

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



เทศบาลตำบลปากน้ำหลังสวน
อำเภอหลังสวน จังหวัดชุมพร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
ของเทศบาลตำบลปากน้ำหลังสวน

ชื่อหน่วยงาน

เทศบาลตำบลปากน้ำหลังสวน อำเภอหลังสวน จังหวัดชุมพร

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

- ๑.๑ ชื่อกระบวนการ/โครงการ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน**
- การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร
ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกัน
ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มี การรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre – Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทานเป็นลักษณะ Post – Decision

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อนและ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อยในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็ได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว

นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามี โอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้ เสมอ)

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score ZL (x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน เช่น ระยะเวลาให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคำขอและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ยื่น พร้อมคำขอไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน ๒. การรับของขวัญ ของกำนัล ของที่ระลึกในเทศกาลหรือโอกาสต่างๆ จากบุคคลที่มาติดต่อราชการ	๕	๔	๒๐	สูงมาก
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์แก่ตนเองหรือบุคคลภายนอก ๒. การใช้อำนาจในทางมิชอบให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติหน้าที่ขัดต่อระเบียบ/กฎหมาย ๓. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อให้เกิดประโยชน์ทับซ้อนจากการปฏิบัติหน้าที่	๕	๔	๒๐	สูงมาก

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score ZL (x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม tor/จัดทำร่าง tor เอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง/กำหนด tor เฉพาะเพื่อกีดกันบุคคลอื่นหรือห้างร้านอื่น ๒. การรับสินบน/เรียกรับเงิน/ของขวัญ/สินน้ำใจซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญาหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง ๓. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบใหม่ๆ และการตีความหนังสือสั่งการ/ขาดความรู้ในการตรวจรับงาน/ผู้ควบคุมงานไม่ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบทำให้เกิดการเอื้อประโยชน์แก่คู่สัญญา	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๔	การบริหารงานบุคคล	การใช้อำนาจแทรกแซงการบริหารงานบุคคล/เอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง/การเรียกรับสินบนการต่อสัญญาจ้างและการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างไม่เป็นธรรม	๔	๔	๑๕	สูง

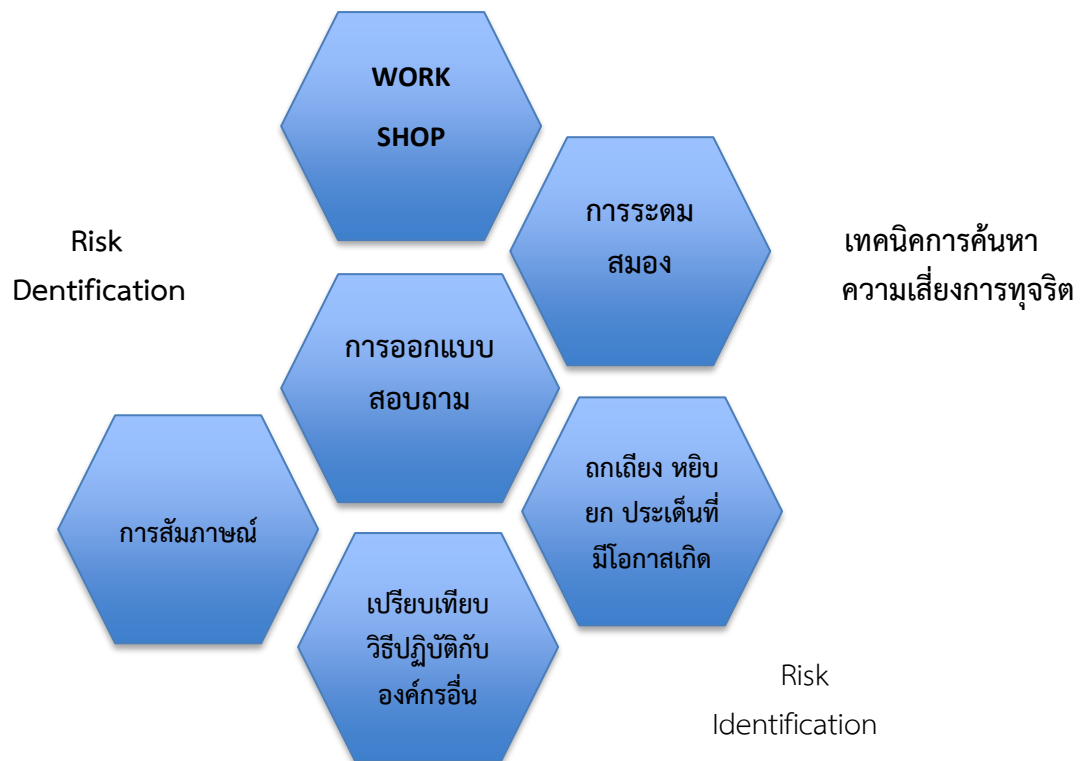
ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัยรายละเอียด ดังนี้

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาจากความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เทคนิคในการระบุความเสี่ยงหรือค้นหาความเสี่ยงการทุจริตด้วยวิธีการต่างๆ ดังนี้



เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๒๐ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑๖ - ๒๐ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑๑ - ๑๕ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๖ - ๑๐ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรมและความรุนแรงอื่นๆ
๔	สูง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงานและประชาชนไม่ได้รับความสะดวก
๓	ปานกลาง	เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน
๒	น้อย	
๑	น้อยมาก	

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ – ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ – ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ – ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ – ๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ}$ $(\text{Likelihood} \times \text{Impact})$

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
เสี่ยงสูง (Hige)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มี มาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต
ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

สถานะสีแดง	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยงทันที
สถานะสีส้ม	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยง
สถานะสีเหลือง	ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการทบทวนความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่
สถานะสีเขียว	ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการจัดทำแผนเพื่อลดความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	กระบวนการ/โครงการ ที่มี ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การอนุมัติ อนุญาตตาม พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ - งาน การ ข อ อนุญาต ก่อสร้างอาคาร	๑. เจ้าหน้าที่ให้บริการไม่เป็นไป ตามมาตรฐาน เช่น ระยะเวลา ให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคำขอและ รายการเอกสารหรือหลักฐานที่ยื่น พร้อมคำขอไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน ๒. การเรียกรับประโยชน์ตอบแทน อย่างใดๆ เพื่อตอบแทนการขอ อนุญาต	สูงมาก	๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy และ จัดกิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรมปลูก จิตสำนึกให้เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิเสธการรับ ของขวัญและของกำนัลทุกชนิดในลักษณะ การประชุมหรือการมอบนโยบายของผู้บริหาร ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามกฎหมายเผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓. จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน ประกอบหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำขอ ขั้นตอนและ ระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาตและ รายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขอ อนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำขอ ปิด ประกาศคู่มือประชาชนไว้ ณ สถานที่ กำหนดให้ยื่นคำขอและเผยแพร่ทางสื่อ ต่างๆ เช่น เว็บไซต์,Facebook,Line เป็นต้น	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	กองช่าง

ลำดับ	กระบวนการ/โครงการ ที่มี ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามอำนาจ หน้าที่ - การใช้ทรัพย์สินของทาง ราชการเพื่อประโยชน์ ส่วนตัว	๑. การนำทรัพย์สินของทาง ราชการไปใช้ประโยชน์แก่ตนเอง หรือบุคคลภายนอก ๒. การใช้อำนาจในทางมิชอบ ให้ ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติหน้าที่ขัด ต่อระเบียบกฎหมาย ๓. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับ สินบนจากการปฏิบัติหน้าที่	สูงมาก	๑. กำหนดมาตรการโดยยึดระเบียบ กฎหมายเป็นแนวทางในการยืมทรัพย์สิน ของราชการและจัดทำคู่มือเพื่อให้มี ขั้นตอนการปฏิบัติที่ชัดเจน ๒. จัดโครงการ/กิจกรรม อบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ/กฎหมาย และคุณธรรม จริยธรรมถูกต้อง ๓. จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการ เรียกรับสินบน มาตรการป้องกันการ ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับ ประโยชน์ส่วนรวม	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	- กองคลัง - สำนักปลัด

ลำดับ	กระบวนการ/โครงการ ที่มี ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง - การเอื้อประโยชน์การ จัดซื้อจัดจ้างแก่บุคคลใด บุคคลหนึ่งโดยมิชอบ	๑. การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์ อื่นใดเพื่อจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตาม tor/จัดทำร่าง tor เอื้อ ประโยชน์ให้พวกพ้อง/กำหนด tor เฉพาะเพื่อกีดกันการบุคคลอื่นหรือ ผู้ประกอบการอื่น ๒. การรับสินบน/เรียกรับเงิน/ ของขวัญ/สินน้ำใจ ซึ่งอาจนำไปสู่ การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา หรือคู่สัญญากับกิจการของญาติ หรือพวกพ้อง ๓. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น คณะกรรมการขาดความรู้ความ เข้าใจในระเบียบใหม่ๆ และการ ตีความหนังสือสั่งการ/ขาดความรู้ ในการตรวจรับงาน/ผู้ควบคุมงาน ไม่ควบคุมงานให้เป็นไปตามแบบ ทำให้เกิดการเอื้อประโยชน์แก่ คู่สัญญา	สูงมาก	๑. การเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบน เว็บไซต์ของหน่วยงาน ๒. จัดทำประกาศมาตรการป้องกันการ เรียกรับสินบน มาตรการป้องกันการ ขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับ ประโยชน์ส่วนรวม ส่งเสริมคุณธรรมให้ พนักงานและผู้บริหารมีคุณธรรมและ ความโปร่งใสตรวจสอบได้ ไม่มี ผลประโยชน์ทับซ้อน ๓. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและ คณะกรรมการต่างๆ ที่เกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม ให้มีความรู้ ความเข้าใจ สามารถปฏิบัติตามกฎหมาย/ ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	- กองคลัง

ลำดับ	กระบวนการ/โครงการ ที่มี ความเสี่ยงการทุจริต	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๔	การบริหารงานบุคคล - การประเมินผลการ ปฏิบัติราชการไม่เป็นธรรม	การใช้อำนาจแทรกแซงการ บริหารงานบุคคล/เอื้อประโยชน์ให้ พวกพ้อง/การเรียกรับสินบนต่อ สัญญาจ้างและการประเมินผลการ ปฏิบัติราชการอย่างไม่เป็นธรรม	สูงมาก	๑. จัดทำ/ปรับปรุง/เผยแพร่ หลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลให้ บุคลากรภายในได้รับทราบโดยทั่วกันโดย ครอบคลุมประเด็น ดังนี้ (๑) การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร (๒) การบรรจุและแต่งตั้งบุคลากร (๓) การพัฒนาบุคลากร (๔) การประเมินผลการปฏิบัติราชการ (๕) การให้คุณให้โทษ และสร้างขวัญ กำลังใจ ๒. จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเรื่อง ทุจริต/เรื่องวินัย ภายในหน่วยงาน โดยเฉพาะ โดยเป็นช่องทางที่มีความ ปลอดภัยต่อผู้ร้องเรียนและสร้างความ มั่นใจว่าจะมีการดำเนินการตรวจสอบและ ลงโทษเรื่องทุจริตดังกล่าวอย่างจริงจัง พร้อมทั้งมีการเผยแพร่รายงานข้อมูลสถิติ และความก้าวหน้าของการจัดการเรื่อง ร้องเรียนทุจริต	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	- สำนักปลัด