

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของ เทศบาลตำบลพนมทวน ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยง
1.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558	1.เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขอ อนุญาต โดยเฉพาะการขออนุญาตก่อสร้าง อาคาร และการรับจ้างเขียนแบบแปลนและ ตรวจเอง 2.การพิจารณาใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบ เอกสารความครบถ้วนของเอกสารไม่เป็น มาตรฐานเดียวกัน	4 X 3 (สูง)	1.เจตนาธรรมณ์ “สุจริต โปร่งใส เทศบาล ตำบลพนมทวนใสสะอาด” และไม่รับ ของขวัญและของกำนัล (No Gift Policy) จากการปฏิบัติหน้าที่ 2.จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติการจัดการร้องเรียน การทุจริตและประพฤติมิชอบ 3.จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตาม กฎหมาย/เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ
2.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการ ตามภารกิจ	1.เจ้าหน้าที่ใช้บังคับระเบียบกฎหมายไป แสวงหาประโยชน์โดยมิชอบและเลือก ปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ 2.ใช้อำนาจในการแจกจ่ายจัดสรร งบประมาณลงพื้นที่หรือจัดโครงการที่มี ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือมีการแลก รับผลประโยชน์ในภายหลัง	3 X 3 (ปานกลาง)	1.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวล จริยธรรมและหลักธรรมาภิบาล 2.มีการประชาสัมพันธ์ช่องทางกรร้องเรียน เจ้าหน้าที่ทุกรูปแบบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของ เทศบาลตำบลพนมทวน ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส X ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยง
3.การจัดซื้อจัดจ้าง	<p>1.ใช้งบประมาณในบางโครงการที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติสูงเกินความจำเป็น</p> <p>2.การกำหนด TOR การจัดซื้อจัดจ้างมีการกำหนดขอบเขตงาน เนื้องาน ที่เกินความจำเป็น เพื่อให้มีการประมาณราคาในส่วนนี้โดยมีผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>3.การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง 3 รายขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง</p>	<p>3 X 3 (ปานกลาง)</p>	<p>1.จัดอบรมหรือส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>2.ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมและหลักธรรมาภิบาล</p> <p>3.ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของเทศบาล</p>
4.การบริหารงานบุคคล	<p>1.การใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม</p> <p>2.มีการช่วยเหลือญาติหรือพี่น้อง คนใกล้ชิดให้เข้าสอบทำงานเป็นพนักงานจ้าง</p>	<p>3 X 3 (ปานกลาง)</p>	<p>1.จัดอบรมเจ้าหน้าที่ในเรื่อง พรบ.มาตรฐานทางจริยธรรม พ.ศ.2562 และ พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2542</p> <p>2.การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม</p> <p>3.มีมาตรการแสดงเจตนากรณีในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารท้องถิ่น</p>

เกณฑ์การพิจารณาความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง หน่วยงานอาจจัดระดับความรุนแรงของผลกระทบ เป็น ๕ ระดับ ดังนี้

๑.กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านกลยุทธ์

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กร
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

๒.กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการและการทำงานขั้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีการชะงักอย่างมีนัยสำคัญต่อการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการทำงาน
๑	น้อยมาก	ไม่มีการชะงักของกระบวนการทำงาน

๓.กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการเงิน

๓.๑ กรณีความรุนแรงที่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๕๐๐,๐๐๑ บาทขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓.๒ กรณีความรุนแรงที่ไม่สามารถวัดเป็นตัวเงินได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงขั้นชีวิต
๔	สูง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
๓	ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
๒	น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

๔. กรณีความรุนแรงที่ส่งผลกระทบด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและกฎระเบียบ





ระดับความรุนแรงผลกระทบของความเสียหาย		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรในระดับสูง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบต่อเป้าหมายบางอย่างขององค์กรบ้าง
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	แทบไม่มีผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเลย

การคำนวณระดับความเสี่ยงหรือจัดลำดับความเสี่ยง

เป็นการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง หลังจากที่เรารู้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วจะต้องนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงาน/โครงการ ที่หน่วยงานรับผิดชอบเพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และเลือกความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง โดยต้องกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา

**** นโยบายของเทศบาลตำบลพนมทวน กำหนดค่าระดับความเสี่ยง ตั้งแต่ระดับ ๙ ขึ้นไป ****

การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนนความเสี่ยง	แทนด้วยแถบสี	คำอธิบายการบริหารความเสี่ยง
สูงมาก	๑๗-๒๕ (สีแดง)		ระดับความเสี่ยงที่เกินระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้อย่างมาก ต้องบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
สูง	๑๐-๑๖ (สีส้ม)		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง	๖-๙ (สีเหลือง)		ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการเฝ้าระวัง อาจมีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
ต่ำ	๑-๕ (สีเขียว)		ระดับที่ยอมรับได้ ไม่ต้องบริหารความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ จะนำมาจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ ในรูปแบบของแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) และให้นำความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่อยู่ในระดับของความเสี่ยงสูงและสูงมาก มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ระดับการยอมรับความเสี่ยง (Degree of Acceptance)

โอกาส ผลกระทบ		เกิดขึ้นยาก	เกิดขึ้นน้อย	เกิดขึ้นจริง	เกิดขึ้นสูง	เกิดขึ้นสูง มาก
		(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)
สูงมาก	(๕)	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
สูง	(๔)	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
ปานกลาง	(๓)	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
น้อย	(๒)	๒	๔	๖	๘	๑๐
น้อยมาก	(๑)	๑	๒	๓	๔	๕

ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้

มาตรการควบคุมความเสี่ยง

ยอมรับได้

**** ค่าความเสี่ยง = ค่าระดับของโอกาสที่จะเกิด X ค่าระดับของผลกระทบ**

การจัดลำดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

ต่ำ	ลำดับ	ปานกลาง	ลำดับ	สูง	ลำดับ	สูงมาก	ลำดับ
โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ		โอกาส x ผลกระทบ	
๑x ๑	๑	๒x ๓	๖	๒x ๕	๑๐	๔x ๕	๒๐
๑x ๒	๒	๒x ๔	๘	๓x ๔	๑๒	๕x ๔	๒๐
๑x ๓	๓	๓x ๒	๖	๓x ๕	๑๕	๕x ๕	๒๕
๑x ๔	๔	๓x ๓	๙	๔x ๓	๑๒		
๑x ๕	๕	๔x ๒	๘	๔x ๔	๑๖		
๒x ๑	๒			๕x ๒	๑๐		
๒x ๒	๔			๕x ๓	๑๕		
๓x ๑	๓						
๔x ๑	๔						
๕x ๑	๕						

๕.การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยงกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (Risk Management) หลังจากผู้ประเมินได้ผลการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงแล้ว ผู้ประเมินจะต้องประเมินวิธีการจัดการความเสี่ยงที่สามารถนำไปปฏิบัติได้และผลของการจัดการจะต้องคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่จะได้รับเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ ผู้ประเมินอาจต้องเลือกวิธีการจัดการอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายวิธีรวมกัน เพื่อลดระดับโอกาสที่เกิดขึ้นและผลกระทบของเหตุการณ์ให้อยู่ในช่วงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ซึ่งมีหลายวิธีและสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับชอบ กลยุทธ์การตอบสนองหรือการจัดการความเสี่ยง มี ๔ กลยุทธ์ ดังนี้

๑) หลีกเสี่ยงความเสี่ยงหรือกำจัดความเสี่ยง คือ ความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูง และหน่วยงานไม่อาจยอมรับ จึงตัดสินใจยกเลิกโครงการ /กิจกรรม นั้นไป

๒) ยอมรับความเสี่ยง (มีมาตรการติดตาม) คือความเสี่ยงที่มีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลางเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าประโยชน์ที่จะได้รับจึงต้องยอมรับความเสี่ยงและหามาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

๓) ควบคุมความเสี่ยง (มีแผนควบคุมความเสี่ยง) คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับสูง และจำกัดกำหนดแผนในการควบคุมความเสี่ยงเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) การถ่ายโอนความเสี่ยง คือความเสี่ยงที่มีค่าโอกาสและผลกระทบอยู่ระดับสูงมากจนหน่วยงานไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ จึงยกเลิกภารกิจนั้น ๆ ให้หน่วยงานอื่นบริหารจัดการแทน