



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลแม่ชะจาน หน่วยตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๕๓๗๘-๙๔๓๗ ต่อ ๑๒๒

ที่ ชร ๕๓๖๑๒/๖

วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง การมอบหมายให้ส่วนราชการและบุคลากรภายในเทศบาลดำเนินการตามตัวชี้วัดการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่ชะจาน ผ่านปลัดเทศบาล

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ งานนิติการ ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่ชะจาน ที่ ชร ๕๓๖๐๑/๑๑๗ ลงวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ ได้มอบหมายให้ส่วนราชการและบุคลากรภายในเทศบาลดำเนินการตามตัวชี้วัดการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามคู่มือการประเมินคุณธรรม ฯ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการยกระดับผลการประเมินให้ดียิ่งขึ้นและผ่านเกณฑ์ภาพรวม ๘๕ คะแนนขึ้นไป ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น (เอกสาร ๑)

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการตามตัวชี้วัด ส่วนที่ ๓ การเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของหน่วยงานภาครัฐที่เผยแพร่ไว้ต่อสาธารณะ โดยให้ประชาชนสามารถเข้าถึงได้ ซึ่งประกอบด้วยตัวชี้วัด ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต มีตัวชี้วัดย่อย ได้แก่

ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน

ข้อ O๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการได้รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการได้รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วยประเด็น ดังต่อไปนี้

๑.๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๑.๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๔ การบริหารงานบุคคล

๒. ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

๒.๑ เหตุการณ์ความเสี่ยง

๒.๒ ระดับของความเสี่ยง

๒.๓ วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ O๒๔ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงและผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่มีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

๒) ระดับของความเสี่ยง

๓) วิธีในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๔) ผลการดำเนินการตามมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยง

/ระเบียบ...

ระเบียบ/ข้อกำหนด

๑. มติคณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ประกอบกับแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็น การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐)

๒. พระราชบัญญัติการบริหารงานและการให้บริการภาครัฐผ่านระบบดิจิทัล พ.ศ. ๒๕๖๒

มาตรา ๑๗ ให้องค์กรของรัฐจัดทำข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมายว่าด้วยข้อมูลข่าวสารของราชการในรูปแบบข้อมูลดิจิทัลต่อสาธารณะ โดยต้องให้ประชาชนทั่วไปสามารถเข้าถึงได้อย่างเสรีโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย และสามารถนำไปเผยแพร่ ใช้ประโยชน์ หรือพัฒนาบริการและนวัตกรรมในรูปแบบต่าง ๆ ได้ ทั้งนี้ มาตรฐานและหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการพัฒนารัฐบาลดิจิทัลกำหนด ซึ่งต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการอำนวยความสะดวกแก่ประชาชนในการเข้าถึงข้อมูล

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

เพื่อให้ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทศบาลตำบลแม่ชะงาน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง บรรลุตามวัตถุประสงค์ เห็นควรนำเรียนนายกเทศมนตรีตำบลแม่ชะงาน เพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบจะได้จัดส่งข้อมูลให้งานนิติการ ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาลตำบลแม่ชะงาน เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกข้อความนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



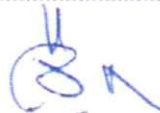
(นางสาวปิยฉัตร ยุทธาจิต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลแม่ชะงาน

- ไม่เห็นชอบ

(ลงชื่อ)



(นายประเทือง ปองทอง)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลแม่ชะงาน

พิจารณาแล้ว

(☒) เห็นชอบ

(☐) ไม่เห็นชอบ

เนื่องจาก

(ลงชื่อ)



(นายเทียนชัย จันทร์เครือ)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่ชะงาน



**การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ที่อาจเกิดการให้รับสินบน จากการดำเนินงานตามภารกิจ
ของเทศบาลตำบลแม่ชะจาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568**

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลแม่ชะจาน ได้รับมอบหมายงานให้ดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันการทุจริต

ตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน

ข้อ O23 การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. 2568

ข้อ O24 รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี พ.ศ. 2567

เทศบาลตำบลแม่ชะจาน ได้วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ **สินบน** จากการดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลแม่ชะจาน ในประเด็น ดังนี้

ประเด็นที่ 1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558

ประเด็นที่ 2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ประเด็นที่ 3. การจัดซื้อจัดจ้าง

ประเด็นที่ 4. การบริหารงานบุคคล

นางสาวปิยฉัตร ยุธาชิต
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้รายงาน

ส่วนที่ 1
ความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของ เทศบาลตำบลแม่ชะจาน
ประจำปี พ.ศ. 2568

1.1 ที่มาและความสำคัญ

การทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยเฉพาะประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้หรือรับสินบน เป็นปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องและยาวนาน และมีอยู่ทั่วทุกหนแห่ง รูปแบบของการทุจริตก็มีความซับซ้อน ยากแก่การตรวจสอบมากขึ้น โดยเฉพาะการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เนื่องจากได้สอดแทรกเข้ามาในกิจกรรม โครงการต่าง ๆ ซึ่งเป็นภารกิจของหน่วยงาน เพื่อหาผลประโยชน์ทั้งฝ่ายผู้ให้และผู้รับสินบน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพประสิทธิผลของงานหรือโครงการ ตลอดจนผลกระทบจากการทุจริตก็ทวีความรุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ก่อให้เกิดความเหลื่อมล้ำและไม่เท่าเทียมของประชาชน ทั้งด้านเศรษฐกิจ ด้านการเมือง รวมทั้งทำให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ด้านความโปร่งใสขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นหน่วยงานที่มีความสำคัญอย่างยิ่ง ในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ชาติ ซึ่งเป็นหน่วยงานหลักที่มีภารกิจในการจัดทำบริการสาธารณะ และกิจกรรมสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่น จึงถือเป็นกลไกสำคัญในการพัฒนาท้องถิ่น ซึ่งนำไปสู่การพัฒนาทั่วทั้งประเทศ หากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ปราศจากซึ่งการทุจริต และนำเงินงบประมาณมาพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนอย่างแท้จริงแล้ว ประเทศไทยก็จะสามารถก้าวข้ามสถานะประเทศกำลังพัฒนา และมีความเจริญก้าวหน้าทัดเทียมนานาอารยประเทศได้

1.2 วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต โดยเฉพาะที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็นการป้องกันการเกิด การทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต โดยเฉพาะที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมิน ความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่ การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ ต่อไป

1.3 กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประกอบด้วย 4 กระบวนการ ดังนี้

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
Corrective	แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้น / สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรเพื่อไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
Detective	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่าง เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร
Preventive	ป้องกัน หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน ซึ่งคาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
Forecasting	การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้น และป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงมาจากการพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

ส่วนที่ 2
ขั้นตอนประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของ เทศบาลตำบลแม่ชะจาน
ประจำปี พ.ศ. 2568

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

- ประเด็นที่ 1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558
- ประเด็นที่ 2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- ประเด็นที่ 3. การจัดซื้อจัดจ้าง
- ประเด็นที่ 4. การบริหารงานบุคคล

ที่	โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
1	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 - การเรียกรับผลประโยชน์ หรือเรียกร้องสิ่งตอบแทนจากภาคปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย		✓
2	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ - เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางราย ใช้อำนาจหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือเอื้อประโยชน์ให้กับธุรกิจตนเอง ครอบครัว หรือพรรคพวกที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสีย - เรียกรับประโยชน์โดยการประเมินภาษีให้น้อยลง เพื่อแลกกับสินบน		✓ ✓
3	การจัดซื้อจัดจ้าง - เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางราย มีการเรียกรับสินบน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการจัดซื้อจัดจ้างในอนาคต หรือเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างเมื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเรียบร้อยแล้ว		✓
4	การบริหารงานบุคคล - การใช้โอกาสในตำแหน่งช่วยเหลือ หรือรับบุคคลหนึ่งบุคคลใด เข้าทำงาน โดยไม่ได้คำนึงถึงหลักความรู้ความสามารถ เพื่อแลกกับผลประโยชน์ที่ตนจะได้รับ		✓

ขั้นตอนที่ 2 การประเมินสถานะความเสี่ยง

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต จากขั้นตอนที่ 1 นำมาแยกสถานะความเสี่ยงการทุจริตแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้อำนาจควบคุมระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส / ความเสี่ยงการทุจริต รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
1	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558 - การเรียกรับผลประโยชน์ หรือเรียกร่องสิ่งตอบแทนจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย		✓		
2	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ - เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางราย ใช้อำนาจหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือเอื้อประโยชน์ให้กับธุรกิจตนเอง ครอบครัว หรือพรรคพวกที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสีย - เรียกรับประโยชน์โดยการประเมินภาษีให้น้อยลง เพื่อแลกกับสินบน		✓ ✓		
3	การจัดซื้อจัดจ้าง - เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางราย มีการเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการจัดซื้อจัดจ้างในอนาคต หรือเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างเมื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเรียบร้อยแล้ว		✓		
4	การบริหารงานบุคคล - การใช้โอกาสในตำแหน่งช่วยเหลือ หรือรับบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าทำงาน โดยไม่ได้คำนึงถึงหลักความรู้ความสามารถ เพื่อแลกกับผลประโยชน์ที่ตนจะได้รับ		✓		

ขั้นตอนที่ 3 การวิเคราะห์ความเสี่ยง

3.1 เมทริกส์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

เมทริกส์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง / ปี
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 4 ครั้ง / ปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 3 ครั้ง / ปี
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 2 ครั้ง / ปี
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นได้ยาก หรือ ไม่มีโอกาสเกิดขึ้นเลย

3.2 เมทริกส์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

เมทริกส์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
5	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาท ขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ชี้มูลความผิด เข้าสู่กระบวนการทาง ยุติธรรม
4	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาท ถึง 1,000,000 บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความ โปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
3	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท ถึง 250,000 บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบ ข้อเท็จจริง
2	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ 40,000 บาท ถึง 100,000 บาท	ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายใน หน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
1	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 40,000 บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่มี

3.3 กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยนำค่าโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งกำหนดความเสี่ยงไว้เป็น 4 ระดับ

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	20 - 25
2	ความเสี่ยงระดับสูง	10 - 19
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	4 - 9
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ	1 - 3

3.4 แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Score)

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	1	2	3	4	5
5	1x5=5	2x5=10	3x5=15	4x5=20	5x5=25
4	1x4=4	2x4=8	3x4=12	4x4=16	5x4=20
3	1x3=3	2x3=6	3x3=9	4x3=12	5x3=15
2	1x2=2	2x2=4	3x2=6	4x2=8	5x2=10
1	1x1=1	2x1=2	3x1=3	4x1=4	5x1=5

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
4	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง
2	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

-  สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
-  สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
-  สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
-  สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ส่วนที่ 3
การบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของ เทศบาลตำบลแม่ชะจาน
ประจำปี พ.ศ. 2568

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยง
1) การอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก สะ ดวกในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. 2558	การเรียกรับผลประโยชน์หรือ เรียกร้องสิ่งตอบแทนจากการ ปฏิบัติงานในหน้าที่ความ รับผิดชอบ เพื่อช่วยให้การ พิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ เป็นไปตามกฎหมาย	$2 \times 3 = 6$ (ปานกลาง)	1) มาตรการ No Gift Policy 2) ผู้บริหารมีมาตรการ ป้องกันการขัดระหว่าง ประโยชน์ส่วนตนกับ ประโยชน์ส่วนรวม 3) จัดทำคู่มือการให้บริการ ประชาชนทาง Website ของเทศบาล
2) การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจ	1) เจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน บางราย ใช้อำนาจหน้าที่เพื่อ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือเอื้อประโยชน์ให้กับธุรกิจ ตนเอง ครอบครัว หรือพรรคพวก ที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสีย	$4 \times 2 = 8$ (ปานกลาง)	1) จัดทำโครงการอบรม เสริมสร้างคุณธรรมและ จริยธรรมในการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีในการ ทำงาน ให้กับบุคลากรใน หน่วยงานทุกระดับ 2) มีระบบการรับแจ้งเรื่อง ร้องเรียน/ร้องทุกข์ ทางศูนย์ ยุติธรรมชุมชนตำบลแม่ชะ จาน ผ่านสายด่วนและผ่าน ทางการสื่อสารในรูปแบบ อิเล็กทรอนิกส์
	2) เรียกรับประโยชน์โดยการ ประเมินภาษีให้น้อยลง เพื่อแลก กับสินบน	$1 \times 5 = 5$ (ปานกลาง)	

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยง
3) การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางราย มีการเรียกรับสินบน หรือ ผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง เพื่อแลกกับการจัดซื้อจัดจ้าง ในอนาคต หรือเรียกรับสินบน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง เมื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เรียบร้อยแล้ว	$3 \times 3 = 9$ (ปานกลาง)	1) ผู้บังคับบัญชามีการกำกับ ควบคุม และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการ สอบทานการทำงานของ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 2) ส่งเสริมให้มีการเปิดเผย ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง ทาง Website ของเทศบาล 3) มาตรการ No Gift Policy
๔) การบริหารงาน บุคคล	การใช้โอกาสในตำแหน่ง ช่วยเหลือ หรือรับบุคคลหนึ่ง บุคคลใดเข้าทำงาน โดยไม่ได้ คำนึงถึงหลักความรู้ความสามารถ เพื่อแลกกับผลประโยชน์ที่ตน จะได้รับ	$2 \times 4 = 8$ (ปานกลาง)	1) กำหนดหลักเกณฑ์ในการ บริหารงานบุคคลที่ชัดเจน อย่างเป็นรูปธรรม รวมถึง ขั้นตอนในการ สรรหา บรรจุ แต่งตั้ง และ ประกาศ ให้ทราบ โดยทั่ว กัน 2) เทศบาลมีการกำหนด หลักเกณฑ์ดำเนินการ ทางวินัย การโอน การย้าย หรือการให้ออกจากราชการ
	เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์ อื่นใดเพื่อแลกกับพิจารณา บรรจุ แต่งตั้ง โอน (ย้าย) เลื่อน ตำแหน่ง/เงินเดือน	$3 \times 3 = 9$ (ปานกลาง)	1) มาตรการจัดให้มีระบบ และช่องทางรับเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตของ หน่วยงานทางเว็บไซต์ เทศบาลตำบลแม่ชะจาน 2) มาตรการสร้างความ โปร่งใสในการบริหารงาน บุคคล 3) มาตรการ สร้าง No Gift Policy 4) มาตรการป้องกันการรับ สินบน

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทาง จัดการความเสี่ยง
	มีการเรียกรับทรัพย์สิน หรือ ผลประโยชน์อื่นใดเพื่อรับบุคคล เข้าทำงานในเทศบาล	$3 \times 3 = 9$ (ปานกลาง)	5) มาตรการ การปฏิบัติงาน ตามประมวลจริยธรรมของ เทศบาลตำบลแม่ชะจาน 6) กิจกรรมสร้างความโปร่งใส ในการเลื่อนขั้นเงินเดือน