



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลก้านเหลือง อำเภอแวงน้อย จังหวัดขอนแก่น

ที่ ขก ๗๗๑๐๑/

วันที่ ๒๗ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลก้านเหลือง

\*\*\*\*\*

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลก้านเหลือง

### ๑. เรื่องเดิม

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ ได้ดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานรัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยประเมินด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงาน เรื่องผลประโยชน์การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ตามตัวชี้วัดที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อที่ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานซึ่งเป็นปัญหาสำคัญ และตรวจพบบ่อย นอกจากนี้ ยังนำความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานที่ได้นี้ มากำหนดเป็นคู่มือป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของเทศบาลตำบลก้านเหลือง เพื่อเป็นแนวทางและยึดถือปฏิบัติได้

### ๒. ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลก้านเหลืองได้เข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อนำผลการประเมินมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแนวทางการปรับปรุงทั้มนาตามเงื่อนด้านคุณธรรมความโปร่งใสเพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลในหน่วยงาน มีการดำเนินงานที่มุ่งให้เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและส่วนรวมเป็นสำคัญ และลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงาน

### ๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ การประเมิน

/ความเสี่ยงการทุจริต...

ความเสี่ยงการทุจริตเป็นไปด้วยความเรียบร้อยเห็นควรเผยแพร่รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลก้านเหลือง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ บนเว็บไซต์ของเทศบาลตำบลก้านเหลือง และประกาศให้ทุกกอง ทุกฝ่ายทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วถัน

#### ๔. ข้อกฎหมาย

๔.๑ พระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้อธิบดีตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๔.๒ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๕

#### ๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนามในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ภายใต้กฎหมายในเทศบาลตำบลก้านเหลือง และเห็นควรแจ้งให้ทุกกอง ทุกฝ่ายทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วถัน

(ลงชื่อ)

( นางจิตาภา ศรีบูรณ์เรือง )

นักจัดการงานทะเบียนและบัตร

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)

( นายทวนชัย ศิลป์โคตร )

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลก้านเหลือง

(ลงชื่อ)

( นายธนสมบัติ ปักโภคนัง )

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลก้านเหลือง

(ลงชื่อ)

( นายธนสมบัติ ปักโภคนัง )

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาลตำบลก้านเหลือง ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลก้านเหลือง

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์/ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทบ ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำคัญ
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดหาพัสดุ	๑. มีระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก และมีการปรับเปลี่ยน ระเบียบอยู่ตลอด ๒. กระบวนการจัด ซื้อจัดจ้างมีหลายขั้น ตอนโดยอาจมีผู้ปฏิบัติ งานเพียงคนเดียวทำ ให้เกิดความผิดพลาดได้ ๓. ผู้ปฏิบัติงานมีความ รู้ความเข้าใจในเรื่องพอด หรือมีประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานน้อย ๔. ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติ งานด้วยความประมาท เลินเล่อ ๕. ผู้ปฏิบัติงานจะใจ หุจริตประพฤติมิชอบ	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด ให้ความไว้วางใจ เต็ม ๒. เจ้าหน้าที่มี จำนวนน้อยทำให้ จัดจ้างและ ปฏิบัติงานอย่าง เร่งรีบ ๓. ผู้บังคับบัญชาไม่มีความ รู้ความเข้าใจในเรื่องพอด หรือมีประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานน้อย ๔. ผู้บังคับบัญชา งานด้วยความประมาท เลินเล่อ ๕. ผู้บังคับบัญชาจะใจ หุจริตประพฤติมิชอบ	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๙๖ และแก้ไขเพิ่ม เติม พรบ.การจัดซื้อ <sup>จัดจ้าง</sup> และ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	/					๑. ผู้บังคับบัญชาฝึก ควบคุมและติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบทานและกำชับ <sup>ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ</sup> ตามระเบียบอย่างเคร่ง <sup>ครัด</sup> ๒. จัดทำแผนการฝึก อบรมเพื่อพัฒนาความ <sup>รู้แก่บุคลากรผู้ปฏิบัติ</sup> งานให้เข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมายเรื่องการจัด <sup>ซื้อจัดจ้างและระเบียน</sup> ซื้อจัดจ้างและระเบียน ข้อกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยว <sup>ข้องอย่างสม่ำเสมอเพื่อ</sup> ให้การปฏิบัติงานถูกต้อง <sup>โปร่งใสตรวจสอบได้</sup> ๓. เปิดเผยข้อมูลข่าวสาร <sup>ให้ประชาชนรับทราบ</sup> ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น <sup>เว็บไซต์</sup> ๔. กำหนดแผนอัตรา <sup>กำลังให้ผู้ปฏิบัติงาน</sup> ที่เพียงพอ ๕. เสริมสร้างคุณธรรม <sup>จริยธรรมเพื่อสร้างจิต</sup> สำนึกรักใคร่ให้กับเจ้าหน้า <sup>ที่</sup> ๖. หากพบว่ามีการ <sup>กระทำการใดๆ ที่ต้องดำเนิน</sup> การทางวินัยลงเม็ดและ <sup>อาญาอย่างเคร่งครัด</sup>	จำนวน ความผิดพลาด ของการจัดซื้อ <sup>จัดจ้างและยกการ</sup> จัดจ้างและยกการ จัดหาพัสดุ	

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทัน ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระยะบ/ระยะต้น ที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำเร็จ
					ไม่มี	ต่ำ	กลาง	สูง	มาก	สูด		
๒	การเบิกจ่ายค่าตอบแทน (การเบิกค่าตอบแทน แทนการปฏิบัติ งานนอกเวลา ราชการการเดินทาง ไปราชการ ประจำ อบรม สัมมนา) ปรับ ปรุง	๑. การควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบเรื่อง การเบิกจ่ายค่าตอบแทน อย่างใกล้ชิด เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด ๒. ผู้ปฏิบัติงานมีความ รู้ความเข้าใจระเบียบ ข้อกฎหมายไม่เพียงพอ หรือมีประ史การณ์ใน การปฏิบัติงานน้อย ๓. ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติ งานด้วยความประมาท เลินล่อ ๔. ผู้ปฏิบัติงานใจ ประพฤติวิขอบ	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด ให้วางใจ ๒. ผู้ปฏิบัติงานขาด การศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่รับเงินการเบิก เงิน การเก็บรักษา <sup>เงิน</sup> เงินและการตรวจ เงินขององค์กร ปักคร่องล้วนท้อง <sup>ถิ่น</sup> <sup>พ.ศ. ๒๕๔๗</sup>	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๙๖ และแก้ไขเพิ่มเติม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การรับเงินการเบิก เงิน การเก็บรักษา <sup>เงิน</sup> เงินและการตรวจ เงินขององค์กร ปักคร่องล้วนท้อง <sup>ถิ่น</sup> <sup>พ.ศ. ๒๕๔๗</sup>	/						๑. สร้างความรู้ความ เข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจระเบียบข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ปฏิบัติงาน ถูกต้องไปร่วมสตรี ครอบครัว ๒. สร้างองค์ความรู้ รวมรวมและสรุป ระเบียบข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ ให้ผู้ปฏิบัติงานใช้ เป็นคู่มือในการ ปฏิบัติงาน ๓. หัวหน้าหน่วยงาน ต้องควบคุมกำกับ ดูแลตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของผู้ ปฏิบัติงานให้เป็น <sup>ไป</sup> ตามระเบียบและ ข้อกฎหมายที่เกี่ยว ข้องเพื่อบังคับการ ทุจริตและประพฤติ มิชุบ	จำนวน ความผิดพลาด ในการเบิกจ่าย ค่าตอบแทน

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทัน ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำคัญ
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๓	รับจ้างเขียนแบบ แปลนและตรวจสอบ เอง	ถึงแม้จะมีแบบมาตรฐาน อ่านวยความลedyาก ให้กับประชาชนก็ตาม แต่การขออนุญาตต้อง มีผังประกอบจึงต้อง ว่าจ้างผู้ตรวจหรือผู้ อนุมัติ อนุญาตจะได้ ผ่านง่าย	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด ไว้วางใจ	พรบ.เทคโนโลยี พ.ศ. ๒๕๙๖ และแก้ไขเพิ่มเติม	/						๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมติดตาม การทำงานอย่าง ใกล้ชิด	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ เขียนแบบ
			๒. เจ้าหน้าที่ขาด จรรยาบรรณในการ ปฏิบัติหน้าที่								๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับ คุณประชานเพื่อ ให้ประชาชนทราบ ถึงขั้นตอนและระยะเวลา เวลาในการดำเนิน การจนแล้วเสร็จ	เขียนแบบ

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยงช่อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ซึ่งด ผล ลสำคัญ
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๕	การสำรวจตรวจสอบแบบป้าย และขนาดป้าย	๑. เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลไม่ครบถ้วน ๒. การวัดขนาดป้ายไม่ถูกต้อง ๓. การแยกประเภทป้ายที่ออกสำรวจไม่ถูกต้อง	๑. ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดไว้วางใจ ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมายเพียงพอ ๓. เจ้าหน้าที่ใจ存 ทุจริต และประพฤติมิชอบ	พรบ.เทศบาลพ.ศ. ๒๕๖๒ และแก้ไขเพิ่มเติม	/						๑. ผู้บังคับบัญชาฝึกอบรมติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีกำกับดูแลตรวจสอบ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บภาษีป้าย	จำนวนความเสี่ยง ความผิดพลาด ของการสำรวจแบบป้ายขนาดป้าย

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระตัน ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระยะ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำคัญ
					ไม่มี	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง		
๕	การเรียกรับสินบน ในการพิจารณา ใบอนุญาตก่อสร้าง อาคาร	๑. เจ้าหน้าที่ในการ ออกใบอนุญาตก่อสร้าง ใช้คุลพินิจในการตรวจ สอบความถูกต้องครบ ถ้วนของเอกสารไม่เป็น มาตรฐานเดียวกัน ๒. ไม่มีกรอบระยะเวลา กำหนดที่ชัดเจนก่อให้ เกิดการเรียบรับสินบน เพื่อความรวดเร็วในการ พิจารณาอนุมัติอนุญาต	๑. หัวหน้างาน ขาดการควบคุม กำกับดูแลอย่างใกล้ ชิด ไว้วางใจ ๒. เจ้าหน้าที่จะใช้ ทุจริต และประพฤติ มิชอบ	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๘๖	/						๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมติดตาม การทำงานอย่าง ใกล้ชิด ๒. กำหนดแนวทาง ในการใช้คุลพินิจ ในการตรวจสอบ เอกสารให้เป็นไปใน ทิศทางเดียวกัน โดยอ้างอิงกับระเบียบ ข้อกฎหมายอย่าง เคร่งครัด	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ เรียกรับสินบน ในการพิจารณา ใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทบ ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระบุเป็น ที่ เกี่ยงข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำคัญ
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๙	การยักยอกเงิน ค่าธรรมเนียม เก็บข่ายมูลฝอย น้อย โดยให้รับผิดชอบ ตั้งแต่เริ่มวางแผน เตรียมใบเสร็จ ออกใบเสร็จ รับเงิน รวม นำส่งเงิน	มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บค่า ธรรมเนียมจำนวน น้อย โดยให้รับผิดชอบ ตั้งแต่เริ่มวางแผน เตรียมใบเสร็จ ออกใบเสร็จ รับเงิน รวม นำส่งเงิน	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม กำกับดูแล และแก้ไขเพิ่มเติม ๒. เจ้าหน้าที่มี ปัญหาทางการเงิน ๓. เจ้าหน้าที่ใจ ทุจริต และประพฤติ มิชอบ	พรบ. เทศบาล พ.ศ. ๒๕๕๖ และแก้ไขเพิ่มเติม	/						๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและ ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิดมีการ สอบทานและกำชับ ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒. ดำเนินการจัดหา เจ้าหน้าที่มาปฏิบัติ หน้าที่เพิ่มเติมหรือ มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่อื่นมาช่วย ปฏิบัติงาน	จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การยักยอกเงิน

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทัน ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระยะเบี่ยง ที่	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำเร็จ
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๗	การตรวจงานจ้าง ไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการ	๑. ผู้ตรวจงานจ้าง ขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระยะเบี่ยง ข้อกฎหมาย ๒. การปฏิบัติหน้าที่ โดยอ่อปะโยชน์ ให้กับผู้รับจ้าง	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม กำกับดูแล ๒.ผู้ปฏิบัติงานขาด การศึกษาระเบียน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. ผู้ปฏิบัติงาน งงใจทุจริต ประพฤติ มิชอบ	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๖๖ และแก้ไขเพิ่มเติม พรบ.การจัดซื้อ <sup>*</sup> พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	/						๑. กำกับดูแลให้ บุคลากรปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์และ แนวทางการจัดซื้อ <sup>*</sup> จัดจ้างอย่าง เคร่งครัด ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ศึกษาระเบียนข้อ <sup>*</sup> กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. เผริญสร้าง คุณธรรมและจริย ธรรมเพื่อสร้าง จิตสำนึกสุจริต ให้กับเจ้าหน้าที่ ๔.หากพบว่ามีการ กระทำผิดอย่างต้อง <sup>*</sup> ดำเนินการทางวินัย ลงมือและอาญา <sup>*</sup> อย่างเคร่งครัด	จำนวน เรื่องร้องเรียน

ที่	ประดิ่น/ ชั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทัน ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล ล่าเร็ว
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๘	การจัดโครงการ ต่าง ๆ ที่ไม่คำนึง ถึงความคุ้มค่าและ โปร่งใส	๑. มีการจัดโครงการ ต่าง ๆ เกินความจำเป็น ทำให้การใช้จ่ายงบ ประมาณไม่คุ้มค่าและ โปร่งใส	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิด	พรบ.เทคโนโลยี ไว้วางใจ	พ.ศ. ๒๕๓๖	และแก้ไขเพิ่มเติม	/				๑. เปิดเผยข้อมูล ข่าวสารให้ประชาชน รับทราบ	จำนวน ผลสำเร็จ
		๒. การตรวจสอบงาน จ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ทางราชการโดยมีการ รับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง	๒. ผู้ปฏิบัติงานขาด การศึกษาระบบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๒. จัดจ้างและบริหาร พัสดุภาครัฐ	พ.ศ. ๒๕๖๐	๓. ผู้ปฏิบัติงาน จะใช้จ่าย และ ประพฤติมิชอบ	ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุ ภาครัฐ	พ.ศ. ๒๕๖๐			๔. พิจารณาสำคัญ โครงการที่ประชาชน เดือดร้อนและมี ความจำเป็นก่อน ๓. ควบคุม กำกับ ดูแลการใช้จ่าย งบประมาณและการ เบิกจ่ายเงินให้เป็น ไปตามระเบียบ	หมายเหตุของ งบประมาณ ที่เบิกจ่าย
		๓. มีการสรุปผลจาก ผู้ประกอบการอัน เป็นเท็จ									๔. ปลูกฝังคุณธรรม <sup>๑</sup> ให้กับบุคลากร ทุกระดับชั้น	

ที่	ประเด็น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทบ ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำคัญ
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๙	การนำทรัพย์สิน ของราชการ ไปใช้ประโยชน์ ส่วนตัว <sup>(ร้อยนต., วสส. สำนักงาน)</sup>	๑. ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียน ข้อกฎหมาย เช่น ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย การใช้และรักษา <sup>ทรัพย์สินของทาง ราชการ</sup> และการกำกับติดตาม หรือตรวจสอบการ ใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการ	๑. ขาดการควบคุม การเบิกจ่ายหรือ เบิกใช้ทรัพย์สิน <sup>และแก้ไขเพิ่มเติม ของทางราชการ</sup> ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ <sup>เพียงพอต่อการ รักษาดูแลตรวจสอบ</sup> ๓. ขาดการตรวจสอบ ทรัพย์สินของทาง ราชการ <sup>และการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง<sup>และบริหารพัสดุ ภาครัฐ</sup><sup>พ.ศ. ๒๕๖๐</sup></sup>	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๙๖ <sup>และแก้ไขเพิ่มเติม ของทางราชการ</sup> พรบ.การจัดซื้อ <sup>จัดจ้างและบริหาร พัสดุภาครัฐ</sup> พ.ศ. ๒๕๖๐ <sup>และการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง<sup>และบริหารพัสดุ ภาครัฐ</sup><sup>พ.ศ. ๒๕๖๐</sup></sup>	/						๑. สรางความเข้าใจ ให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าใจ ระเบียบข้อกฎหมาย ที่เขียนไว้ <sup>๒. หัวหน้าหน่วยงาน ต้องควบคุมกำกับ ดูแลตรวจสอบการใช้ ทรัพย์สินของราชการ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด</sup> <sup>๓. สงเสริมให้เกิด<sup>ความคิดแยกแยะ ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนและผล ประโยชน์ส่วนรวม</sup></sup>	ทะเบียนคุณ การยืน การเบิก ทรัพย์สินของ ราชการ

ที่	ประดิ่น/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง ที่อาจ จะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่ อาจมีผล กระทบ/กระทบ ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อไม่เกิด การทุจริต	ตัว ชี้วัด ผล สำคัญ
					ไม่มี มาก	ต่ำ	ต่ำ	กลาง	สูง มาก	สูง สุด		
๑๐	การปฏิบัติงาน หรือลักษณะ โดยมีขอบเขตของ เจ้าหน้าที่	๑. การปฏิบัติหน้าที่ โดยเอื้อประโยชน์ แก่ตนเองหรือบุคคลอื่น ๒. การลักเหลวงาน ปฏิบัติหน้าที่ก่อให้ เกิดความเสียหาย แก่ทางราชการ	๑.ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม กำกับดูแล ๒. ผู้ปฏิบัติงาน จะใจทุจริต และ ประพฤติมิชอบ	พรบ.เทศบาล พ.ศ. ๒๕๖๖ และแก้ไขเพิ่มเติม	/						๑. เผยแพร่ความ รู้และสร้างความ ตระหนักรู้ในการ ปฏิบัติหน้าที่ ราชการโดยไม่เห็น แก่ประโยชน์ส่วน ตนหรือบุคคลอื่น ๒. หัวหน้าหน่วยงาน ต้องควบคุม กำกับ คุ้มครองตรวจสอบการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ ข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันการ ทุจริต และประพฤติ มิชอบ ๓. หากพบว่ามีการ ปฏิบัติหรือลักษณะ การปฏิบัติหน้าที่ โดยมีขอบเขตของ การดำเนินการทาง วินัยและคดีอาญา แก่เจ้าหน้าที่ผู้นั้น ทันที	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การลักเหลว หน้าที่ โดยมีขอบ เขตของเจ้าหน้าที่ รักษา