



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลศรีวิชัย
อำเภอลี้ จังหวัดลำพูน

คำนำ

เทศบาลตำบลศรีวิชัยเป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐที่กำหนดในทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากภาคทุกส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นไม่ให้เกิดการทุจริตประทุติมิชอบได้

เทศบาลตำบลศรีวิชัย จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลตำบลศรีวิชัย

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการควบคุม ภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้าน การทุจริตให้แก่บุคลากร ขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กรทั้งนี้ การนำเครื่องประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่ คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่า องค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่ง ของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการ ทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อน ปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานตามภาระงานปกติ ของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการ รับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง(ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความ เสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบตามหลักการของ การควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO๒๐๑๓(Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓)ซึ่งมาตรฐานCOSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มออก ประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม(Control Environment)

หลักการที่ ๑ องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

หลักการที่ ๒ คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล

หลักการที่ ๓ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน

หลักการที่ ๔ องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน

หลักการที่ ๕ องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง(Risk Assessment)

หลักการที่ ๖ กำหนดเป้าหมายชัดเจน

หลักการที่ ๗ ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม

หลักการที่ ๘ พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต

หลักการที่ ๙ ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม(Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร(Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินการต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring ACTIVITIES)

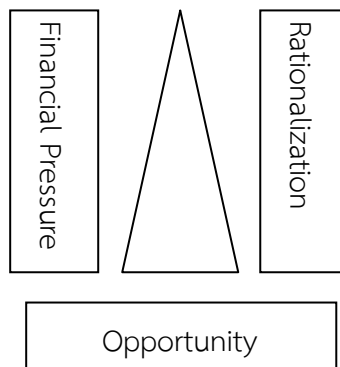
หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง (Present & Function) (มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้) อีกทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กัน จึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔.องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ ควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



๕.ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลศรีวิชัย จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้านดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (พาะหน่วยงานที่มีการกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

การใช้อำนาจและตำแหน่ง

การใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากร

๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

วิธีวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่าง ๆ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังและการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในเทศบาลตำบลศรีวิชัย ที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (พาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ภาครัฐ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากร

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว)	Unknow Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น)
๑.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรียกรับสินบนเพื่อ ช่วยในการพิจารณาอนุญาตง่ายขึ้นหรือ ได้รับการยกเว้นไม่เป็นไปตามกฎหมาย		✓
๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การ ให้บริการตามภารกิจ -บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญ กับการปฏิบัติงานมีการเรียกรับเงินหรือ ประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่		✓
๓.การจัดซื้อจัดจ้าง -ผู้ดำเนินโครงการเรียกรับสินบนโครงการ จัดซื้อ/จัดจ้างโดยกระทำการเอื้อประโยชน์ ในการเป็นคู่สัญญากับกิจการของญาติและ พวกพ้องเพื่อนำมาซึ่งกระบวนการที่ รวดเร็วขึ้น ร้านที่สนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเอง คุยได้ง่าย		✓
๔.การบริหารงานบุคคล -การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง เลื่อนขึ้นเงินเดือนไม่เป็นธรรมเอาแต่พวก พ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้ซึ่งการ แต่งตั้งและเลื่อนตำแหน่ง		✓

๒.วิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยง มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีฟ้า : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน
ตามปกติ ควบคุม ดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กร
มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน ตาม หน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่ รู้จัก ไม่
สามารถตรวจสอบชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรียกรับสินบนเพื่อช่วยในการพิจารณาอนุญาตง่ายขึ้นหรือได้รับการยกเว้นไม่เป็นไปตามกฎหมาย	/			
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ -บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานมีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่	/			
๓	.การจัดซื้อจัดจ้าง -ผู้ดำเนินโครงการเรียกรับสินบนโครงการจัดซื้อ/จัดจ้างโดยกระทำการเอื้อประโยชน์ในการเป็นคู่สัญญากับกิจการของญาติและพวกพ้องเพื่อนำมาซึ่งกระบวนการที่รวดเร็วขึ้น ร้านที่สนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย	/			
๔	.การบริหารงานบุคคล -การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่งเลื่อนขั้นเงินเดือนไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้ซึ่งการแต่งตั้งและเลื่อนตำแหน่ง	/			

๓.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/
ทางการเงินระดับที่รุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ/ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/หน่วยงานกำกับดูแล/พันธมิตร/เครือข่าย/
ทางการเงินระดับที่ไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORING โครงการ/กิจกรรมที่ต้องเฝ้าระวัง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ค่าความจำเป็นX ความรุนแรง
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรียกรับสินบนเพื่อช่วยในการพิจารณาอนุญาตง่ายขึ้นหรือได้รับการยกเว้นไม่เป็นไปตามกฎหมาย	๒	๒	๔
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ -บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานมีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่	๒	๒	๔
๓	.การจัดซื้อจัดจ้าง -ผู้ดำเนินโครงการเรียกรับสินบนโครงการจัดซื้อ/จัดจ้างโดยกระทำการเอื้อประโยชน์ในการเป็นคู่สัญญากับกิจการของญาติและพวกพ้องเพื่อนำมาซึ่งกระบวนการที่รวดเร็วขึ้นร้านที่สนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย	๒	๒	๔
๔	.การบริหารงานบุคคล -การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่งเลื่อนขั้นเงินเดือนไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้ซึ่งการแต่งตั้งและเลื่อนตำแหน่ง	๒	๒	๔

๔.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มี ผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้: จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ /ผู้รับมอบ ผลงานองค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

อ่อน: จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โครงการ/กิจกรรม	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ต่ำ	ปานกลาง	สูง
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรียกรับสินบนเพื่อช่วยในการพิจารณาอนุญาตง่ายขึ้นหรือได้รับการยกเว้นไม่เป็นไปตามกฎหมาย	ดี	/		
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ -บุคลากรของหน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานมีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อการปฏิบัติหน้าที่	ดี	/		
๓	.การจัดซื้อจัดจ้าง -ผู้ดำเนินโครงการเรียกรับสินบนโครงการจัดซื้อ/จัดจ้างโดยกระทำการเอื้อประโยชน์ในการเป็นคู่สัญญากับกิจการของญาติและพวกพ้องเพื่อนำมาซึ่งกระบวนการที่รวดเร็วขึ้นร้านที่สนิทหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองคุยได้ง่าย	ดี	/		
๔	.การบริหารงานบุคคล -การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่งเลื่อนขั้นเงินเดือนไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้ซึ่งการแต่งตั้งและเลื่อนตำแหน่ง	ดี	/		

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ เทศบาลตำบลศรีวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด			
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตาม พระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การขอใบอนุญาต จัดทำทะเบียน พาณิชย์	เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเรียกรับ สินบนเพื่อช่วยในการ พิจารณาอนุญาตง่าย ขึ้นหรือได้รับการ ยกเว้นไม่เป็นไปตาม กฎหมาย	๑.ผู้บังคับบัญชาขาด การควบคุมอย่าง ใกล้ชิดและไว้วางใจ และมอบอำนาจใน การตัดสินใจ	พระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก ในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘			/						-สร้างจิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรม -เข้มงวดผู้รับผิดชอบ ดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมาย -ช่องทางการร้องเรียน	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การ พิจารณา อนุมัติ อนุญาต
๒	การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย/ การให้บริการ ตามภารกิจ	การใช้อำนาจตาม กฎหมายและการ ให้บริการตาม ภารกิจ	บุคลากรของ หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญกับการ ปฏิบัติงานมีการเรียกรับเงินหรือประโยชน์ อื่นใดเพื่อการปฏิบัติ หน้าที่	๑.ผู้บังคับบัญชาใช้อำนาจแทรกแซงการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ๒.เจ้าหน้าที่กระทำ ผิดวินัยและ จรรยาบรรณ	ประกาศ คณะกรรมการ มาตรฐานการ บริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น เรื่อง ประมวลจริยธรรม พนักงานส่วน ท้องถิ่น ๒.ประมวล จริยธรรมผู้บริหาร ท้องถิ่น			/					-ส่งเสริมการปฏิบัติงาน ตามประมวล จริยธรรม/หลักธรรม มาภิบาล -เข้มงวดผู้รับผิดชอบ ดำเนินการตามอำนาจ หน้าที่ไม่เลือกปฏิบัติ -ช่องทางการร้องเรียน	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การใช้ อำนาจตาม กฎหมาย การ ให้บริการ ตามภารกิจ	

รายงาน/แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ เทศบาลตำบลศรีวิชัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ที่	โครงการ/ กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจจะ เกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผล สำเร็จ	
						ไม่ มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด			
๓	การจัดซื้อจัด จ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างใน การจัดทำ โครงการ/ กิจกรรม	ผู้ดำเนินโครงการ เรียกรับสินบน โครงการจัดซื้อ/จัด จ้างโดยกระทำการ เอื้อประโยชน์ในการ เป็นคู่สัญญากับ กิจการของญาติและ พวกพ้องเพื่อนำมา ซึ่งกระบวนการที่ รวดเร็วขึ้น ร้านที่สนิทหรือเป็น ญาติหรือร้านที่ ตนเองคุยได้ง่าย	๑.ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างใกล้ชิดและ ไว้วางใจ ๒.ขาดการแบ่งแยก หน้าที่ในการรับเงิน และนำส่งเงิน ๓.ไว้วางใจมอบ อำนาจในการ ตัดสินใจ	กฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง หนังสือ สั่งการต่างๆ เกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง			/						-ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิดมีการ ตรวจสอบและกำกับให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด -ส่งเสริมให้มีการเปิดเผย ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบน เว็บไซต์ของหน่วยงาน -กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติที่ดี เพื่อการป้องกันการทุจริต	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การ เบิกจ่าย
๔	การ บริหารงาน บุคคล	การบริหารงาน บุคคล	-การบรรจุแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อน ตำแหน่งเลื่อนขั้น เงินเดือนไม่เป็น ธรรมเอาแต่พวก พ้องหรือมีการเรียก รับเงินเพื่อให้ได้ซึ่ง การแต่งตั้งและ เลื่อนตำแหน่ง	๑.ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุม อย่างดูแลและการ มอบอำนาจการ ตัดสินใจ ๒.เจ้าหน้าที่กระทำ ผิดวินัยและ จรรยาบรรณเห็น แก่ประโยชน์ส่วน ตน	๑พระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงาน บุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒และที่แก้ไข เพิ่มเติม ๒.ประมวล จริยธรรมผู้บริหาร ท้องถิ่น			/					-กำหนดหลักเกณฑ์ในการ บริหารงานบุคคลที่ชัดเจน และเป็นรูปธรรม -มีการประกาศรับสมัครและ ดำเนินการคัดเลือกอย่าง โปร่งใสและตรวจสอบได้ -,มาตรการในการนำหลัก คุณธรรมมาใช้ในการ บริหารงานของผู้บริหาร	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การ บริหารงาน บุคคล	