

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับ
สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘



เทศบาลตำบลเขาหัวช้าง
อำเภอตะโหมด จังหวัดปัตตานี

**การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ
ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๘
เทศบาลตำบลเขาหัวช้าง อำเภอตะโหมด จังหวัดพัทลุง**

.....

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตการออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่ บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยง มา ใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือใน กรณี ที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหาย ขึ้นก็ จะเป็นการเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการ เตรียมการ ป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่าง ใด การ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบ ต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้(Potential)ที่จะเกิด การกระทำ การทุจริตในอนาคต

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกัน การทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ที่มา : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗(สำนักงาน ป.ป.ท.)

ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
ความเสี่ยงการทุจริต (CorruptionRisk)	ความเสี่ยง:เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่อาจเกิดขึ้น ทุจริต:การใช้อำนาจรัฐในทางที่ผิด:การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่ อาจ ก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบและการรับสินบนหรืออาจการก่อให้เกิด การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ในอนาคต ปัญหาหรือความต้องการ:ของผู้รับบริการหรือธุรกิจตัวกลาง”หรือThirdParty หรือCustomsBrokeหรือที่เรียกชื่ออย่างอื่นสำหรับด้านการอนุมัติ อนุญาตให้ ถือว่าเป็นความเสี่ยงการทุจริตเนื่องจากความยุ่งยาก(Painpoint) อุปสรรคของ หรือความต้องการของผู้ขอรับบริการในแต่ละจุดสัมผัสของการ ให้บริการเป็นจุด เสี่ยงหรือเป็นสื่อการเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควรไม่ว่า จะมีมูลค่าเท่าใด นำสู่การจ่ายเงินและค่าธรรมเนียมนอกระบบ หรืออาจมีการ เอื้อประโยชน์หรือ การตอบแทนบุญคุณในรูปแบบต่าง ๆอาจก่อให้เกิดการ ขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ที่มา : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗(สำนักงาน

ป.ป.ท.)

ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
<p>สินบน (Bribery)</p>	<p>สินบนBriberyISO๓๗๐๐๑:ได้ให้ความหมายสินบนหมายถึงการเสนอการสัญญาการให้การรับการเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควรไม่ว่าจะมีมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆก็ตามโดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำหรือละเว้น การกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น (ตามความหมายของ ISO๓๗๐๐๑“offering,promising,giving,accepting or soliciting of an undue advantage of any value (which could be inancial or non-financial) ,directly or indirectly ,and irrespective of location (s), inviolation of applicable law,as an inducement or reward for a person acting or refraining from acting in relation to the performance of that person’s duties.ที่ ม ๗ :Bureau Veritas Certification Services The Implementation of ISO๓๗๐๐๑ with Gift Giving and Receiving)</p>
<p>ของขวัญ (ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการให้หรือรับของขวัญของเจ้าหน้าที่ของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๕)</p>	<p>เงินทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ให้ แก่กันเพื่ออภัยยศยศไม่ตรีให้ เป็นรางวัล ให้โดยเสนหาให้เพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจและให้หมายความรวมถึงประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้เช่นการให้สิทธิพิเศษซึ่งมิใช่เป็นสิทธิที่จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไปในการได้รับการลดราคาทรัพย์สินหรือการได้รับบริการหรือการรับการฝึกอบรมหรือการรับความบันเทิงตลอดจนการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทางหรือท่องเที่ยวค่าที่พักค่าอาหารหรือสิ่งอื่นใด ในลักษณะเดียวและไม่ว่าจะให้เป็นบัตรตัวหรือหลักฐานอื่นใดการชำระเงิน ให้ล่วงหน้าหรือการคืนเงินหรือสิ่งของให้ในภายหลัง</p>
<p>การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา</p>	<p>มาตรา๑๒๘พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตพ.ศ.๒๕๖๑ประกอบประกาศคณะกรรมการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐพ.ศ.๒๕๔๓ข้อ๓ ให้ นิยาม “การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือบุคคลที่ให้แก่กันโอกาสต่างๆโดยปกติตามขนบธรรมเนียมประเพณีหรือวัฒนธรรมหรือให้แก่กันตามมารยาท ที่ปฏิบัติกัน</p>
<p>ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต</p>	<p>เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบหรือเหตุการณ์ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต</p>
<p>โอกาส(Likelihood)</p>	<p>โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต</p>
<p>ผลกระทบ(Impact)</p>	<p>ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน</p>

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ที่มา : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗(สำนักงาน
ป.ป.ท.)

ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
ระดับความรุนแรง ของความเสี่ยงการทุจริต (RiskScore)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็น ผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือโอกาสเกิด (Likelihood)และผลกระทบ(Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง การทุจริต (RiskOwner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ

จะแบ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจหรือการปฏิบัติหน้าที่
ประกอบด้วย ๔ ประเด็นดังนี้

๑. การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทาง
ราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
๒. การใช้อำนาจทางกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง
๔. การบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๖ ขั้นตอนดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการหรือขั้นตอนการทำงาน
๒. การระบุประเด็นความเสี่ยง
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการหรือขั้นตอนการทำงาน

เทศบาลตำบลเขาหัวช้าง จะแบ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน ตาม
ภารกิจหรือการปฏิบัติหน้าที่ประกอบด้วย ๔ ประเด็นดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านการอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต
ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
๓. ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล

ขั้นตอนที่๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ
ตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต(knowfactorและUnknowfactor)

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	
	Knowfactor (ความเสี่ยงที่เคยเกิด)	Unknowfactor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด)
๑.ความเสี่ยงด้านการอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ.๒๕๕๘		
การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต		✓
เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารหรือถอนตัดแปลงเพื่อให้ผ่านมาตรฐาน		✓
๒.ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ(เงินโบนัส)โดยการเรียกส่วนแบ่งจากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงินซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้		✓
การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม		✓
๓.ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
การเรียกรับเงินจากบริษัทฯผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการกำหนด TORโดยการLockSpecเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ ผู้รับจ้าง		✓
การตรวจรับวัสดุอาจมีการเรียกรับสินบนทำให้มีรับรองคุณภาพวัสดุที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานหรือไม่ตรงตามรายละเอียดวัสดุที่กำหนดไว้		✓
๔.ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล		
การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงานเพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน		✓
การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่งหรือความดีความชอบพิเศษหรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน		✓

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ

เทศบาลตำบลเขาหัวช้าง กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการ หรือโครงการที่ทำการประเมินโดยพิจารณาจากปัจจัย คือด้านโอกาส(Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact)และการให้คะแนนทั้งปัจจัยรายละเอียดดังนี้

๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด(Likelihood) พิจารณาความเป็นได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลา หนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

โอกาสเกิดการทุจริต(likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต๕ครั้ง/ปี(โอกาสเกิดได้สูงมาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต๔ครั้ง/ปี(โอกาสเกิดได้สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต๓ครั้ง/ปี(โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต๒ครั้ง/ปี(โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต๑ครั้ง/ปี(ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น)

๒. ด้านผลกระทบ(Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงินและผลกระทบทางการเงิน

ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)	
๕	-เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีผลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม -เกิดการฟ้องร้องต่อศาลหรือหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหาย ที่เกิดขึ้น
๔	-ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใสสื่อมวลชนสื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ -ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	-หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานหรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเขาตรวจสอบขอเท็จจริง -มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	-ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงานมีคนร้องเรียนแฉเบาะแสร -เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	-แทบจะไม่มี

ผลกระทบทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่๑,๐๐๐,๐๐๐บาทขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่๕๐๐,๐๐๐บาทถึง๑,๐๐๐,๐๐๐บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่๒๕๐,๐๐๐บาทถึง๕๐๐,๐๐๐บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่๑๐๐,๐๐๐บาทถึง๒๕๐,๐๐๐บาท
๑	ความเสียหายตั้งแต่๑๐๐,๐๐๐บาทหรือน้อยกว่า

ตารางการประเมินระดับค่าความเสี่ยง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิดxผลกระทบ)
๑. ความเสี่ยงด้านการอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ.๒๕๕๘			
การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๒	๓	๖
เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารหรือถอนตัดแปลงเพื่อให้ผ่านมาตรฐาน	๒	๓	๖
๒. ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ			
การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ(เงินโบนัส)โดยการเรียกส่วนแบ่งจากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงินซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้	๒	๓	๖
การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม	๓	๓	๙
๓. ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง			
การเรียกรับเงินจากบริษัทฯ ผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการกำหนด TOR โดยการ LockSpec เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ ผู้รับจ้าง	๓	๓	๙
การตรวจรับวัสดุอาจมีการเรียกรับสินบนทำให้มีรับรองคุณภาพวัสดุที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานหรือไม่ตรงตามรายละเอียดวัสดุที่กำหนดไว้	๓	๓	๙
๔. ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล			
การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงานเพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน	๒	๔	๘

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง (โอกาสเกิดxผลกระทบ)
การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่งหรือความดีความชอบพิเศษหรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน	๓	๓	๙

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ
การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตเป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละเหตุการณ์ความเสี่ยงโดยแบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว:เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง:เป็นความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม:เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการงานที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง:เป็นความเสี่ยงระดับสูงมากเป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่าเสมอ

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

(ระดับความเสี่ยง=โอกาสเกิดการทุจริตxระดับความรุนแรงของผลกระทบ)

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก(ExtremeRisk:E)	๑๕-๒๕
๓	ความเสี่ยงระดับสูง(HighRisk:H)	๙-๑๔
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง(ModerateRisk:M)	๔-๘
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ(LowRisk:L)	๑-๓

ตารางการประเมินระดับความเสี่ยง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			
	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑. ความเสี่ยงด้านการอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ.๒๕๕๘				
-การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติอนุญาต		✓		
-เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารหรือถอนตัดแปลงเพื่อให้ผ่านมาตรฐาน		✓		
๒. ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
-การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ(เงินโบนัส) โดยการเรียกส่วนแบ่ง จากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงิน ซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้		✓		
-การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม			✓	
๓. ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง				
-การเรียกรับเงินจากบริษัทฯ ผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการกำหนด TOR โดยการ LockSpec เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ ผู้รับจ้าง			✓	
-การตรวจรับวัสดุอาจมีการเรียกรับสินบนทำให้มีรับรองคุณภาพวัสดุที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานหรือไม่ตรงตามรายละเอียดวัสดุที่กำหนดไว้			✓	
๔. ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล				
-การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงานเพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน		✓		
-การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่ง หรือความดีความชอบพิเศษ หรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน			✓	

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ ประจำปีงบประมาณพ.ศ.๒๕๖๘ของเทศบาลตำบลเขาหัวช้าง อำเภอตะโหนด จังหวัดพัทลุง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑. ความเสี่ยงด้านการอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการพ.ศ.๒๕๕๘		
-การดำเนินการยื่นคำขออนุญาตไม่มีกรอบระยะเวลาที่กำหนดที่ชัดเจนอาจก่อให้เกิดการเรื้อยกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	ปานกลาง	จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชนหรือแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมายและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ณ จุดให้บริการหรือช่องทางออนไลน์ เพื่อให้ผู้มาติดต่อกับหน่วยงาน ใช้เป็นข้อมูลในการขอรับบริการ
-เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารหรือถนนตัดแปลงเพื่อให้ผ่านมาตรฐาน	ปานกลาง	จัดกิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรมปลูกจิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิเสธการรับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดในลักษณะการประชุมหรือการมอบนโยบายของผู้บริหาร
๒. ความเสี่ยงด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ		
-การอาศัยอำนาจในตำแหน่งหน้าที่ในการอนุมัติจ่ายเงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ(เงินโบนัส)โดยการเรียกส่วนแบ่งจากบุคลากรที่มีสิทธิ์รับเงินซึ่งหากตกลงยินยอมก็จะลงนามให้	ปานกลาง	การแสดงเจตนาธรรมในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต เพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน
-การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนเพื่อส่งผลที่เป็นคุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม	สูง	มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ
๓. ความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง		
-การเรียกรับเงินจากบริษัทฯ ผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการกำหนดTOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯผู้รับ จ้าง	สูง	๑.ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๒.การนำมาตรการป้องกันในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการให้หรือรับสินบนไปปรับใช้กับคู่สัญญาโดยกำหนดเป็นข้อตกลงในสัญญาให้ปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรการเรื่องการต่อต้านสินบนด้วย

เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
-การตรวจรับวัสดุอาจมีการเรียกรับสินบนทำให้มีรับรองคุณภาพวัสดุที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานหรือไม่ตรงตามรายละเอียดวัสดุที่กำหนดไว้	สูง	จัดทำมาตรการการคัดเลือกและแต่งตั้งผู้ตรวจรับพัสดุที่รัดกุมมากยิ่งขึ้น มีการตรวจสอบการจัดทำบัญชีรายการบันทึกการรับพัสดุที่ถูกต้อง รัดกุม และเน้นย้ำมาตรการ No Gift Policy อย่างเคร่งครัด
๔. ความเสี่ยงด้านการบริหารงานบุคคล		
-การเรียกรับสินบนจากผู้สมัครงานเพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน	ปานกลาง	<p>๑.มีการตรวจสอบให้มีการลงประกาศ รับสมัครเข้าทำงานโดยเปิดเผยต่อสาธารณะผ่านช่องทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๒.มาตรการตรวจสอบคุณสมบัติผู้สมัครอย่างเข้มงวดโดยอาจเปรียบเทียบกับคุณสมบัติผู้สมัครในตำแหน่งคล้ายกันและหากมีการเปลี่ยนแปลงต้องมีเหตุผลและเสนออนุมัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>
-การเรียกรับสินบนในรูปแบบผลประโยชน์ทั้งที่เป็นตัวเงินและประโยชน์รูปแบบอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งการเลื่อนตำแหน่งหรือความดีความชอบพิเศษหรือความก้าวหน้าในการปฏิบัติงาน	สูง	<p>๑.การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลให้ ชัดเจนและเป็นรูปธรรม</p> <p>๒.การปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐ</p> <p>๓.มาตรการนำผลการประเมินความพึงพอใจของประชาชนในการให้บริการมาใช้ในการเลื่อนขั้นเลื่อนเงินเดือนของบุคลากรในหน่วยงาน</p>