

**รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

หน่วยงาน....เทศบาลตำบลท่าเกษม.....

๑. วัตถุประสงค์

- เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตในขั้นตอนอนุมัติ/อนุญาต
- เพื่อกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกัน
- เพื่อสร้างความโปร่งใสและตรวจสอบได้

๒. ตารางประเมินความเสี่ยง

ขั้นตอน	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม
รับคำขอ	เรียกรับเงินใต้โต๊ะ	สูง	รับคำขอผ่านระบบออนไลน์
ตรวจเอกสาร	เลือกปฏิบัติ	สูง	ใช้ checklist มาตรฐาน
พิจารณาอนุมัติ	ใช้ดุลพินิจไม่โปร่งใส	สูง	มีคณะกรรมการพิจารณา
ออกใบอนุญาต	ล่าช้าโดยเจตนา	ปานกลาง	กำหนด SLA ชัดเจน
ส่งมอบ	ไม่มีการตรวจสอบ	ปานกลาง	เปิดเผยข้อมูลสาธารณะ

๓. มาตรการป้องกันการทุจริต

- ใช้ระบบ E-Service ลดการพบเจ้าหน้าที่
- กำหนดระยะเวลา (SLA) ชัดเจน
- มีระบบร้องเรียนและตรวจสอบภายใน

**รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

หน่วยงาน:เทศบาลตำบลท่าเกษม.....

๑. หลักการและเหตุผล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือสำคัญในการป้องกันการใช้อำนาจโดยมิชอบการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ หมายถึงการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐใช้อำนาจที่ได้รับ โดยไม่สุจริต / เกินขอบเขต / เอื้อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น

๒. ตารางประเมินความเสี่ยง

ลำดับ	กระบวนการ	ประเด็นความเสี่ยง	สาเหตุ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม
๑	การอนุมัติ	เลือกปฏิบัติ	ไม่มีเกณฑ์	สูง	จัดทำ SOP
๒	โยกย้าย	พวกพ้อง	ขาดโปร่งใส	สูง	ตั้งคณะกรรมการ
๓	จัดซื้อ	แทรกแซง	ผลประโยชน์ทับซ้อน	สูง	เปิดเผยข้อมูล

๓. ประเด็นความเสี่ยงที่พบบ่อย

- การเลือกปฏิบัติ (Favoritism)
- การใช้อำนาจแทรกแซงกระบวนการพิจารณา
- การเรียกรับสินบน/ผลประโยชน์
- การแต่งตั้งโยกย้ายไม่เป็นธรรม
- การอนุมัติ/อนุญาตโดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์

๔. มาตรการป้องกัน (เชิงระบบ)

- จัดทำ คู่มือปฏิบัติงาน (SOP) ชัดเจน
- ใช้ระบบ ตรวจสอบถ่วงดุล (Check & Balance)
- เปิดเผยข้อมูล (Transparency)
- จัดช่องทางร้องเรียน (Whistleblowing)
- อบรมจริยธรรมเจ้าหน้าที่
- หมุนเวียนตำแหน่ง (Rotation)

**รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

หน่วยงาน:เทศบาลตำบลท่าเกษม.....

๑. หลักการและเหตุผล

การใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานภาครัฐเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และคุ้มค่า เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ จึงจำเป็นต้องมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อกำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันอย่างเหมาะสม

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อระบุความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการใช้จ่ายงบประมาณ
๒. เพื่อวิเคราะห์ระดับความเสี่ยงและผลกระทบ
๓. เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและควบคุมความเสี่ยง
๔. เพื่อยกระดับความโปร่งใสตามตัวชี้วัด ITA (OIT)

๓. ขอบเขตการประเมิน

ครอบคลุมกระบวนการ

- การจัดทำงบประมาณ
- การอนุมัติใช้จ่าย
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การเบิกจ่าย
- การตรวจรับพัสดุ/งานจ้าง

๔. ตารางประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม
๑	การจัดทำงบประมาณ	จัดทำงบประมาณเกินความจำเป็น	ปานกลาง/สูง	มีการถ่วงดุลโดยคณะกรรมการ
๒	การอนุมัติ	ผู้มีอำนาจอนุมัติไม่เป็นไปตามระเบียบ	ต่ำ สูง ปานกลาง	กำหนดขั้นตอนชัดเจน ตรวจสอบซ้ำ
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	ฮั้วประมูล/ล็อกสเปค	ปานกลาง สูง	เปิดเผยข้อมูล ใช้ระบบ e-GP
๔	การเบิกจ่าย	เบิกเท็จ/เกินจริง	ต่ำ สูง ปานกลาง	ตั้งคณะกรรมการหลายฝ่าย
๕	ตรวจรับงาน	ตรวจรับไม่ตรงสัญญา	ปานกลาง สูง	แต่งตั้งกรรมการตรวจรับ
๖	การควบคุมพัสดุ	พัสดุสูญหาย/ไม่ตรงบัญชี	ต่ำ ปานกลาง ต่ำ	ตรวจนับพัสดุประจำปี

๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยง

- ความเสี่ยงระดับสูง พบในขั้นตอน “จัดซื้อจัดจ้าง” และ “ตรวจรับงาน”
- ความเสี่ยงหลัก ได้แก่
- การเอื้อประโยชน์แก่เอกชน
- การไม่ปฏิบัติตามระเบียบ
- การขาดการตรวจสอบถ่วงดุล

๖. มาตรการป้องกันการทุจริต

๑. ใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) ทุกขั้นตอน
๒. เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ (Transparency)
๓. แยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน (Segregation of Duties)
๔. ตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ
๕. ส่งเสริมจริยธรรมและวินัยเจ้าหน้าที่
๖. จัดช่องทางร้องเรียน/แจ้งเบาะแส

๗. การติดตามและประเมินผล

- รายงานผลทุกไตรมาส
- ตรวจสอบโดยหน่วยตรวจสอบภายใน
- ปรับปรุงมาตรการตามความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลง

๘. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

- ลดโอกาสการทุจริต
- เพิ่มความโปร่งใสในการใช้จ่ายงบประมาณ
- สร้างความเชื่อมั่นให้ประชาชน