

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา อำเภอเขาชะเมา
จังหวัดระยอง

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้จากกระบวนการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘, ในประเด็น การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย, การให้บริการตามภารกิจ, การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานบุคคล ซึ่งหน่วยงานจะต้อง ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น โดยมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย เหตุการณ์ความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยง วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง นั้น

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา ได้รวบรวมผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เพื่อเป็นเครื่องมือให้ผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้ทำไปใช้เป็นมาตรการในการตรวจสอบและเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานภาครัฐมีความโปร่งใส สะท้อนถึงความซื่อสัตย์ สุจริต ของผู้บริหาร ข้าราชการ และพนักงานทุกระดับ และเป็นการสร้างความมั่นใจให้กับประชาชนผู้มารับบริการยังองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมาว่าจะได้รับการอย่างเท่าเทียม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ หรือเลือกรับสินน้ำใจเพื่อแลกกับการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ	
๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การให้บริการประชาชน	๑
๒. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	๒
๓. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ	๓
๔. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ทรัพยากรภาครัฐ	๔
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๕
ระดับการยอมรับความเสี่ยง	๖
การตอบสนองความเสี่ยง	๗
การติดตามทบทวน	๘
การสื่อสารและการรายงาน	๘
เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง	๙
ด้านโอกาส	๑๐
การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่และมาตรการจัดการความเสี่ยง	๑๑

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา อำเภอเขาชะเมา จังหวัดระยอง

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การให้บริการประชาชน

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับผิดชอบ : ทุกส่วนราชการ (สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น	๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับ อันเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัว ๒. การให้บริการไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลา
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. จัดทำบัตรคิวการให้บริการตามลำดับก่อน - หลัง ในแต่ละสำนัก/กอง ๒. ทุกสำนัก/กอง จัดทำแผนผังการให้บริการในกระบวนการงานต่างๆ เผยแพร่ไว้ยังสำนัก/กอง และบนเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา เพื่อให้ประชาชนที่มาติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ ทราบขั้นตอนการจัดเตรียมเอกสาร และระยะเวลาการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ๓. จัดทำระบบ online service ลดขั้นตอนการติดต่อราชการด้วยกระดาษ ประชาชนสามารถติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ จากทางองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมาได้จากบนเว็บไซต์ www.khaochamao.go.th และทราบผลการอนุมัติได้ทันที ๔. จัดทำประกาศเจตจำนงค์ผู้บริหารในการป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา และเผยแพร่ให้กับประชาชนผู้มาใช้บริการ ณ องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมาทราบ ผ่านช่องทางสื่อสังคมออนไลน์และผู้นำชุมชนในพื้นที่ ๕. มีช่องทางสายด่วนแจ้งผู้บริหารทราบข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตภายในหน่วยงาน
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว
ผลการดำเนินงานตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ไม่มีข้อร้องเรียน ร้องทุกข์จากการเลือกปฏิบัติของเจ้าหน้าที่รายงานมายังองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา ๒. ทุกสำนัก/กอง จัดทำแผนผังการให้บริการกระบวนการงานต่างๆ ประชาสัมพันธ์ไว้ที่สำนัก/กองของตนเอง เจ้าหน้าที่ทุกท่านปฏิบัติตามขั้นตอนที่ได้แจ้งไว้ ไม่มีรายงานการเรียกรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ กรณีการอำนวยความสะดวกในเรื่องของการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต หรือในการติดต่อราชการในเรื่องอื่นๆ ๓. มอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจสอบระบบ online service ทุกวัน วันละ ๒ เวลา เช้า และ บ่าย เพื่อตรวจสอบการติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ ของประชาชน พบว่าประชาชนยังใช้บริการระบบ online service อยู่ในระดับน้อย บางท่านทราบว่ามีการมีระบบ online service แต่สะดวกใจในการพบเจ้าหน้าที่เพื่อติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ มากกว่า จึงเห็นควรปรับปรุงการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าถึงระบบดังกล่าวเพิ่มมากขึ้นในปีต่อไป
ผู้รายงาน	นายแสงชัย พันธุ์เฉลิมชัย ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป
วัน เดือน ปี ที่รายงาน	๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

จัดทำโดย : งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา อำเภอเขาชะเมา จังหวัดระยอง

๒. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับผิดชอบ : ทุกส่วนราชการ (สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น	๑. ผู้บริหารบริหารงานโดยใช้ความคิดเห็นส่วนตนซึ่งอาจขัดต่อระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติราชการ ๒. การประเมินผลการปฏิบัติงานของข้าราชการและพนักงานส่วนท้องถิ่นที่ไม่ได้ยึดโยงจากผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ชี้แจง ทำความเข้าใจกับผู้บริหารถึงอำนาจที่พึงทำ และอาจทำให้เขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา เพื่อให้ผู้บริหารทราบอำนาจหน้าที่ของตนเอง ๒. จัดทำประกาศมาตรการและแผนป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการ และให้ผู้บริหารลงนามทราบ เพื่อยึดถือปฏิบัติ ๓. ให้ผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ กฎหมายท้องถิ่น อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๔. นักทรัพยากรบุคคล จัดทำรายงานและชี้แจงให้ผู้บริหารทราบถึงระเบียบการเลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานส่วนท้องถิ่น หากละเลยหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่วางไว้อาจเสี่ยงถูกร้องเรียนร้องทุกข์
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว
ผลการดำเนินงานตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. ผู้บริหารมีการประชุม ขอคำปรึกษาเพื่อทำความเข้าใจกฎ ระเบียบ กับหัวหน้าส่วนราชการ ก่อนการตัดสินใจสั่งการให้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ๒. ผู้บริหารให้ความสำคัญกับประกาศมาตรการและแผนป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการ ที่ตนได้ลงนาม เพื่อภาพลักษณ์การบริหารงานที่ดี ๓. ผู้บริหารสมัครเข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องที่ตนเองสนใจ รวมถึงเข้าร่วมประชุม อบรมในเรื่องที่มีหนังสือสั่งการจากอำเภอ จังหวัด หรือจากกระทรวง ทบวง กรม ที่เกี่ยวข้อง ๔. การพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือนของข้าราชการและพนักงานส่วนตำบล ผู้บริหารมุ่งเน้นผลการปฏิบัติราชการของบุคคล มากกว่าความสัมพันธ์ส่วนบุคคล หรือจากเหตุผลส่วนบุคคล ๕. ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการความโปร่งใสและการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ
ผู้รายงาน	นายแสงชัย พันธุ์เฉลิมชัย ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป
วัน เดือน ปี ที่รายงาน	๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา อำเภอเขาชะเมา จังหวัดระยอง

๓. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน : กองคลัง	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น	๑. การบริหารงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการ บางราย
ระดับความเสี่ยง	ระดับปานกลาง
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. เน้นย้ำบทลงโทษหากพบเห็นการกระทำความผิด เพื่อสร้างการตระหนักรู้ถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการกระทำผิดในหน้าที่ราชการ ๒. สร้างจิตสำนึกด้านคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติงาน ๓. การจัดซื้อจัดจ้างให้มีการประกาศเชิญชวนผู้สนใจ เข้าร่วมในทุกช่องทางการติดต่อสื่อสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา ๔. เน้นย้ำนโยบายการบริหารงานในรูปแบบสุจริตและโปร่งใส ปราศจากการทุจริต คอร์รัปชัน ให้แก่ผู้บริหาร ข้าราชการ และพนักงานทุกท่านทราบ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว
ผลการดำเนินงานตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. เจ้าหน้าที่พัสดุ ปฏิบัติงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ ด้วยความรอบคอบ เพื่อป้องกันการทุจริต และการละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ทางราชการ ๓. ไม่พบข้อร้องเรียนในด้านการการบริหารงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ผู้รายงาน	นายแสงชัย พันธุ์เฉลิมชัย ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป
วัน เดือน ปี ที่รายงาน	๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา อำเภอเขาชะเมา จังหวัดระยอง

๔. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ทรัพยากรภาครัฐ

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับผิดชอบ : : ทุกส่วนราชการ (สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)	
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น	๑. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
ระดับความเสี่ยง	ระดับต่ำ
วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. เน้นย้ำบทลงโทษหากพบเห็นการกระทำความผิด เพื่อสร้างการตระหนักรู้ถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการกระทำผิดในหน้าที่ราชการ ๒. สร้างจิตสำนึกด้านใช้ทรัพยากรในองค์กร ช่วยกันเป็นหูเป็นตาหากพบเห็นการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว ๓. จัดทำทะเบียนคุม วัสดุและครุภัณฑ์ของทางราชการ เพื่อให้ทราบว่ามีจำนวนเท่าใดและใครเป็นผู้เบิกจ่าย ๔. จัดหาผู้รับผิดชอบ ดูแล ตรวจสอบ วัสดุและครุภัณฑ์ของทางราชการอยู่เสมอ ๕. หากต้องจัดหาทดแทน วัสดุและครุภัณฑ์เดิม กำหนดให้มีการกำหนดเหตุผล และวัตถุประสงค์ในการใช้งาน เพื่อลดความซ้ำซ้อนของการจัดซื้อจัดจ้าง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ อยู่ระหว่างดำเนินการ ☒ ดำเนินการเรียบร้อย
ผลการดำเนินงานตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	๑. จากการตรวจสอบยังพบการสูญหายของวัสดุ โดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลือง วัสดุงานบ้านงานครัว โดยไม่สามารถหาผู้รับผิดชอบได้ จึงได้ทำการสุ่มตรวจสอบวัสดุคงเหลือที่มีอยู่ว่าตรงตามระบบการเบิกจ่ายวัสดุที่ได้จัดทำไว้หรือไม่ ๒. วัสดุบางประเภทมีมากเกินไปเกินความต้องการใช้งาน เนื่องจากใช้วิธีซื้อใหม่ทดแทน ในกรณีที่ค้นหาเพื่อใช้งาน แล้วไม่พบวัสดุดังกล่าว จึงได้ทำการตรวจสอบการจัดเก็บวัสดุประเภทต่างๆ เพื่อลดความซ้ำซ้อนของการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุประเภทต่างๆ ๓. มีบทลงโทษ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินของทางราชการ เมื่อพบเห็นการละเลยการปฏิบัติหน้าที่ ๔. ยังไม่พบความเสียหายร้ายแรงจากการใช้ทรัพยากรภาครัฐ เช่น ครุภัณฑ์ของทางราชการสูญหาย เป็นต้น
ผู้รายงาน	นายแสงชัย พันธุ์เฉลิมชัย ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป
วัน เดือน ปี ที่รายงาน	๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา ได้นำประเภทความเสี่ยงการทุจริต ตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ หรือ ป.ป.ช. ได้กำหนดไว้ตามตัวชี้วัดการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ : ITA ๔ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

๔. การบริหารงานบุคคล

มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ “ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐ “ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง

๑. เพื่อสร้างมาตรการในป้องกันและการลดโอกาสการทุจริต
 ๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง
 ๓. เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร
 ๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ
๑. การระบุความเสี่ยง(Risk Identification) หลักเกณฑ์การให้คะแนนที่จะเกิดความเสี่ยงและความรุนแรงของผลกระทบ

	ระดับคะแนน				
	๑ น้อยมาก	๒ น้อย	๓ ปานกลาง	๔ สูง	๕ สูงมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					
ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์หรือความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (เฉลี่ย: ปี : ครั้ง)	๕ ปี/ครั้ง	๒-๓ ปี/ครั้ง	๑ ปี/ครั้ง	๑-๖ เดือน/ครั้งไม่เกิน ๕ ครั้ง/ปี	๑ เดือน/ครั้ง หรือมากกว่า
โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ความรุนแรงของผลกระทบ					
มูลค่าความเสียหาย	< ๑๐,๐๐๐ บาท	๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท	๕๐,๐๐๑ - ๒๐๐,๐๐๐ บาท	๒๐๐,๐๐๑ - ๑ ล้านบาท	> ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
อันตรายต่อชีวิต	เดือดร้อน รำคาญ	บาดเจ็บ เล็กน้อย	บาดเจ็บต่อ การรักษา	บาดเจ็บ สาหัส	อันตรายถึงชีวิต
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/การดำเนินงานของหน่วยงาน	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก

ระดับการยอมรับความเสี่ยง (Degree of Acceptance)

โอกาส ผลกระทบ	เกิดขึ้นยาก (1)	เกิดขึ้นน้อย (2)	เกิดขึ้นบ้าง (3)	เกิดขึ้นสูง (4)	เกิดขึ้นสูงมาก (5)	
สูงมาก (5)	5	10	15	20	25	ระดับความเสี่ยงที่ไม่ สามารถยอมรับได้
สูง (4)	4	8	12	16	20	
ปานกลาง (3)	3	6	9	12	15	
น้อย (2)	2	4	6	8	10	มาตรการควบคุม ความเสี่ยง
น้อยมาก (1)	1	2	3	4	5	ยอมรับได้

1) ระดับความเสี่ยง 17 - 25 คะแนน (สูงมาก) ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด	
2) ระดับความเสี่ยง 10 - 16 คะแนน (สูง) ต้องเฝ้าระวัง	
3) ระดับความเสี่ยง 6 - 9 คะแนน (ปานกลาง) พิจารณาการยอมรับได้ใช้วิธีควบคุมปกติ	
4) ระดับความเสี่ยง 1 - 5 คะแนน (ต่ำ) ไม่ต้องมีการควบคุม	

การนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดขึ้น เหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงของผลกระทบหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้อาจสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดขึ้นนั้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อหน่วยงานว่ามีระดับ ความรุนแรงหรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินงานในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นๆ ได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินงานในกิจกรรมนั้นๆ

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น ลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ แบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหนาบอด เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน(Hedging Instruments) เป็นต้น ความเสี่ยง ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (PublicPrivate Partnership :PPP) เป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการ

๕. ยอมรับความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (PublicPrivate Partnership :PPP) เป็นต้น

๖. ใช้มาตรการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์การแจ้งเตือนและการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุดำเนินการเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เมื่อเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กรรวมถึงแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ(Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ว่าก่อให้เกิดระดับความเสี่ยงในระดับใด มาวิเคราะห์หาระดับความเสี่ยงของเหตุการณ์หรือกิจกรรมนั้นๆ

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood X Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่ง พื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

๑.ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

จัดทำโดย : งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา

๒.ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นระดับคะแนนที่ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ยังมีต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

๓.ระดับความเสี่ยงปานกลาง (High) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๓ - ๑๖ คะแนน จะต้องมียุทธศาสตร์ความเสี่ยงเพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔.ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Extreme) คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมียุทธศาสตร์ความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two-way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Division)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ควรได้รับ ความถี่ของการรายงานรูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เก่งข่งกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

(ข้อมูลประกอบการบรรยายของ สำนักบริการวิชาการ มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ของ
อ.มารุต ปรียากร : การ จัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖)

ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านการเงินมากกว่า.....ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้มารับบริการมากกว่าร้อยละ.....หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ.....หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ.....หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐจำนวนเงิน.....หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ ชีวิต / ทรัพย์สิน ระดับ.....
๔	สูง	มีผลกระทบด้านการเงินมากกว่า.....ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้มารับบริการมากกว่าร้อยละ.....หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ.....หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ.....หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐจำนวนเงิน.....หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ ชีวิต / ทรัพย์สิน ระดับ.....
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านการเงินมากกว่า.....ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้มารับบริการมากกว่าร้อยละ.....หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ.....หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ.....หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐจำนวนเงิน.....หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ ชีวิต / ทรัพย์สิน ระดับ.....
๒	ต่ำ	มีผลกระทบด้านการเงินมากกว่า.....ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้มารับบริการมากกว่าร้อยละ.....หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ.....หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ.....หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐจำนวนเงิน.....หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ ชีวิต / ทรัพย์สิน ระดับ.....
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบด้านการเงินมากกว่า.....ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้มารับบริการมากกว่าร้อยละ.....หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ.....หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ.....หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐจำนวนเงิน.....หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ ชีวิต / ทรัพย์สิน ระดับ.....

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๙๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน / ระบบ/ โครงการ หรือ ความถี่การเกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาส ๗๐-๙๐ % ในช่วงระยะเวลาของงาน / ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๔๐-๖๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน / ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	ต่ำ	โอกาสเกิด ๒๐-๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน / ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑	ต่ำมาก	โอกาสเกิด ๒๐-๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน / ระบบ/โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๕ ปี

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับความรุนแรง

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี(zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่และมาตรการจัดการความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การให้บริการประชาชน

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ความรุนแรง		
๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับ อันเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัว ๒. การให้บริการไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลา	๑. จัดทำบัตรคิวการให้บริการตามลำดับก่อน - หลัง ในแต่ละสำนัก/กอง ๒. ทุกสำนัก/กอง จัดทำแผนผังการให้บริการในกระบวนการงานต่างๆ เผยแพร่ไว้ยังสำนัก/กอง และบนเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา เพื่อให้ประชาชนที่มาติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ ทราบขั้นตอนการจัดเตรียมเอกสาร และระยะเวลาการพิจารณาอนุญาต อนุมัติ ๓. จัดทำระบบ online service ลดขั้นตอนการติดต่อราชการด้วยกระดาษ ประชาชนสามารถติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ จากทางองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมาได้จากบนเว็บไซต์ www.khaochamao.go.th และทราบผลการอนุมัติได้ทันที ๔. จัดทำประกาศเจตจำนงค์ผู้บริหารในการป้องกันการทุจริตภายในหน่วยงาน องค์การบริหาร ส่วนตำบลเขาชะเมา และ	๑	๒	๒	๑. ไม่มีข้อร้องเรียน ร้องทุกข์จากการเลือกปฏิบัติของเจ้าหน้าที่รายงานมายังองค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา ๒. ทุกสำนัก/กอง จัดทำแผนผังการให้บริการกระบวนการงานต่างๆ ประชาสัมพันธ์ไว้ที่สำนัก/กองของตนเอง เจ้าหน้าที่ทุกท่านปฏิบัติตามขั้นตอนที่ได้แจ้งไว้ ไม่มีรายงานการเรียกรับผลประโยชน์จากการปฏิบัติหน้าที่ กรณีการอำนวยความสะดวกในเรื่องของการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต หรือในการติดต่อราชการในเรื่องอื่นๆ ๓. มอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจสอบระบบ online service ทุกวัน วันละ ๒ เวลา เช้า และ บ่าย เพื่อตรวจสอบการติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ ของประชาชนพบว่าประชาชนยังใช้บริการระบบ online service อยู่ในระดับน้อย บางท่านทราบว่า มีระบบ online service แต่สะดวกใจในการพบเจ้าหน้าที่เพื่อติดต่อขอรับบริการในเรื่องต่างๆ มากกว่า	ทุกส่วนราชการ

จัดทำโดย : งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา

	เผยแพร่ให้กับประชาชนผู้มาใช้บริการ องค์กรการบริหารส่วนตำบลเขาชะเมาทราบผ่านช่องทางสื่อสังคมออนไลน์และผู้นำชุมชนในพื้นที่ ๕. มีช่องทางสายด่วนแจ้งผู้บริหารทราบข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตภายในหน่วยงาน				จึงเห็นควรปรับปรุงการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าถึงระบบดังกล่าวเพิ่มมากขึ้นในปีต่อๆ ไป	
--	--	--	--	--	---	--

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่และมาตรการจัดการความเสี่ยง

๒. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ความรุนแรง		
๑. ผู้บริหารบริหารงานโดยใช้ความคิดเห็นส่วนตนซึ่งอาจขัดต่อระเบียบกฎเกณฑ์ในการปฏิบัติราชการ ๒. การประเมินผลการปฏิบัติงานของข้าราชการและพนักงานส่วนท้องถิ่นที่ไม่ได้ยึดโยงจากผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา	๑. ชี้แจง ทำความเข้าใจกับผู้บริหารถึงอำนาจที่พึงทำ และอาจทำให้เขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา เพื่อให้ผู้บริหารทราบอำนาจหน้าที่ของตนเอง ๒. จัดทำประกาศมาตรการและแผนป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการ และให้ผู้บริหารลงนามทราบ เพื่อยึดถือปฏิบัติ ๓. ให้ผู้บริหารเข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ กฎหมายท้องถิ่น อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๔. นักทรัพยากรบุคคล จัดทำรายงานและชี้แจงให้ผู้บริหารทราบถึงระเบียบการเลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานส่วนท้องถิ่น หากละเลยหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่วางไว้อาจเสี่ยงถูกร้องเรียนร้องทุกข์	๑	๒	๒	๑. ผู้บริหารมีการประชุม ขอคำปรึกษา เพื่อทำความเข้าใจกฎ ระเบียบ กับหัวหน้าส่วนราชการ ก่อนการตัดสินใจสั่งการให้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ๒. ผู้บริหารให้ความสำคัญกับประกาศ มาตรการและแผนป้องกันการทุจริตเพื่อ ยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสใน การดำเนินการ ที่ตนได้ลงนาม เพื่อ ภาพลักษณ์การบริหารงานที่ดี ๓. ผู้บริหารสมัครเข้ารับการฝึกอบรมใน เรื่องที่ตนเองสนใจ รวมถึงเข้าร่วม ประชุม อบรมในเรื่องที่มีหนังสือสั่งการ จากอำเภอ จังหวัด หรือจากกระทรวง ทบวง กรม ที่เกี่ยวข้อง ๔. การพิจารณาการเลื่อนขั้นเงินเดือน ของข้าราชการและพนักงานส่วนตำบล ผู้บริหารมุ่งเน้นผลการปฏิบัติราชการ ของบุคคล มากกว่าความสัมพันธ์ส่วน บุคคล หรือจากเหตุผลส่วนบุคคล ๕. ไม่พบข้อร้องเรียนด้านการความ โปร่งใสและการใช้อำนาจหน้าที่โดยมิ ชอบ	ทุกส่วนราชการ

จัดทำโดย : งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่และมาตรการจัดการความเสี่ยง

๓. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ความรุนแรง		
๑. การบริหารงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการบางราย	๑. เน้นย้ำทลงโทษหากพบเห็นการกระทำความผิด เพื่อสร้างการตระหนักรู้ถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการกระทำผิดในหน้าที่ราชการ ๒. สร้างจิตสำนึกด้านคุณธรรมจริยธรรมในการปฏิบัติงาน ๓. การจัดซื้อจัดจ้างให้มีการประกาศเชิญชวนผู้ที่สนใจ เข้าร่วมในทุกช่องทางการติดต่อสื่อสารขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาชะเมา ๔. เน้นย้ำนโยบายการบริหารงานในรูปแบบสุจริตและโปร่งใส ปราศจากการทุจริต คอรัปชั่นให้แก่ผู้บริหาร ข้าราชการ และพนักงานทุกท่านทราบ	๒	๔	๘	๑. เจ้าหน้าที่พัสดุ ปฏิบัติงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ ด้วยความรอบคอบ เพื่อป้องกันการทุจริต และการละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ทางราชการ ๓. ไม่พบข้อร้องเรียนในด้านการการบริหารงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	กองคลัง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่และมาตรการจัดการความเสี่ยง

๔. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้ทรัพยากรภาครัฐ

เหตุการณ์ความเสี่ยง (๑)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง			มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง	ผู้รับผิดชอบ
		โอกาส	ผลกระทบ	ความรุนแรง		
๑. การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว	๑. เน้นย้ำบทลงโทษหากพบเห็นการกระทำความผิด เพื่อสร้างการตระหนักรู้ถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการกระทำผิดในหน้าที่ราชการ ๒. สร้างจิตสำนึกด้านใช้ทรัพยากรในองค์กร ช่วยกันเป็นหูเป็นตาหากพบเห็นการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว ๓. จัดทำทะเบียนคุม วัสดุและครุภัณฑ์ของทางราชการ เพื่อให้ทราบว่ามีจำนวนเท่าใดและใครเป็นผู้เบิกจ่าย ๔. จัดหาผู้รับผิดชอบ ดูแล ตรวจสอบ วัสดุและครุภัณฑ์ของทางราชการอยู่เสมอ ๕. หากต้องจัดหาทดแทน วัสดุและครุภัณฑ์เดิม กำหนดให้มีการกำหนดเหตุผล และวัตถุประสงค์ในการใช้งาน เพื่อลดความซ้ำซ้อนของการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๒	๔	๑. จากการตรวจสอบยังพบการสูญหายของวัสดุ โดยเฉพาะวัสดุสิ้นเปลือง วัสดุงานบ้านงานครัว โดยไม่สามารถหาผู้รับผิดชอบได้ จึงได้ทำการสุ่มตรวจสอบวัสดุคงเหลือที่มีอยู่ว่าตรงตามระบบการเบิกจ่ายวัสดุที่ได้จัดทำไว้หรือไม่ ๒. วัสดุบางประเภทมีมากเกินไปเกินความต้องการใช้งาน เนื่องจากใช้วิธีซื้อใหม่ทดแทน ในกรณีที่ค้นหาเพื่อใช้งาน แล้วไม่พบวัสดุดังกล่าว จึงได้ทำการตรวจสอบการจัดเก็บวัสดุประเภทต่างๆ เพื่อลดความซ้ำซ้อนของการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุประเภทต่างๆ ๓. มีบทลงโทษ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแลทรัพย์สินของทางราชการ เมื่อพบเห็นการละเลยการปฏิบัติหน้าที่ ๔. ยังไม่พบความเสียหายร้ายแรงจากการใช้ทรัพยากรภาครัฐ เช่น ครุภัณฑ์ของทางราชการสูญหาย เป็นต้น	ทุกส่วนราชการ