



รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ของเทศบาลตำบลไชยมงคล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

จัดทำโดย : หน่วยตรวจสอบภายใน
สังกัดเทศบาลตำบลไชยมงคล



รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของเทศบาลตำบลไชยมงคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ที่มาและความสำคัญ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐) และแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๘๐) (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) ได้กำหนดให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดของแผนฯ และคณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๕ ได้มีมติเห็นชอบข้อเสนอเชิงกลยุทธ์ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. เสนอให้หน่วยงานภาครัฐต้องให้ความร่วมมือและเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๗๐ โดยการกำหนดกลุ่มเป้าหมายหน่วยงานที่เข้าร่วมการประเมินฯ แนวทางการประเมินฯ และเครื่องมือการประเมินฯ ให้เป็นไปตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด

แบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เป็นตัวชี้วัดที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อเปิดเผยการดำเนินการต่าง ๆ ของหน่วยงานให้สาธารณชนได้รับทราบ สำหรับตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๐ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ข้อ ๐๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้ (๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (๒) การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ (๓) การจัดซื้อจัดจ้าง (๔) การบริหารงานบุคคล ในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ แต่ละประเด็น ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย (๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง (๒) ระดับของความเสี่ยง (๓) วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ส่วนที่ ๒ แนวคิดที่เกี่ยวข้องกับการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

๒.๑ ความหมาย

สินบน หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่บุคคลเพื่อให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นไม่กระทำการตามที่ผู้จ่ายเงินสินบนต้องการ

คำศัพท์ที่สื่อถึงสินบน เช่น เงินแป๊ะเจี๊ยะ เงินใต้โต๊ะ ส่วย สินน้ำใจ ค่าดำเนินการ ค่าอำนวยความสะดวก ค่า น้ำร้อนน้ำชา ค่าหัวคิวหรือค่ากินหัว เงินทอน กินตามน้ำ ค่ารับรอง

(คดีสินบนกับการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดของเจ้าพนักงานของรัฐ สำนักงาน ป.ป.ช.)

๒.๒ วัตถุประสงค์

๑) เพื่อประเมินความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้หรือรับสินบนของบุคลากรของเทศบาลตำบลไชยมงคล

๒) เพื่อกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของบุคลากรของเทศบาลตำบลไชยมงคล

๓) เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรของเทศบาลตำบลไชยมังคผล มีการปฏิบัติหน้าที่โดยมีความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบต่อหน้าที่ ปฏิบัติหน้าที่อย่างตรงไปตรงมา ตามกฎหมายและตามทำนองคลองธรรม โปร่งใส และมีจิตสำนึกที่ดี

๔) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับประชาชนเกี่ยวกับการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลไชยมังคผล

๒.๓ การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ (Post-Decision)

๒.๔ กรอบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) สอดคล้องกับหลักการที่ ๘ การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ซึ่งเป็นหนึ่งในองค์ประกอบของหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งเป็นหลักการที่ได้รับการยอมรับอย่างแพร่หลายที่ได้กำหนดกรอบการควบคุมภายในองค์กรไว้ด้วยกัน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จุง รักษาไว้ และจุงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุม

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

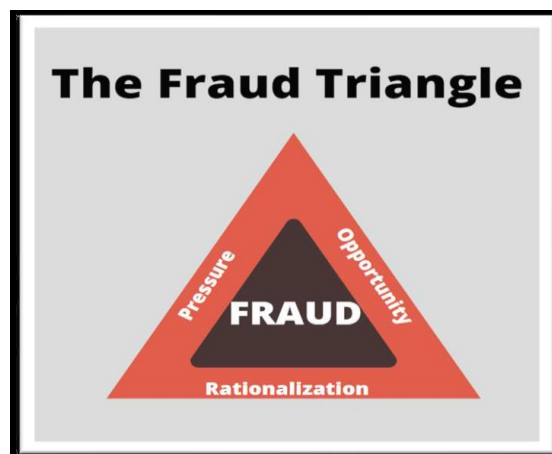
หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นหนึ่งในองค์ประกอบของหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งในส่วนของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตสอดคล้องกับหลักการที่ ๘ การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยกรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ กระบวนการ ดังนี้

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
Corrective	แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้น/สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว และจะทำการอย่างไรเพื่อไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
Detective	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยงผลกระทบทางบวก คือ โอกาส)
Preventive	ป้องกัน หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่นำไปสู่การสูญเสียต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีกทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาอีก
Forecasting	การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกัน ป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

๒.๕ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน



- โอกาส (Opportunity) คือ มีช่องทางที่จะดำเนินการได้ เหตุการณ์ที่จะเอื้ออำนวยให้เกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน จะเป็นสถานการณ์ที่เปิดช่องให้คนใดคนหนึ่งให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานโดยที่เขารู้ว่าหรือเชื่อว่าเขาไม่มีโอกาสถูกจับได้หรือมีโอกาสน้อยที่จะถูกจับได้หรือมีโอกาสน้อยที่จะถูกจับได้ องค์กรใดก็ตามที่ไม่มีการดำเนินการอย่างจริงจังที่จะป้องกันไม่ให้มีการให้หรือรับสินบนก็เท่ากับเปิดโอกาสหลายๆ ครั้ง ให้กับคนมีแนวโน้มจะกระทำได้

- แรงจูงใจหรือแรงกดดัน (Pressure/Motivation) มาจากหลายรูปแบบ เช่น ปัญหาการเงิน หนี้สิน การพนัน ขอบเขตที่แคบ มีค่าใช้จ่ายจำเป็นที่ท่วมหัว ความละโมภโลกมาก ถือเป็นแรงผลักดันอย่างหนึ่งและก็มีบางกรณี จะมาจากความรู้สึกว่า ตัวเขาไม่ได้รับความเป็นธรรมจากองค์กร
- การมีข้ออ้างให้ตนเอง (Rationalization) คนที่ให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน จะหาเหตุผลกับตนเองที่จะกระทำสิ่งนั้น ๆ ด้วยฐานความคิด (Mindset) ที่สนับสนุนการกระทำ โดยหาข้ออ้างที่ยกมาเพื่อให้ตนเองลดความรู้สึกผิดในการกระทำ เช่น เงินเดือนน้อย หัวหน้าไม่เป็นธรรม ใคร ๆ ก็ทำกัน เป็นต้น

๒.๕ ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานของเทศบาลตำบลไชยมังคล ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ด้านองค์ประกอบด้านข้อมูลของตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ข้อ ๐๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจําปี พ.ศ. ๒๕๖๘ อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอํานวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

ในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจําปี พ.ศ. ๒๕๖๘ แต่ละประเด็น ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

(๒) ระดับของความเสี่ยง

(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ส่วนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

๓.๑ เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลไชยมังคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลไชยมังคล กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยใช้เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) และเกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ดังนี้

๑) เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	สูง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	น้อย	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	น้อยมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑ - ๔ คะแนน

๓.๒ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต/เหตุการณ์ความเสี่ยง	Risk Score		
	Likelihood	Impact	Risk Score
(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			
๑. เจ้าหน้าที่ผู้พิจารณาเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินการให้เร็วขึ้น โดยไม่เป็นไปตามลำดับการยื่นคำขอและเอกสารประกอบคำขอ	๒	๔	๘
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ			
๑. เจ้าหน้าที่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อช่วยเหลือ อำนาจความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการโดยการเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อย่างอื่นเป็นการตอบแทน	๒	๔	๘
(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง			
๑. การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาของหน่วยงาน เช่น การตรวจรับงานที่ส่งมอบโดยไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง การยกเว้นค่าปรับกรณีผิดสัญญาต่างๆ การแบ่งแยกวงเงินจัดซื้อจัดจ้างให้สามารถจัดซื้อจัดจ้างได้โดยวิธีเฉพาะเจาะจง เพื่อให้สามารถเลือกผู้รับจ้างที่ให้ผลประโยชน์ได้ เป็นต้น	๒	๔	๘
(๔) การบริหารงานบุคคล			
๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดเพื่อให้การช่วยเหลือบุคคลที่ให้ประโยชน์ เช่น การสรรหาและคัดเลือกพนักงาน การบรรจุ เป็นต้น	๒	๔	๘
๒. ผู้บริหารหน่วยงานมีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่ กรณีโยกย้าย เลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน	๒	๔	๘

สรุปผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของเทศบาลตำบลไชยมงคล ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	ความหมาย	จำนวนปัจจัยเสี่ยง
สูงมาก	๑๕ - ๒๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องเร่งจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที	-
สูง	๙ - ๑๔	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ - ต้องมีการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๑
ปานกลาง	๕ - ๘	ระดับที่ยอมรับได้ - แต่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง	๓
ต่ำ	๑ - ๔	ระดับที่ยอมรับได้	-

รายงานผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลไชยมงคล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
ประเด็น : การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
๑. เจ้าหน้าที่ผู้พิจารณาเรียก รับสินบนเพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการดำเนินการให้เร็วขึ้น โดยไม่ปฏิบัติตามลำดับการยื่นคำขอและเอกสารประกอบคำขอ	๒	๔	๘	<ul style="list-style-type: none"> - แสดงคู่มือการขอรับบริการหรือแนวทางปฏิบัติที่ผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อกับหน่วยงานใช้เป็นข้อมูลในการขอรับบริการหรือติดต่อกับหน่วยงาน - จัดให้มีระบบการแจ้งเรื่องร้องเรียน มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน มีการกำหนดนโยบายการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Policy and Procedure) และมีการรักษาความลับเกี่ยวกับผู้ให้ข้อมูล - การดำเนินการตามอำนาจหน้าที่โดยให้บังคับใช้มาตรการทางวินัย มาตรการทางปกครอง และมาตรการทางกฎหมายอย่างเฉียบขาดและรวดเร็วในกรณีมีการกล่าวหาหรือพบเหตุอันควรสงสัยว่าข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการหรือเกี่ยวข้องกับการทุจริตประพฤติมิชอบ ทั้งในฐานะตัวการ ผู้ใช้ หรือผู้สนับสนุน 	<p>๑. มีคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้ประชาชนทราบขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และประชาชนสามารถติดตามขั้นตอนการทำงานของเจ้าหน้าที่ทำให้เกิดความโปร่งใสตรวจสอบได้</p> <p>๒. เปิดช่องทางในการแจ้งเบาะแส/ร้องเรียนการทุจริตหลายช่องทาง ได้แก่ Website เทศบาลตำบลไชยมงคล โทรศัพท์ e-mail Website และติดต่อด้วยตนเองที่สำนักงานเทศบาลตำบลไชยมงคล</p>

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
ประเด็น : การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
๑. เจ้าหน้าที่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ราชการเพื่อช่วยเหลืออำนาจความสะดวกให้แก่ผู้รับบริการโดยการเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อย่างอื่นเป็นการตอบแทน	๒	๔	๘	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - ประชาสัมพันธ์การรับแจ้งเรื่องร้องเรียน กำหนดนโยบายการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Policy and Procedure) และบุคลากรมั่นใจว่านโยบายการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนมีการรักษาความลับเกี่ยวกับผู้ให้ข้อมูล 	<p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการกำกับควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และใช้มาตรการเชิงนโยบายอย่างชัดเจน เช่น นโยบาย No Gift Policy ห้ามเจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่อย่างเด็ดขาด</p> <p>๑. เปิดช่องทางในการแจ้งเบาะแส/ร้องเรียนการทุจริตหลายช่องทาง ได้แก่ Website เทศบาล ตำบลไชยมงคล โทรศัพท์ e-mail Facebook และติดต่อด้วยตนเองที่สำนักงานเทศบาลตำบลไชยมงคล</p>
ประเด็น : การจัดซื้อจัดจ้าง					
๑. การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาของหน่วยงาน เช่น การตรวจรับงานที่ส่งมอบโดยไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง การยกเว้นค่าปรับกรณีผิดสัญญาต่างๆ	๒	๔	๘	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดขั้นตอนการทำงานสำหรับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรจะได้รับสินค้าหรือบริการที่ตรงตามความต้องการและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร - กำหนดให้มีการแบ่งหน้าที่เพื่อเป็นการคานอำนาจ (Check and Balance) หรือสับเปลี่ยนงานตามรอบระยะเวลา - สอบทานแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ 	<p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการกำกับควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด และใช้มาตรการเชิงนโยบายอย่างชัดเจน เช่น นโยบาย No Gift Policy ห้ามเจ้าหน้าที่รับของขวัญหรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่อย่างเด็ดขาด</p> <p>๒. แบ่งแยกหน้าที่ชัดเจน เจ้าหน้าที่จัดทำร่าง TOR ผู้กำหนดราคากลาง และผู้ตรวจรับพัสดุ เป็นคนละชุดกันเพื่อป้องกันการเอื้อประโยชน์</p>

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
การแบ่งแยกวงเงินจัดซื้อจัดจ้างให้สามารถจัดซื้อจัดจ้างได้โดยวิธีเฉพาะเจาะจง เพื่อให้สามารถเลือกผู้รับจ้างที่ให้ผลประโยชน์ได้ เป็นต้น				อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายและสถานะทางสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป	๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าร่วมประชุมออนไลน์ หรือเข้าร่วมอบรม ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง
ประเด็น : การบริหารงานบุคคล					
๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อให้การช่วยเหลือบุคคลที่ให้ประโยชน์ เช่น การสรรหาและคัดเลือกพนักงานการบรรจุ เป็นต้น	๒	๔	๘	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์การรับแจ้งเรื่องร้องเรียน มีการกำหนดนโยบายการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน (Whistleblowing Policy and Procedure) และบุคลากรมั่นใจว่านโยบายการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนมีการรักษาความลับเกี่ยวกับผู้ให้ข้อมูล - แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือกกำกับ ดูแล ควบคุมโดยกำหนดผู้รับผิดชอบชัดเจน 	<p>๑. เปิดช่องทางในการแจ้งเบาะแส/ร้องเรียนการทุจริตหลายช่องทาง ได้แก่ Website เทศบาล ตำบลไชยมงคล โทรศัพท์ e-mail Website และติดต่อด้วยตนเองที่สำนักงานเทศบาลตำบลไชยมงคล</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ประกาศรับสมัครบุคคลทั่วไป ณ สำนักงานเทศบาลตำบลไชยมงคล Facebook และทาง Website ของเทศบาลตำบลไชยมงคล</p> <p>๓. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการสรรหาและเลือกสรรพนักงานจ้าง และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ในการดำเนินการสรรหาและเลือกสรรบุคคล</p>

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง			วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)	ความรุนแรง (L*I)		
๒. ผู้บริหารหน่วยงานมีการเรียกรับผลประโยชน์จากเจ้าหน้าที่ กรณีโยกย้ายเลื่อนตำแหน่งภายในหน่วยงาน	๒	๔	๘	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์การรับสมัครพนักงานผ่านสื่อช่องทางต่างๆ - แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือกกำกับ ดูแล ควบคุมโดยกำหนดผู้รับผิดชอบชัดเจน 	<p>๑. มีการประชาสัมพันธ์ประกาศเรื่องการรับโอน (ย้าย) พนักงานเทศบาลเพื่อมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง ทาง Website Facebook ของเทศบาล ตำบลไชยมงคล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคลากร หลักเกณฑ์การบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร หลักเกณฑ์การพัฒนาบุคลากร หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานบุคลากร และหลักเกณฑ์การให้คุณให้โทษและการสร้างขวัญกำลังใจ เป็นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>