



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลแม่ชะจาน หน่วยตรวจสอบภายใน โทร. ๐-๕๓๗๘-๙๕๓๗ 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 การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วยประเด็น ดังต่อไปนี้

๑.๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๑.๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๔ การบริหารงานบุคคล

๒. ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อย

ประกอบด้วย

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 ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมายว่าด้วยข้อมูลข่าวสารของราชการในรูปแบบข้อมูลดิจิทัลต่อสาธารณะ โดยต้องให้ประชาชนทั่วไปสามารถเข้าถึงได้อย่างเสรีโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย และสามารถนำไปเผยแพร่ ใช้ประโยชน์ หรือพัฒนาบริการและนวัตกรรมในรูปแบบต่าง ๆ ได้ ทั้งนี้ มาตรฐานและหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการพัฒนารัฐบาลดิจิทัลกำหนด ซึ่งต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการอำนวยความสะดวกแก่ประชาชนในการเข้าถึงข้อมูล

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



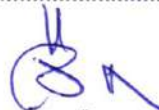
(นางสาวปิยฉัตร ยูธาชิต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลแม่ชะงาน

- *ความเห็นชอบ*

(ลงชื่อ)



(นายประเทือง ปองดอง)

รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลแม่ชะงาน

พิจารณาแล้ว

() เห็นชอบ

() ไม่เห็นชอบ

เนื่องจาก

(ลงชื่อ)



(นายเทียนชัย จันทร์เครือ)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่ชะงาน



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ที่อาจเกิดการให้รับสินบน จากการดำเนินงานตามภารกิจ
ของเทศบาลตำบลแม่ชะงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลแม่ชะงาน ได้รับมอบหมายงานให้ดำเนินการประเมินคุณธรรม .
และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังนี้

ตัวชี้วัดที่ 10 การป้องกันการทุจริต

ตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน

ข้อ O23 การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ
ของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. 2568

ข้อ O24 รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี
พ.ศ. 2567

เทศบาลตำบลแม่ชะงาน ได้วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ **สินบน**
จากการดำเนินงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลแม่ชะงาน ในประเด็น ดังนี้

ประเด็นที่ 1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต
ของทางราชการ 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 หากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นปราศจากซึ่งการทุจริต และนำเงินงบประมาณมาพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชนอย่างแท้จริงแล้ว ประเทศไทยก็จะสามารถก้าวข้ามสถานะประเทศกำลังพัฒนา และมีความเจริญก้าวหน้าทัดเทียมนานาอารยประเทศได้

1.2 วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต โดยเฉพาะที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะเป็นหลักประกันระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต โดยเฉพาะที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่ การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ ต่อไป

1.3 กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประกอบด้วย 4 กระบวนการ ดังนี้

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
Corrective	แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ที่เกิดขึ้น / สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรเพื่อไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
Detective	ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่าง เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสแก่นักบริหาร
Preventive	ป้องกัน หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ที่เคยเกิดมาก่อน 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 หรือเรียกร้องสิ่งตอบแทนจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ 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 เมตริกส์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

เมตริกส์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (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 เมตริกส์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

เมตริกส์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
5	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาทขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ซ้ำมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
4	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาท ถึง 1,000,000 บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
3	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท ถึง 250,000 บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง
2	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ 40,000 บาท ถึง 100,000 บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน 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	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางจัดการความเสี่ยง
1) การอนุมัติอนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	การเรียกรับผลประโยชน์หรือเรียกร่องสิ่งตอบแทนจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ เป็นไปตามกฎหมาย	2 x 3 = 6 (ปานกลาง)	1) มาตรการ No Gift Policy 2) ผู้บริหารมีมาตรการป้องกันการขัดระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม 3) จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชนทาง Website ของเทศบาล
2) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	1) เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางราย ใช้อำนาจหน้าที่เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนหรือเอื้อประโยชน์ให้กับธุรกิจตนเอง ครอบครัว หรือพรรคพวกที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสีย	4 x 2 = 8 (ปานกลาง)	1) จัดทำโครงการอบรมเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรมในการปฏิบัติงานเพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีในการทำงาน ให้กับบุคลากรในหน่วยงานทุกระดับ 2) มีระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ทางศูนย์ยุติธรรมชุมชนตำบลแม่ชะจาน ผ่านสายด่วนและผ่านทาง การสื่อสารในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์
	2) เรียกรับประโยชน์โดยการประเมินภาษีให้น้อยลง เพื่อแลกกับสินบน	1 x 5 = 5 (ปานกลาง)	

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางจัดการความเสี่ยง
3) การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานบางรายมีการเรียกรับสินบน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการจัดซื้อจัดจ้างในอนาคต หรือเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างเมื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเรียบร้อยแล้ว	3 x 3 = 9 (ปานกลาง)	1) ผู้บังคับบัญชามีการกำกับควบคุม และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบถามการทำงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้ปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 2) ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างทาง Website ของเทศบาล 3) มาตรการ No Gift Policy
๔) การบริหารงานบุคคล	การใช้โอกาสในตำแหน่งช่วยเหลือ หรือรับบุคคลหนึ่งบุคคลใดเข้าทำงาน โดยไม่ได้คำนึงถึงหลักความรู้ความสามารถเพื่อแลกกับผลประโยชน์ที่ตนจะได้รับ	2 x 4 = 8 (ปานกลาง)	1) กำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจน อย่างเป็นรูปธรรม รวมถึงขั้นตอนในการสรรหา บรรจุ แต่งตั้ง และประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน 2) เทศบาลมีการกำหนดหลักเกณฑ์ดำเนินการทางวินัย การโอน การย้าย หรือการให้ออกจากราชการ