



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง
ของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิด
การทุจริตและประพฤตินิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด
เทศบาลตำบลท่าช้างเปลือก
อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย



รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยง
เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. สถานการณ์การทุจริต

การทุจริตคอร์รัปชัน คือ การใช้อำนาจหรืออิทธิพลในตำแหน่งหน้าที่ ที่ตนเองมีอยู่เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเอง ญาติ พี่น้องและพวกพ้อง การทุจริตเป็นปรากฏการณ์ทางสังคมที่มีความสลับซับซ้อน การมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็นการทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคล โดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ จนทำให้การละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความเป็นอิสระความเป็นกลางและความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์ขององค์กร หน่วยงานและสังคมต้องสูญเสียไป เช่น ผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการและความเป็นธรรม

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน

๒.๑ ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัทหรือผู้บริหาร ซึ่งอาจมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบและส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัวหรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนาและมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่รูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิการแต่งตั้งพรรคพวกให้ดำรงตำแหน่งในหน่วยงาน การพิจารณาอนุมัติ/อนุญาต ให้ญาติ พี่น้อง หรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้เสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์จากทางราชการโดยมิชอบ

๒.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหาร บัญชีและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงานและนโยบายในการบริหารงาน

๒) **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงิน ที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้น ๆ

๓) **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมทุกปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศและบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔) **ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk)** คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎ ระเบียบและกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย ดังนี้

๑) **ปัจจัยภายใน** เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณธรรมของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งภาคเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญอันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดแย้งผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดแย้งกัน ของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมมากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ได้ดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of the Tread way Commission) ที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออกประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ : องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ : คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ : คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ : องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ : องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ : กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ : ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ : พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ : ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- หลักการที่ ๑๐ : ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- หลักการที่ ๑๑ : พัฒนาระบบเทคโนโลยีใช้ในการควบคุม
- หลักการที่ ๑๒ : ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ : องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ : มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินการต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ : มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นสาเหตุทำให้

๑) การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการขาดความรับผิดชอบเพียงพอ

๒) การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรม ความมีจริยธรรม

๓) การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดความคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

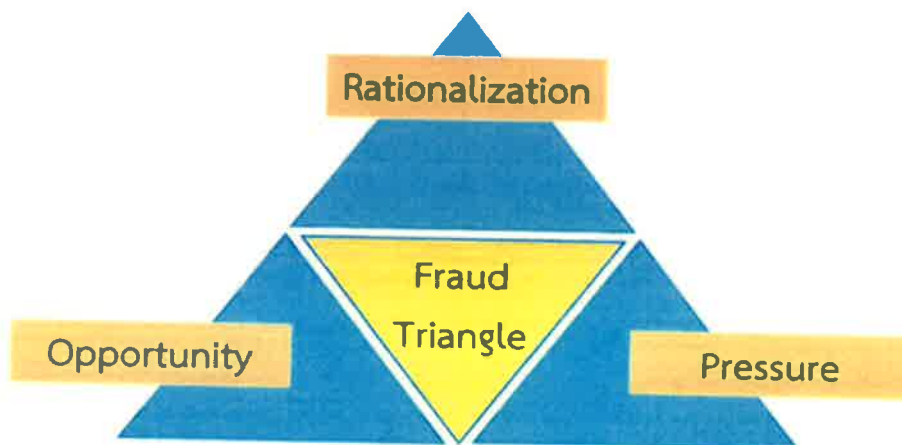
๔. การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๔.๑ องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย

๔.๑.๑ Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ

๔.๑.๒ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน

๔.๑.๓ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

๔.๒ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๔.๒.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์ หรือแผนงานและนโยบายในการบริหารงาน

๔.๒.๒ ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงิน ที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้น ๆ

๔.๒.๓ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอน โดยครอบคลุมทุกปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔.๒.๔ ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎ ระเบียบและกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

ตาราง ๑ โอกาส (Likelihood) ในการเกิดความเสี่ยง

ระดับโอกาส (ความเป็นไปได้)	คำนิยาม
๑	นาน ๆ ครั้ง (เกิดขึ้นได้ปีเว้นปี)
๒	ไม่บ่อย (เกิดขึ้นได้ปีละ ๑ ครั้ง)
๓	ปานกลาง (เกิดขึ้นได้ ๑ ครั้ง ไตรมาสเว้นไตรมาส)
๔	บ่อย/มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (เกิดขึ้นได้ ๑ ครั้ง ทุกไตรมาส)
๕	บ่อยมาก/โอกาสสูงมาก/เกิดขึ้นแน่นอน (เกิดขึ้นได้มากกว่า ๑ ครั้ง ทุกไตรมาส)

ตาราง ๒ ผลกระทบ (Impact) จากความเสี่ยง

ผลกระทบ (ความรุนแรง)	คำนิยาม
๑	ไม่เป็นสาระสำคัญ / น้อยมาก (แทบไม่มีผลกระทบ)
๒	ต่ำ/น้อย (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ / ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)
๓	ปานกลาง (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ / ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)
๔	สูง/วิกฤต (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ / ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)
๕	สูงมาก/หายนะ (กระทบต่อความน่าเชื่อถือ / ความสำเร็จของเป้าหมายตามยุทธศาสตร์)

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ตาราง ๓ การวิเคราะห์ระดับผลกระทบและโอกาสของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

Risk Assessment Matrix		ระดับโอกาส (ความเป็นไปได้)					
		ต่ำมาก : นาน ๆ ครั้ง	ต่ำ : ไม่บ่อย	ปานกลาง	สูง : บ่อย	สูงมาก : บ่อยมาก	
		๑	๒	๓	๔	๕	
ผลกระทบ (ความรุนแรง)	สูงมาก : หายนะ	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	สูง : วิกฤต	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	ปานกลาง	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	ต่ำ : น้อย	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	ไม่เป็นสาระสำคัญ : น้อยมาก	๑	๑	๒	๓	๔	๕
ระดับความเสี่ยง							

ตาราง ๔ เกณฑ์ในการยอมรับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	คะแนน	ความหมาย
ต่ำ	๑-๓	ระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม
ปานกลาง	๔-๙	ระดับที่พอยอมรับได้โดยมีการติดตามและควบคุมความเสี่ยง หรือป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงพร้อมทั้งมีการเฝ้าระวังไม่ให้เกิดความเสี่ยงเพิ่มสูงขึ้น
สูง	๑๐-๑๖	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้โดยต้องมีการจัดการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
สูงมาก	๑๗-๒๕	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้และมีความจำเป็นต้องรีบเร่งจัดการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยเร็ว

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าช้างเวียงป่าเป้า อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ลำดับ	ความเสี่ยง/เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการควบคุม
			ประเภท โอกาส	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	
๑	การบริหารงานของหน่วยงาน และการปฏิบัติงานของบุคลากร	๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของ ตนเองแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติตามนโยบาย ของผู้บริหารโดยไม่มีกฎระเบียบรองรับ ๓. บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญ กับการปฏิบัติงาน เองงานส่วนตัวมาทำที่ ทำงาน ขาดความรับผิดชอบต่อการ ปฏิบัติงาน	๐	๒	(๔) ปานกลาง	๑.โครงการส่งเสริมการบริหารงานตามหลัก ธรรมาภิบาลเพื่อป้องกันการทุจริต ๒.มาตรการแสดงเจตนาความมุ่งมั่นในการนำหลัก คุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร ด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการ ทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส ๓.มาตรการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการ ทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส ๔.โครงการพัฒนาความรู้ด้านกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน สำหรับ บุคลากรของหน่วยงานผู้บริหารและสมาชิก สภาท้องถิ่น ๕.มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตาม ประมวลจริยธรรมของเทศบาลตำบล ท่าข้าวเปลือก ๖.โครงการเสริมสร้างค่านิยมต่อต้านการทุจริต ๗.มาตรการประเมินความคุ้มค่าในการ บริหารงานของหน่วยงาน

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติงานที่หน้าพื้นที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ลำดับ	ความเสี่ยง/เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุม
			ประเภท	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	
๒	การบริหารงานบุคคล	การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนตำแหน่ง/เงินเดือน และการมอบหมาย งานไม่เป็นธรรมเนียมเอาแต่พวกพ้อง หรือมีการ เรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อน ตำแหน่ง	○	๒	๓	(๖) ปานกลาง	๑. มาตรการเปิดเผยแพร่ข้อมูลการบริหารและ พัฒนาทรัพยากรบุคคลแก่สาธารณะ ๒. มาตรการสร้างความโปร่งใสในการ บริหารงานบุคคล ๓. กิจกรรมสร้างความรู้ความเข้าใจในการพิจารณา เลื่อนขึ้นเงินเดือน ๔. มาตรการนำผลการประเมินความพึงพอใจ ของประชาชนในการให้บริการมาใช้ในการ เลื่อนขึ้นเงินเดือนบุคลากร

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ลำดับ	ความเสี่ยง/เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุม
			ประเภท	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง	
๓	การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหาร พัสดุ และการใช้ประโยชน์ ทรัพย์สินของทางราชการ	๑.การบริหารการเงินงบประมาณ การจัดซื้อ จัดจ้าง การจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้องหรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ ๒. นำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ ประโยชน์ส่วนตัว	F,O	๓	๔	(๑๒) สูง	๑.มาตรการควบคุมการเบิกจ่ายเงินตาม ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒.กิจกรรมวิเคราะห์ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี ๓.มาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนของ หน่วยงาน ๔.มาตรการป้องกันการใช้จ่ายงบประมาณที่ไม่ สมควร ผิดวัตถุประสงค์ ไม่มีประสิทธิภาพ ๕.โครงการเสริมสร้างความรู้ความโปร่งใสในการใช้ ทรัพย์สินของทางราชการ ๖.โครงการปลูกฝังวิถีคิดแยกแยะผลประโยชน์ ส่วนตัวและผลประโยชน์ส่วนรวม

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าข้าวเปลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลท่าช้างวเป็ลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ลำดับ	ความเสี่ยง/เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การประเมินความเสี่ยง				มาตรการควบคุม
			ประเภท	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	
๔	การให้บริการสาธารณะ/บริการ ประชาชน	๑.ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับ อันเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัวหรือการ ให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติด สินบนเพื่อให้ได้คิวเร็วขึ้น ๒.ให้บริการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน เช่น ใช้เวลาให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้	○	๓	๔	(๑๒) สูง	๑.มาตรการ No Gift Policy ๒.โครงการเสริมสร้างวัฒนธรรมการให้บริการ อย่างเท่าเทียมกัน ๓.โครงการพัฒนาคุณภาพการให้บริการ ประชาชนตามหลักธรรมาภิบาล ๔.โครงการบุคลากรต้นแบบ ด้าน “บริการ เป็นเลิศ.” ๕.โครงการพัฒนาระบบการให้บริการ ประชาชนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Service) ๖.มาตรการจัดให้มีระบบและช่องทางการรับ เรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตของหน่วยงาน

“รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ”

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เทศบาลตำบลท่าช้างวเป็ลือก อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย