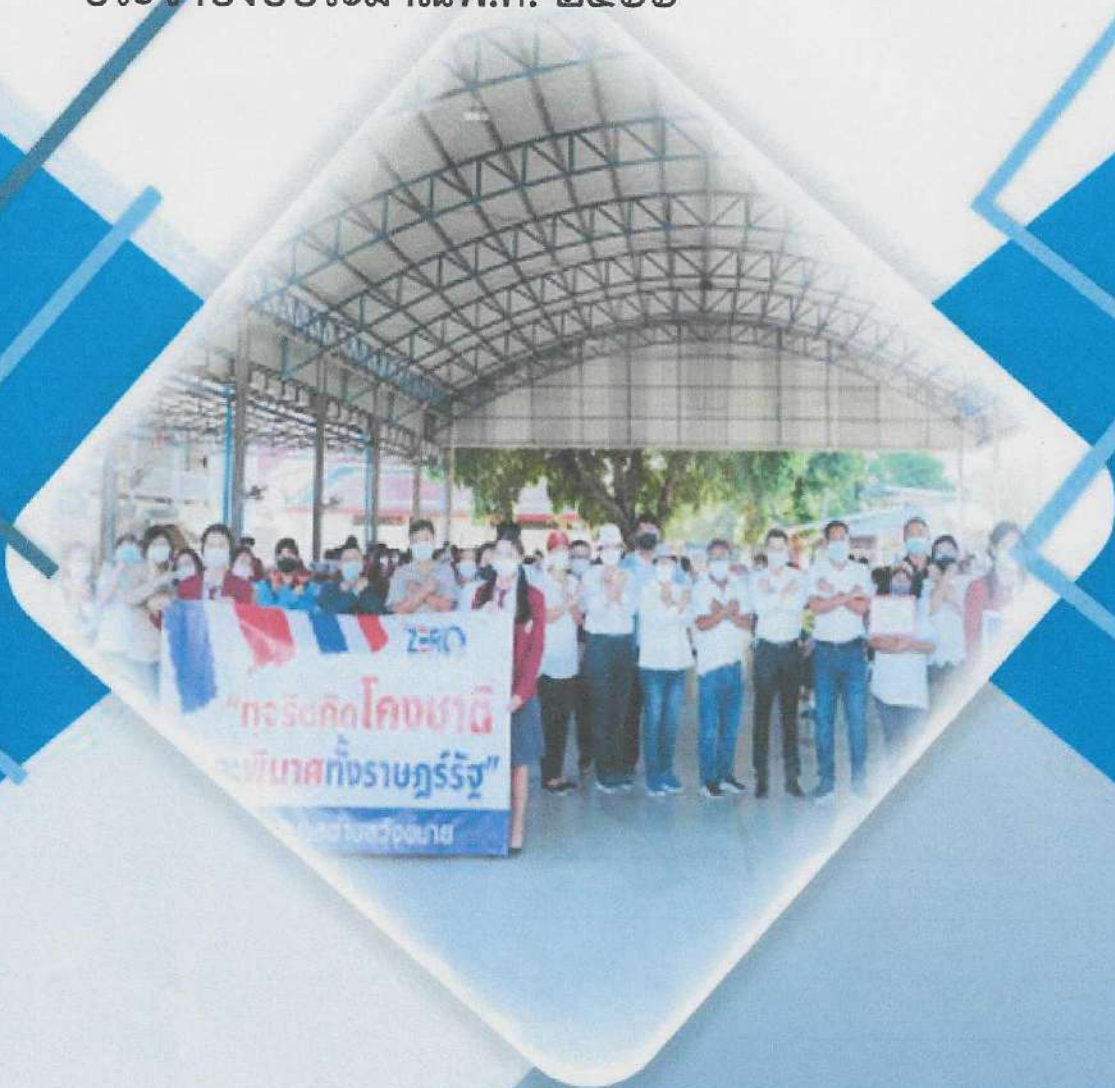


การประเมินความเสี่ยง/การบริหารความเสี่ยง

ประกอบการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใส

ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ของเทศบาลตำบลวังขนาย

ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๖



เทศบาลตำบลวังขนาย
อำเภอท่าม่วง จังหวัดกาญจนบุรี

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผล คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๕ เทศบาลตำบลวังขนาย "ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความ โปร่งใส (ITA) มีคะแนนรวม ๘๓.๙๒ อยู่ใน ระดับ B เพื่อเป็นการยกระดับผลการประเมินฯ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้สูงขึ้น ผู้รับผิดชอบ ได้ ดำเนินการ ศึกษาวิธีการ ในการดำเนินการ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เรื่อง มาตรการภายในเพื่อ ป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของ หน่วยงาน และ ข้อ ๐๓๗ แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการ ดำเนินการ ในกรณีที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกัน ระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตน กับ ผลประโยชน์ ส่วนรวม ของหน่วยงาน ให้ได้ข้อสรุปที่สามารถนำไปปฏิบัติจริง ในเรื่องความทุจริตที่อาจก่อให้เกิด ขึ้นต่อการปฏิบัติงาน และได้นำผลที่ได้ศึกษามาจัดการบริหารความเสี่ยงขึ้น

โดยผลการศึกษาข้อมูลตั้งแต่เริ่มต้นมาจากการให้ความร่วมมือ ร่วมใจ ของพนักงาน ของเทศบาลตำบลวังขนาย ในการตอบแบบประเมินที่ได้สร้างขึ้น แบ่งออกเป็น ๓ ตอน สามารถสรุปผล นำไปสู่ แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเทศบาลตำบลวังขนาย และคาดว่าจะส่งผลถึงการบริหารความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อไป

เทศบาลตำบลวังขนาย

สารบัญ

คำนำ	หน้า
บทที่ ๑ บทนำ	๑
ประวัติของเทศบาลตำบลวังขนาย	๑
วิสัยทัศน์	๑
ยุทธศาสตร์	๑
บทที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง	๒
หลักการและเหตุผล	๒
วัตถุประสงค์ของการจัดทำ	๓
ขอบเขตของการจัดทำ	๓
ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	๓
นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	๓
ประเภทของความเสี่ยง	๔
การประเมินความเสี่ยง	๗

บทที่ ๑ บทนำ

ประวัติเทศบาลตำบลวังขนาย

จากข้อมูลที่ได้รับจากการบอกเล่าจากท่านหลวงพ่อ มหาสมพงษ์ พุทฺธสโร ปัจจุบัน (พระครูภาณุจนสุตาคม) เจ้าอาวาส วัดวังขนายทายิการาม ซึ่งเป็นวัดประจำตำบลวังขนาย กล่าวว่า คำว่า "วังขนาย" เป็นชื่อ ของ นางข้างนางหนึ่งที่ชาวบ้านพบตกอยู่ในหนองน้ำ บริเวณ หลังโรงเรียน วัดวังขนายฯ ในปัจจุบันนี้ (หนองน้ำนั้นได้เปลี่ยนแปลงสภาพเป็นบ่อ อยู่หลังวัด) คือบ่อมรกตในปัจจุบัน

ชาวบ้านจึงเอานิมิตนี้มาตั้งเป็นชื่อหมู่บ้านมีตำนาน เล่าต่อกันมาว่า ในสมัยก่อนบริเวณพื้นที่แห่งนี้เป็น ป่า ไม้รวก ป่าไผ่ ติดต่อกันไป จนถึงเขตอำเภอพนมทวน และมีช้างอาศัยอยู่เป็นจำนวนมาก และในบริเวณที่ตั้งของ ตำบลวังขนายในปัจจุบันนี้ในสมัยก่อนมีโขลงช้างโขลงหนึ่งซึ่งมีช้างตัวเมียเป็นหัวหน้าโขลงและที่สำคัญคือช้างตัวนี้ มีงา ซึ่งโดยปกติแล้วช้างตัวเมียจะไม่มีงา

วันหนึ่งมีช้างตัวผู้ ซึ่งไม่ทราบโดยเหตุผลแน่ชัดว่ามาติดพันธุช้างตัวเมียในโขลงนี้หรือมาแย่งอาหาร จึงทำให้เกิดการต่อสู้กันขึ้นระหว่างช้างตัวผู้กับช้างตัวเมียหัวหน้าโขลง บริเวณหนองน้ำ สู้กันจนกระทั่งช้างตัวเมียซึ่งเป็น หัวหน้าโขลงนั้นงาหลุดและตายอยู่ในหนองน้ำ ดังนั้นคำว่า "วัง" จึงน่าจะมาจาก "หนองน้ำ" "ขนาย" หมายถึง "นางข้างตัวเมีย" นั่นเอง

ตำบลวังขนายเคยเจริญสูงสุดถึงขั้นได้รับการยกฐานะขึ้นเป็น "อำเภอวังขนาย" เมื่อประมาณปี พ.ศ. ๒๔๔๑ มีที่ตั้งของที่ว่าการอำเภออยู่ใกล้กับวัดศรีโลหะราษฎร์บำรุง แต่ต่อมาเมื่อ พ.ศ. ๒๔๘๔ มีการย้ายที่ว่าการอำเภอทำ ม่างมาตั้งอยู่ในเขตอำเภอม่างง พระวรภักดีพิบูลย์ นายอำเภอสมัยนั้น จึงขอเปลี่ยนชื่อจากอำเภอวังขนาย เป็น อำเภอทำม่วงตั้งแต่นั้นมา ทำให้ชื่อวังขนายมีฐานะเป็นเพียงตำบลหนึ่งในอำเภอทำม่วงเท่านั้น นายน้อย คชวัตร (เป็นบิดาของสมเด็จพระญาณสังวร สมเด็จพระสังฆราชฯ) ได้เป็นปลัดขวาอำเภอวังขนายเมื่อ พ.ศ. ๒๔๕๖

วิสัยทัศน์

“ส่งเสริมการเรียนรู้ ควบคู่คุณธรรม นำสู่การพัฒนาอาชีพ เศรษฐกิจพอเพียง

เสียงประชาเป็นใหญ่ ใส่ใจสิ่งแวดล้อม พรั่งพร้อมวัฒนธรรม ก้าวนำสาธารณูปโภค”

ยุทธศาสตร์การพัฒนา ของเทศบาลตำบลวังขนาย ได้กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางการพัฒนา ยุทธศาสตร์ไว้ ๕ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านคนและสังคม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ยุทธศาสตร์ที่ ๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการเมืองและการบริหาร

วัตถุประสงค์ของการจัดทำ

๑. เพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี เทศบาลตำบลวังขนาย
๒. เพื่อนำการบริหารความเสี่ยงไปใช้ในทางปฏิบัติลดผลกระทบ และ/หรือ โอกาสเกิดความเสี่ยง
๓. เพื่อให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเทศบาลตำบลวังขนายมีความเชื่อมั่นใน ศักยภาพของเทศบาลตำบลวังขนาย แม้ต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบจนทำให้การ ดำเนินงานของเทศบาลตำบลวังขนายต้องชะงัก
๔. เพื่อสร้างแนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี เทศบาลตำบลวังขนาย

ขอบเขตของการจัดทำ

เป็นการศึกษาและรวบรวมข้อมูลการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี เทศบาลตำบลวังขนาย

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. ได้มีการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐประจำปี เทศบาลตำบลวังขนาย
๒. ได้แนวปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีของเทศบาลตำบลวังขนาย
๓. พนักงานเทศบาลตำบลวังขนาย มีแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่สามารถนำไปใช้ได้ จริง และไม่ก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน
๔. การบริหารความเสี่ยงฯ ช่วยป้องกันการปฏิบัติงาน ปรับปรุงระบบงาน และการวางแผน
๕. สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารและมองเป้าหมายในภาพรวม

นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การใช้คำที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงเป็นที่เข้าใจในทิศทางเดียวกัน ทั้งเทศบาลตำบลวังขนาย จึงกำหนดคำนิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงไว้ดังนี้

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง เหตุการณ์ / การกระทำใด ๆ ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งหากเกิดขึ้นจะมีผลกระทบในเชิงลบ ต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร หรือลดโอกาสที่จะบรรลุความสำเร็จต่อการ บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของแผนงาน/โครงการที่จะก้าวสู่พันธกิจ และวิสัยทัศน์ ที่ได้กำหนดไว้

การจัดการความเสี่ยงหรือ การบริหารความเสี่ยง (Risk management) คือ การจัดการ ความเสี่ยงทั้งในกระบวนการในการระบุ วิเคราะห์(Risk analysis) ประเมิน (Risk assessment) ดูแล ตรวจสอบ และควบคุม ความเสี่ยงที่สัมพันธ์กับ กิจกรรม หน้าที่และกระบวนการทำงาน เพื่อให้เทศบาลตำบลวังขนายลด ความเสียหายจากความเสียหายมากที่สุด อันเนื่องมาจากภัยที่เทศบาลตำบลวังขนาย ต้องเผชิญในช่วงเวลาใดเวลา หนึ่ง หรือเรียกว่า อุบัติภัย (Accident)

แผนการบริหารความเสี่ยง (Planning of Risk) หมายถึง แผนซึ่งจัดทำขึ้นเพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานเทศบาลตำบลวังขนาย ได้มีแนวทางการบริหารความเสี่ยง

การติดตามและประเมินผล เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีความสมบูรณ์ เทศบาลตำบลวังขนายจะต้องมีการติดตามและประเมินผล หลังการดำเนินการติดตามแผน และทำการสอบทานดูว่าแผนจัดการ ความเสี่ยงได้มีประสิทธิภาพดี ให้ดำเนินการต่อ หรือแผนจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน โดยอาจกำหนด ข้อมูลที่ต้องติดตาม จัดทำ Check sheet และกำหนดความถี่เพื่อสอบทานเป็นรายไตรมาส

ประเภทของความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยงองค์กรนั้น สามารถสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายการบริหารจัดการ และการ กำกับดูแลกิจการของแต่ละองค์กร หากองค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ จะส่งผลให้สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์องค์กรทั้งในเชิงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน ซึ่งประเภทของความเสี่ยงแบ่งออกได้ ๔ ลักษณะ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: SR) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนด แผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อม ภายนอก อันส่งผลกระทบต่อกระบวนการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ หรือสถานะขององค์กร โดยแหล่งที่มาของความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์สามารถจำแนกได้ ๒ ประเภท คือ

๑.๑ ปัจจัยความเสี่ยงภายนอก ได้แก่ ภาวะการณ์การแข่งขัน การเปลี่ยนแปลง นโยบาย กระแสสังคม การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางเศรษฐกิจ และปัจจัยทางการเมือง

๑.๒ ปัจจัยความเสี่ยงภายใน ได้แก่ ปัจจัยภายในที่องค์กรสามารถควบคุมได้ แต่ สามารถส่งผลกระทบต่อหรือเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย ได้แก่ โครงสร้าง องค์กร กระบวนการ และวิธีปฏิบัติงาน ความเพียงพอของข้อมูล และเทคโนโลยี สำหรับการให้บริการ เป็นต้น

๒. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk: FR) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่การ เบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของ การกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง

๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk: OR) หรือความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน คือ ความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหายอันเนื่องมาจากขาดการควบคุมที่ดี โดยอาจเกี่ยวข้องกับ กระบวนการปฏิบัติงาน ภายในคน ระบบ หรือเหตุการณ์ภายนอก

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมายและข้อกำหนดผูกพันองค์กร (Compliance Risk: CR) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎระเบียบ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสม หรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง การวิเคราะห์และการจัดลำดับความ เสี่ยง โดยพิจารณาจากการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบจาก เหตุการณ์ ความเสี่ยง (Impact) ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของส่วนงานหรือหน่วยงานภายในโอกาส ที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๕ ขั้นตอน คือ

๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยเทศบาล ตำบลบ้านโปร่งได้กำหนดเกณฑ์ เป็นเกณฑ์ในเชิงปริมาณและในเชิงคุณภาพ ๕ ระดับ

ระดับ ๑ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อยที่สุด

ระดับ ๒ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อย

ระดับ ๓ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานปานกลาง

ระดับ ๔ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมาก

ระดับ ๕ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมากที่สุด

การแปลค่าความเฉลี่ยจากเกณฑ์การประเมิน เพื่อการวิเคราะห์ผลครั้งนี้ มีค่าดังนี้

๑.๐๐ - ๑.๔๙ มีความเสี่ยงน้อยที่สุด

๑.๕๐ - ๒.๔๙ มีความเสี่ยงน้อย

๒.๕๐ - ๓.๔๙ มีความเสี่ยงปานกลาง

๓.๕๐ - ๔.๔๙ มีความเสี่ยงมาก

๔.๕๐ - ๕.๐๐ มีความเสี่ยงมากที่สุด

๒) การระบุความเสี่ยง (Identify Risks)

เป็นกระบวนการที่ผู้ดำเนินการได้ระบุความเสี่ยงจากผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยการวิธีการให้คณะผู้บริหาร และพนักงานเทศบาล ใช้วิธีการ Checklist

๓) การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ระบุไว้ มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้ได้ระดับความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดย อาศัยเกณฑ์ที่กำหนดไว้ข้างต้น

๔) การวิเคราะห์ความเสี่ยง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงว่าก่อให้เกิดความเสี่ยงในระดับใดตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงในระดับมากที่สุด ที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

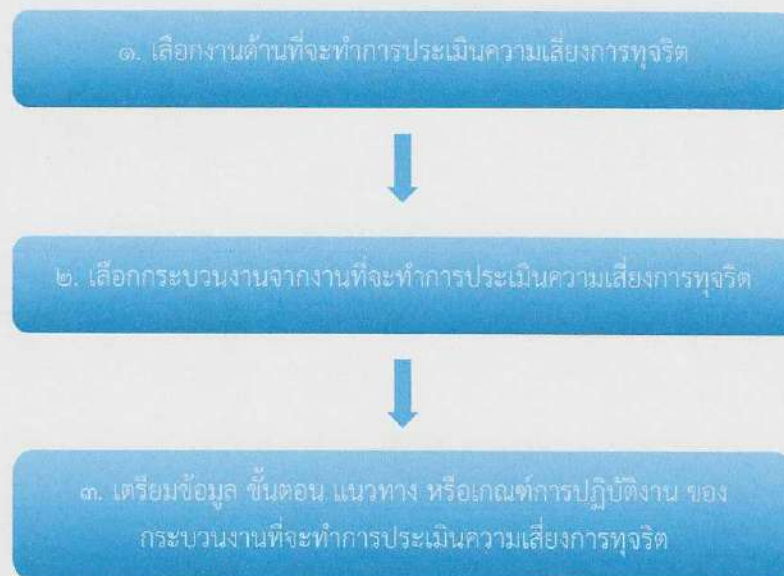
๕) การจัดลำดับความเสี่ยง

เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วให้นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดนโยบาย มาตรการ กิจกรรม การควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงในระดับมากที่สุด โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยงที่เกิดจากการ Checklist ของคณะผู้บริหาร และพนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ที่กำหนดการ แปลค่าความเฉลี่ยจากเกณฑ์การประเมินไว้ และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับมากที่สุดมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงก่อน

๖) ขั้นตอนเตรียมการ ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการงานจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมิน ซึ่งคู่มือนี้ได้จำแนกขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตไว้ ๓ ด้านดังนี้ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชน

อนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ เมื่อคัดเลือกได้แล้วให้ทำการคัดเลือกกระบวนการงานของประเภทด้านนั้นๆ โดยเฉพาะการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และจัดเตรียมข้อมูล ขั้นตอนการปฏิบัติงาน หรือแนวทางหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจึงลงมือทำการตามขั้นตอน ประเมินความเสี่ยงการทุจริตตัวอย่างในการประเมินความเสี่ยง ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตการออกใบอนุญาตต่างๆ



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๖

เทศบาลตำบลวังขนาย อำเภอท่าม่วง จังหวัดกาญจนบุรี

๗

ที่	โครงการ/กิจกรรม/ ประเด็น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม	ประเมินระดับของความเสี่ยง					มาตรการป้องกันไม่ให้ เกิดทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
				น้อย ที่สุด	น้อย ปาน กลาง	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด		
๑	การจัดซื้อจัดจ้างใน การจัดโครงการ/ กิจกรรม	ผู้ดำเนินโครงการเลือกจัดซื้อ/จัด จ้างร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็น ญาติหรือร้านที่ตนเองคุ้นเคยได้ง่าย	ให้ปฏิบัติตาม พ.ร.บ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามหากมีการ เลือกใช้ร้านซ้ำๆให้มีการระบุเหตุผล ในการใช้ดุลยพินิจ ในการเลือกร้านดังกล่าว	✓					-มีการประกาศรับสมัคร และดำเนินการคัดเลือก อย่างโปร่งใสและ ตรวจสอบได้ตามระเบียบ ทางราชการ	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน
๒	การบริหารงาน บุคคล	การรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่มีความสัมพันธ์ ใกล้ชิดกับพนักงานเจ้าหน้าที่	ให้ใช้หลักเกณฑ์ความรู้ ความสามารถและ ประสบการณ์เป็นหลักในการคัดเลือก/ สอบคัดเลือก	✓					สร้างจิตสำนึกคุณธรรม จริยธรรม-ใช้งานตาม ความเป็นจริง	
๓	การนำทรัพย์สินของ ราชการมาใช้ในเรื่อง ส่วนตัว	เช่นการใช้อุปกรณ์สำนักงาน ต่างๆ รถ ไฟฟ้า คอมพิวเตอร์ ฯลฯ	มีบัญชีคุมทรัพย์สิน สมุดบันทึกอนุญาต และผู้จัดเก็บ อุปกรณ์	✓					-มีการทำทะเบียนควบคุม การใช้งานและการ เบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด	
๔	การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง	การใช้ทรัพยากรมากเกินไปจนความ จำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น น้ำมัน มากเกินไปจนความจำเป็น	จัดทำสมุดการเดินทางไปราชการ การใช้ รถยนต์ ส่วนกลาง และทำใบขออนุญาตใช้รถ ส่วนกลาง จัดทำสมุดค่าน้ำมันส่วนกลาง และหมั่นตรวจสอบสภาพรถ ให้รถอยู่ในสภาพรถ ปกติ	✓					-มีการบันทึกการใช้ต่างๆ -มีการรายงานทุกครั้ง -สร้างจิตสำนึกคุณธรรม จริยธรรม -ใช้งานตาม ความเป็นจริง	

ตอนที่ ๒ คำอธิบายขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ ที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่
ตัวอย่าง
๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๕ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต
ข้อ ๐๓๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
ข้อ ๐๓๗ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานเทศบาลตำบลวังขนาย

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

- ให้ท่านประเมินค่าความเสี่ยงจากคำถาม และภาเครื่องหมาย √ หน้าเกณฑ์ความเสี่ยงที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน ตามความเป็นจริงโดยมีการแปลความหมายของเกณฑ์ ดังนี้
- ระดับ ๑ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อยที่สุด
 - ระดับ ๒ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อย
 - ระดับ ๓ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานปานกลาง
 - ระดับ ๔ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมาก
 - ระดับ ๕ หมายถึง มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมากที่สุด

แบบประเมินค่าความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานเทศบาลตำบลวังขนาย

ข้อ	ประเด็นคำถาม	เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความ ทุจริต ต่อการปฏิบัติงาน				
		๑	๒	๓	๔	๕
๑	สภาพการจัดการงานพัสดุ					
	- ด้านนโยบาย					
	- ด้านระเบียบกฎหมาย					
	- ด้านขั้นตอนการปฏิบัติงาน					
	-ด้านเจ้าหน้าที่					
	-ด้านการตรวจสอบภายใน					
	-ด้านการตรวจสอบภายนอก					
	ปัญหาด้านการจัดหาพัสดุ					
๒	- การกำหนดความต้องการพัสดุ					
	- ในฐานผู้จัดโครงการอบรม					
๓	ปัญหาด้านการจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง					
	- กระบวนการวางแผนการจัดหาพัสดุ					
๔	ปัญหาด้านการดำเนินการจัดหาพัสดุ					
	-กระบวนการขั้นตอนการดำเนินการจัดหาพัสดุ					
	-กระบวนการถูกเรียกเงินคืนในการดำเนินงานพัสดุ					
	-กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา					
๕	ปัญหาด้านการตรวจรับพัสดุ					
	-กระบวนการการแจ้งรายการจัดซื้อจัดจ้างให้คณะกรรมการตรวจรับพัสดุทราบ					
๖	ปัญหาด้านการควบคุมพัสดุ					
	-พัสดุเกิดการสูญหาย/เสียหาย					
๗	-ปัญหาด้านการจำหน่ายพัสดุ					
	-มีพัสดุที่เสื่อมสภาพ หมดความจำเป็นใช้งานเป็นจำนวนมาก					
๘	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติ					
	-ผู้พิจารณาสั่งการอนุมัติ/อนุญาต					