับ ที่	ขั้นตอน/กระบวนการงาน/ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
1	การขออนุมัติยืม/เบิกจ่าย - สิทธิที่จะได้รับตามกฎหมาย ระเบียบ/ประเภทของสวัสดิการหรือโครงการ กิจกรรม อื่นๆ (เบิกเท็จ เบิกเกินสิทธิ การใช้ดุลพินิจไม่เหมาะสมหรือไม่ชอบ)	- จัดให้มีผู้จัดทำฎีกา ผู้ตรวจพิจารณาก่อนอนุมัติ คำขอ ผู้ตรวจฎีกา ผู้อนุมัติให้เบิกจ่ายโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566
2	การตรวจฎีกา ประเด็นการตรวจ - ประเภทสิทธิสวัสดิการ/โครงการ กิจกรรม อื่นๆ - กฎหมาย ระเบียบ ดุลพินิจ ความละเอียด รอบคอบ ละเว้นโดยมิชอบ	- ตรวจสอบอำนาจการเบิกจ่ายเงิน อัตราการเบิกจ่ายเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ประกอบโครงการ/กิจกรรม/หลักสูตร ฯลฯ งดใช้ดุลพินิจหรือใช้ด้วยความระมัดระวัง
3	การส่งใช้เงินยืม/การขอความเห็นชอบดำเนินการจัดหา และการเบิกจ่ายเงิน การใช้จ่ายเป็นจริงหรือไม่ มีความเหมาะสม และเป็นไปโดยจำเป็นและประหยัด หรือไม่	มีอำนาจตรวจพิจารณาข้อเท็จจริงประกอบข้อกฎหมายก่อนพิจารณาอนุมัติ และในกรณีผู้เบิกขอเบิกจ่ายโดยขอให้ผู้มีอำนาจใช้ดุลพินิจในการพิจารณาอนุมัติให้พิจารณาถึงเหตุผลความจำเป็น และความเหมาะสม ประกอบด้วย
4	เอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เอกสารที่บุคคลธรรมดา หรือนิติบุคคลเป็นผู้ออกตามรูปแบบรายการ เอกสารหลักฐานอื่นที่ได้รับยกเว้นหรือไม่มีรูปแบบ แต่ให้ผู้มีสิทธิจัดทำขึ้นและเป็นผู้รับรอง	โดยให้มีรายการ รายละเอียดอันเป็นสาระสำคัญ เป็นไปตามแบบทำยระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง พิจารณาถึงความเหมาะสม และประหยัด

(ลงชื่อ) 

(นายพงศวิศิษฐ์ บาลี)
ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

(ลงชื่อ)  หัวหน้าหน่วยงาน

(นางเจิมจิต เพชรทอง)
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

รายงานสรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

สำนักปลัดเทศบาล เทศบาลเมืองเมืองพล

ประเภทความเสี่ยง

- การอนุมัติ การอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ราชการและความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การบริหารงานบุคคล

ชื่อกระบวนการ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการ การเดินทางไปราชการ และการดำเนินโครงการตามแผนดำเนินงาน

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบพฤติกรรมโอกาสเกิดความเสี่ยง	สถานะความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยง			คุณภาพการจัดการ	มาตรการป้องกัน/ควบคุมการเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/อื่นๆ
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ค่า 1 - 5	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ค่า 1 - 5	ค่าความเสี่ยงรวม			
1. การขออนุมัติยืมเงินและเบิกจ่ายเงิน	เบิกเกินสิทธิ/ดุลพินิจไม่ชอบ	√				2	1	2 (ต่ำ)	ดีมาก	พิจารณาก่อนอนุมัติโดยถือปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ประกอบโครงการ/กิจกรรม ที่ขอเบิก	ระยะเวลาเร่งรีบ
2. การตรวจฎีกา	ตรวจสอบไม่ครบทุกประเด็น	√				1	1	1 (ต่ำ)	ดีมาก	ตรวจสอบอำนาจเบิกจ่าย อัตราการเบิกจ่าย ประกอบโครงการ/กิจกรรม ที่ขอเบิก	ไม่ได้ศึกษา กฎหมายระเบียบ ครบถ้วน
3. การส่งใช้เงินยืม/การขอความเห็นชอบจัดซื้อจัดจ้าง	รายงานเท็จ/ไม่ถูกต้องทั้งหมด	√				1	1	1 (ต่ำ)	ดีมาก	ตรวจสอบเอกสารผู้ประกอบการและสิ่งของที่จัดซื้อจัดจ้างว่าถูกต้องครบถ้วนหรือไม่	ดำเนินการคนเดียว ไม่มีการสอบทาน
(โครงการ) 4. เอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย	เอกสารเท็จ/ไม่ถูกต้องทั้งหมด	√				1	2	2 (ต่ำ)	ดีมาก	ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายประกอบฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนการอนุมัติเบิกจ่าย	ไม่อยู่ในวิสัยที่จะตรวจสอบได้ทั้งหมด

(ลงชื่อ..........)

(นางเจิมจิต เพชรทอง)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล