



คู่มือการบริหารความเสี่ยงประกอบ
การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี
เทศบาลตำบลบ้านฝ้อ

นางวิลาวัลย์ สิริโชคประเสริฐ
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
ผู้จัดทำ

เทศบาลตำบลบ้านฝ้อ
อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ประกาศผล

คะแนน

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ เมื่อวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๒ เทศบาลตำบลบ้านฝ้อ "ผลการประเมินระดับคุณธรรมและความ โปร่งใส (ITA) ของ เทศบาลตำบลคุณธรรม มีคะแนนรวม ๕๒.๖๗ อยู่ในระดับ E เพื่อเป็นการยกระดับผลการประเมินฯ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้สูงขึ้น ผู้รับผิดชอบ ได้ดำเนินการ ศึกษาวิธีการ ในการดำเนินการ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เรื่อง มาตรการภายในเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ แสดงผลการประเมินความเสี่ยง ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน และ ข้อ ๐๓๗ แสดงการดำเนินการหรือ กิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิด ก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ให้ได้ข้อสรุปที่ สามารถนำไปปฏิบัติจริง ในเรื่องความทุจริตที่อาจก่อให้เกิดขึ้นต่อการปฏิบัติงาน และได้นำผลที่ได้ศึกษามา จัดการบริหารความเสี่ยงขึ้น

โดยผลการศึกษาข้อมูลตั้งแต่เริ่มต้น มาจากการให้ความร่วมมือร่วมใจของพนักงานเทศบาลฯ ในการตอบแบบประเมินที่ได้สร้างขึ้น แบ่งออกเป็น ๓ ตอน สามารถสรุปผล นำไปสู่แนวทางการบริหารความ เสี่ยงของเทศบาลตำบลบ้านฝ้อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ครั้งนี้ และคาดว่าจะส่งผลถึงการบริหารความ เสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ต่อไป

นางวิลาวัลย์ สิริโชคประเสริฐ
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
ผู้จัดทำ

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	
บทที่ ๑ บทนำ	๑
ประวัติของเทศบาลตำบลบ้านฝื่อ	๑
วิสัยทัศน์	๑
พันธกิจ	๑
ยุทธศาสตร์	๑
บทที่ ๒ การบริหารความเสี่ยง	๕
หลักการและเหตุผล	๕
วัตถุประสงค์ของการจัดทำ	๕
ขอบเขตของการจัดทำ	๕
ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	๕
นิยามศัพท์และคำจำกัดความของการบริหารความเสี่ยง	๖
ประเภทของความเสี่ยง	๖
การประเมินความเสี่ยง	๗
ภาคผนวก รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	
ตอนที่ ๑ ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน	
ตอนที่ ๒ ประเด็นที่พนักงานเทศบาล คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน	
ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานเทศบาลฯ คาดว่า “ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน	
การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในเทศบาลตำบลบ้านฝื่อ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	
ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗	

บทที่ ๑ บทนำ

ประวัติของเทศบาลตำบลบ้านฝื่อ

เทศบาลตำบลบ้านฝื่อ เดิมมีฐานะเป็นสุขาภิบาลบ้านฝื่อ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง จัดตั้งสุขาภิบาลบ้านฝื่อ อำเภอบ้านฝื่อ จังหวัดอุดรธานี ลงวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๔๙๙ ประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับพิเศษ หน้า ๕๗ เล่ม ๗๔ ตอน ๑๐ วันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๐๐ ได้เปลี่ยนฐานะจากสุขาภิบาลขึ้นเป็นเทศบาลตำบลบ้านฝื่อ เมื่อวันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๔๒ ตามพระราชบัญญัติเปลี่ยนแปลงของสุขาภิบาลเป็นเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๖ ตอนที่ ๙ ก ลงวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๗ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๔๒ มีพื้นที่รับผิดชอบ ๙.๐๖๕ ตารางกิโลเมตร และวันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๕๕ ได้เปลี่ยนแปลงเขตเทศบาล ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง เปลี่ยนแปลงเขตเทศบาลตำบลบ้านฝื่อ อำเภอบ้านฝื่อ จังหวัดอุดรธานี ประกาศในราชกิจจานุเบกษา หน้า ๒๖ เล่ม ๑๒๙ ตอนพิเศษ ๑๓๔ ง วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๕๕ มีพื้นที่เพิ่มอีก ๒๔ ตารางกิโลเมตร รวมพื้นที่ทั้งหมด ๓๓.๐๖๕ ตารางกิโลเมตร มีอำนาจหน้าที่ตามบทบัญญัติในพระราชบัญญัติจัดระเบียบเทศบาล พ.ศ.๒๕๓๖ ทุกประการ นับเป็นเทศบาลตำบลแห่งแรกในอำเภอบ้านฝื่อ

วิสัยทัศน์ (vision) และพันธกิจ (mission) การพัฒนาตำบล เทศบาลตำบลบ้านฝื่อ

วิสัยทัศน์ (vision)

"เทศบาลบ้านฝื่อ เมืองน่าอยู่ เชิดชูวัฒนธรรม น้อมนำเศรษฐกิจพอเพียง"

พันธกิจ

- พัฒนาเทศบาลตำบลบ้านฝื่อให้เป็นเมืองน่าอยู่
- พัฒนาระบบการคมนาคม บริการสาธารณูปโภค และสาธารณูปการอย่างทั่วถึง
- ส่งเสริมสนับสนุนการศึกษา สุขภาพและอนามัย ความมั่นคงปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน
- ส่งเสริมและพัฒนารายได้ให้ประชาชนอยู่ดี กินดีตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง
- ปรับปรุงภูมิทัศน์ สวนสาธารณะ อนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- รักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อย
- ส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปะ วัฒนธรรม ประเพณีและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- พัฒนาการเมืองและการบริหารให้มีประสิทธิภาพ เปิดโอกาสให้ทุกภาคส่วนได้มีส่วนร่วม

ยุทธศาสตร์

- ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา
- ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม
- ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี
- ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา เป้าประสงค์

- โครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภคสาธารณูปการ และบริการสาธารณะมาตรฐาน ครบถ้วนทุกพื้นที่

๒. พัฒนาและบริหารจัดการผังเมืองที่เป็นระบบ และพัฒนาตามระบบผังเมือง
๓. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเมือง ได้รับการส่งเสริม อนุรักษ์และฟื้นฟู
๔. ส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์อย่างต่อเนื่องและเชื่อมโยงสู่ประชาคมอาเซียน
๕. เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูล การท่องเที่ยวด้านกีฬาเพื่อดึงดูดให้นักท่องเที่ยวเดินทางเข้ามาท่องเที่ยวมากขึ้น
๖. เด็ก เยาวชนและประชาชน ได้รับการส่งเสริม สนับสนุนด้านกีฬา และกิจกรรมอย่างมีคุณภาพ

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑. ร้อยละของประชาชนมีความพึงพอใจต่อการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการและบริการสาธารณะ
๒. จำนวนโครงการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการผังเมืองรวม
๓. จำนวนโครงการที่ได้รับการส่งเสริม อนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๔. จำนวนกิจกรรม / โครงการด้านการท่องเที่ยวต่อปี
๕. จำนวนช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว
๖. จำนวนเด็ก เยาวชนและประชาชน ได้รับการส่งเสริม สนับสนุนด้านกีฬา

กลยุทธ์

๑. ปรับปรุง พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน ด้านคมนาคมขนส่ง และการจราจร พัฒนาปรับปรุง สาธารณูปโภคและ บริการสาธารณะให้ได้มาตรฐาน พร้อมรองรับการ เปลี่ยนแปลงตามบริบทโลก
๒. บริหารจัดการและพัฒนาให้เป็นไปตามนโยบายการผังเมือง
๓. ปรับปรุงภูมิทัศน์และพัฒนาระบบการบำรุงรักษา ภูมิทัศน์ของเมืองอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

เป้าประสงค์

๑. ส่งเสริมกิจกรรมการค้าและการลงทุน
๒. ส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป
๓. ส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑. จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมกิจกรรมการค้าขายของชุมชน
๒. จำนวนกิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป
๓. จำนวนกิจกรรมส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

กลยุทธ์

๑. ส่งเสริมกิจกรรม เศรษฐกิจ การค้าและการลงทุน
๒. ส่งเสริมให้ความรู้แก่เกษตรกรและประชาชนทั่วไป
๓. ส่งเสริมการแปรรูปสินค้าการเกษตร

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี

เป้าประสงค์

๑. ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดการสุขภาพตนเองและชุมชน
๒. ประชาชนเข้าถึงบริการสุขภาพที่มีคุณภาพ
๓. ประชาชนอยู่ในสภาพแวดล้อมภายใต้หลักการสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม

๔. การจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้อย่างมีคุณภาพ
๕. ส่งเสริมกระบวนการอนุรักษ์และการเรียนรู้โบราณสถาน โบราณวัตถุ มรดกทางวัฒนธรรม สถาปัตยกรรมพื้นถิ่น และภูมิปัญญา
๖. จัดกิจกรรมวันสำคัญทางพระพุทธศาสนา อนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น และจัดงานส่งเสริมวัฒนธรรมประเพณีอันล้ำค่าให้กับประชาชนอย่างมีคุณภาพ มีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑. ร้อยละของชุมชนมีส่วนร่วมในการจัดการสุขภาพตนเองและชุมชน
๒. ร้อยละของประชาชนทุกกลุ่มอายุได้รับการดูแลสุขภาพ
๓. ร้อยละความพึงพอใจของประชาชนต่อการจัดการสุขภาพตำบลและอนามัยสิ่งแวดล้อม
๔. ระดับคุณภาพของการจัดการศึกษาของศูนย์เด็กเล็ก
๕. จำนวนกิจกรรมที่ส่งเสริมการเรียนรู้สถาปัตยกรรมพื้นถิ่น มรดกทางวัฒนธรรม โบราณสถาน โบราณวัตถุและภูมิปัญญา
๖. ระดับความสำเร็จของการจัดกิจกรรมทางศาสนา การอนุรักษ์ภูมิปัญญาท้องถิ่น และงานส่งเสริมวัฒนธรรม

กลยุทธ์

๑. เสริมสร้างการมีส่วนร่วมและพัฒนาศักยภาพภาคี เครือข่ายในการจัดการสุขภาพชุมชน
๒. พัฒนาคุณภาพระบบการบริการสุขภาพเชิงรุกและเชิงรับ
๓. พัฒนาและบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมให้เอื้อต่อสุขภาพ
๔. ส่งเสริม อนุรักษ์ พื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม
๕. พัฒนาการบริหารจัดการสภาพแวดล้อม อย่างเป็นระบบ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

เป้าประสงค์

๑. บุคลากรได้รับการพัฒนาและเพิ่มสมรรถนะอย่างต่อเนื่อง
๒. องค์กรมีระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงตามบริบทโลก
๓. องค์กรและประชาชนมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย

๑. ระดับความสำเร็จในการพัฒนาคุณภาพบุคลากร
๒. ระดับความสำเร็จในการพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กร
๓. ร้อยละของประชาชนมีความพึงพอใจต่อการดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กลยุทธ์

๑. พัฒนาสมรรถนะของบุคลากรเพื่อรองรับวิทยาการสมัยใหม่
๒. ส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนากระบวนการทำงานขององค์กรพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลง
๓. พัฒนาระบบการโดยมุ่งเน้นผู้รับบริการเป็นศูนย์กลางเพื่อสร้างความเป็นเลิศ
๔. พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน
๕. ปรับปรุง พัฒนา สถานที่และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน

จุดยืนทางยุทธศาสตร์ (Positioning) ของเทศบาลตำบลบ้านผือ เพื่อให้การบริการสาธารณะแก่ประชาชนในเทศบาล เกิดประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล สามารถแก้ไขปัญหา พัฒนาท้องถิ่น ตลอดจน

ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง เพื่อให้ทัน ต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพเศรษฐกิจ สังคม ภูมิประเทศ ภูมิอากาศ นโยบายของรัฐบาล จึงได้กำหนด ยุทธศาสตร์ไว้ ๔ ยุทธศาสตร์ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑.ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การท่องเที่ยวและกีฬา

ยุทธศาสตร์ที่ ๒.ด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ การพัฒนาเกษตรกรรมและอุตสาหกรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๓.ด้านพัฒนาสังคมและคุณภาพชีวิต การจัดการศึกษา วัฒนธรรมประเพณี

ยุทธศาสตร์ที่ ๔.ด้านการบริหารจัดการท้องถิ่นที่ดี

ภาคผนวก
รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

นางวิลาวัลย์ สิริโชคประเสริฐ ผู้จัดทำ

ตอนที่ ๑ ประเด็นหัวข้อเพื่อกำหนดประเด็นอันอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๑. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
๓	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	การกำหนดราคากลาง

๒. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดพลาดถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ และ ๐๓๗

๓. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ
	การอนุญาตต่าง ๆ
	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง
	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
	การกำหนดราคากลาง
	การตรวจรับพัสดุ
	การคืนหลักประกันต่าง ๆ
	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-๑๙
	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ
	การจัดโครงการต่าง ๆ
	การรับสินบนของพนักงาน
	การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ, เบี้ยผู้มีความพิการ
	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบของเทศบาล
	อื่น ๆ โปรดระบุ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

เทศบาลตำบลบ้านมือ

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ													
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	กฎหมายและระเบียบข้อบังคับ	26 คน/อันดับ 1	6	1	0	0	1	3	2	0	0	0	0	0	0
2	การอนุญาตต่าง ๆ	7	1	2	0	1	1	3	3	3	1	4	3	0	0
3	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	2	1	1	2	3	3	3	3	5	5	3	0	0	0
4	การบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	1	5	9 คน/อันดับ 3	6	1	2	3	0	3	0	0	0	0	0
5	การกำหนดราคากลาง	1	3	6	9	2	1	2	3	1	0	1	0	0	0
6	การตรวจรับพัสดุ	2	2	0	3	7	4	2	2	2	2	2	0	0	0
7	การคืนหลักประกันต่าง ๆ	2	0	0	0	3	3	0	5	5	5	2	0	0	0
8	การจัดซื้อจัดจ้างเพื่อแก้ไขปัญหาโควิด-19	1	3	4	2	5	6	2	2	0	3	0	0	0	0
9	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	3	3	3	2	4	0	1	3	2	3	2	1	2	0
10	การจัดการโครงการต่าง ๆ	4	2	3	1	2	2	0	2	5	0	4	1	2	1
11	การรับสินบนของพนักงาน	11 คน/อันดับ 2	4	2	0	2	2	4	0	0	1	0	0	1	0
12	การแจกเบี้ยผู้สูงอายุ/เบี้ยผู้พิการ	3	0	0	0	0	2	2	3	0	2	8	5	5	0
13	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโรควิตกกังวลของเทศบาล	3	0	0	0	0	0	0	3	0	5	2	9 คน/ อันดับ 3	5	0
14	อื่น ๆ โปรดระบุ	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4

สรุปผลการตอบแบบประเมินความเสี่ยง สามารถจัดลำดับ ความเสี่ยงจากการตอบของพนักงานเทศบาล ได้ดังนี้

ลำดับที่ 1 พนักงานคิดว่าความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงานมาจากเรื่องกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

ลำดับที่ 2 พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงานมาจากเรื่อง การรับสินบนของพนักงาน

ลำดับที่ 3 พนักงานคิดว่า ความเสี่ยงในการทุจริตจากการทำงานมาจาก 2 เรื่อง คือ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในความรับผิดชอบของเทศบาล

ดังนั้น จึงนำลำดับที่ 1 เรื่อง กฎหมายและระเบียบข้อบังคับมาประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่าง

ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของเทศบาลต่อไป

ตอนที่ ๒ ประเด็นที่พนักงานเทศบาลฯ คาดว่าจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตในการปฏิบัติงาน

จากการให้พนักงานเทศบาลฯ เรียงลำดับหัวข้อการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงานนั้น ผลสรุป เรื่อง กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ ถูกจัดเป็นอันดับที่ ๑ ที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ผู้จัดทำ จึงนำประเด็นดังกล่าวมาสอบถามต่อ เพื่อทราบว่ากฎหมายฉบับใดที่พนักงาน คิดว่าเมื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน จะก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตมากที่สุดต่อไป

คำอธิบาย ขอความร่วมมือทุกท่านตอบแบบประเมินฉบับนี้ ตามความเป็นจริง

๔. เรียงลำดับหัวข้อต่อไปนี้ ที่ท่านคิดว่าอาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน โดยใช้ตัวเลขกำกับในช่องลำดับที่

ตัวอย่าง

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
๑	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
๓	พระราชบัญญัติเทศบาล ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒
๒	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๕. คำตอบทุกคำตอบ ไม่มีข้อผิดหรือถูก ผู้จัดทำ ทำจัดทำขึ้นเพื่อประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน (Integrity and Transparency Assessment) ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต

ข้อ O๓๖ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

ข้อ O๓๗ แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

๖. ผลจากการตอบแบบประเมิน ผู้จัดทำจะนำไปวิเคราะห์ผล เพื่อหาแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง
	พระราชบัญญัติเทศบาล ฉบับที่ ๑๔ พ.ศ. ๒๕๖๒
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑
	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการศึกษาอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗
	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒
	พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐
	พระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
	พระราชบัญญัติความผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ. ๒๕๓๙
	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
	พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๓
	กฎกระทรวงให้บังคับใช้ผังเมืองรวมจังหวัดอุดรธานี พ.ศ. ๒๕๖๐

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2563

เทศบาลตำบลบ้านผือ

ข้อ	ประเด็น	คะแนนการจัดอันดับความเสี่ยง (คน)/ลำดับ												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	พระราชบัญญัติเทศบาล ฉบับที่ 14 พ.ศ. 2562	2	0	0	0	4	5	4	0	3	2	0	3	6
2	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การรักษาเงิน และการตรวจเงินของ อปท. (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561	9	1	3	5	0	6	3	1	0	1	0	0	0
3	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตั้งงบประมาณของ อปท.	1	2	2	2	5	4	3	0	4	2	0	2	1
4	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2561	1	2	7	2	8	0	0	3	0	1	4	0	1
5	ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2557	2	4	2	13	0	0	0	0	2	1	3	2	0
6	พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลท้องถิ่น พ.ศ. 2542	0	0	0	0	4	4	2	4	2	2	3	7	1
7	พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. 2540	0	0	0	2	0	0	4	5	1	2	9	4	2
8	พระราชบัญญัติอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	0	0	0	1	0	1	5	1	4	10	4	2	1
9	พระราชบัญญัติความผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ. 2539	1	2	1	0	0	3	3	5	6	2	0	2	4
10	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	9	6	6	0	1	2	1	3	1	0	0	0	0
11	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	4	10	5	3	2	2	1	1	0	0	1	0	0
12	พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2563	2	0	0	1	2	1	0	8	1	3	4	4	2
13	กฎกระทรวงให้บังคับใช้ผังเมืองรวมจังหวัดบุรีรัมย์ พ.ศ. 2560	2	2	0	1	1	1	2	0	3	3	3	1	10

ผลการตอบแบบประเมินเพื่อจัดลำดับความเสี่ยง ในประเด็น เรื่อง กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับ สรุปได้ว่า พนักงานเทศบาลตำบลอุทุมพร จัดลำดับความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๓ อันดับ ได้ดังนี้

อันดับที่ ๑ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗

อันดับที่ ๒ มี ๓ เรื่อง ได้แก่

- พระราชบัญญัติอำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- กฎกระทรวงให้บังคับใช้ผังเมืองรวมจังหวัดบุรีรัมย์ พ.ศ. ๒๕๖๐

อันดับที่ ๓ พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐

จากผลสรุปครั้งนี้ จึงได้นำ อันดับที่ ๑ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ไปวิเคราะห์ผลเพื่อหาสาเหตุ ว่าในตัวระเบียบข้อนี้ ข้อใดที่พนักงานคาดว่าจะก่อให้เกิดการทุจริตต่อการปฏิบัติหน้าที่มากที่สุด

ตอนที่ ๓ ข้อมูลเกี่ยวกับประเด็นกรณีพนักงานเทศบาลฯ คาดว่า “ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗” อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทุจริตต่อการปฏิบัติงาน

คำอธิบาย ให้ท่านประเมินค่าความเสี่ยงจากคำถาม และกาเครื่องหมาย ✓ หน้าเกณฑ์ความเสี่ยงที่ท่านคิดว่า อาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน ตามความเป็นจริง โดยมีการแปลความหมายของเกณฑ์ ดังนี้

ระดับ ๑ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อยที่สุด
ระดับ ๒ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานน้อย
ระดับ ๓ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานปานกลาง
ระดับ ๔ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมาก
ระดับ ๕ หมายถึง	มีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงานมากที่สุด

ข้อ	ประเด็นคำถาม	เกณฑ์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน				
		๑	๒	๓	๔	๕
๑	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานเทศบาล					
	- เข้ารับการอบรม					
	- จัดโครงการอบรม					
๒	ความเข้าใจในระเบียบฯและการนำไปปฏิบัติ					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๓	กระบวนการขอไปราชการตามระเบียบฯ ก่อนเดินทางไปเข้ารับการอบรม					
๔	การขอเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๕	หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย					
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๖	การเบิกค่าเช่าที่พักแบบเหมาจ่ายในฐานะผู้เข้ารับการอบรม					
๗	การเบิกจ่ายต่าง ๆ ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม กรณีเข้ารับการอบรมเป็นหมู่คณะ เช่น การจัดทำรายงานการเดินทางไปราชการของแต่ละบุคคลฯ เป็นต้น					
๘	กระบวนการ ก่อนการดำเนินการจัดโครงการอบรม เช่น การขออนุมัติ การเขียนโครงการ ฯลฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๙	การระบุกลุ่มเป้าหมาย, กิจกรรม ฯลฯ ของโครงการฯ ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม					
๑๐	การกำหนดระยะเวลา/ตารางเวลาการจัดโครงการ ในฐานะผู้จัดโครงการ					

จากตาราง ความเสี่ยงที่พนักงานเทศบาล คาดว่าอาจก่อให้เกิดความทุจริตต่อการปฏิบัติงาน สามารถสรุปได้ดังนี้

การแปลค่าความเฉลี่ยจากการวิเคราะห์ผลครั้งนี้

๑.๐๐ - ๑.๔๙ มีความเสี่ยงน้อยที่สุด

๑.๕๐ - ๒.๔๙ มีความเสี่ยงน้อย

๒.๕๐ - ๓.๔๙ มีความเสี่ยงปานกลาง

๓.๕๐ - ๔.๔๙ มีความเสี่ยงมาก

๔.๕๐ - ๕.๐๐ มีความเสี่ยงมากที่สุด

ข้อ	ประเด็นคำถาม	จำนวนผู้ตอบ/เกณฑ์ ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิด ความทุจริต ต่อการปฏิบัติงาน					ค่าเฉลี่ย	การแปล ความ
		๑	๒	๓	๔	๕		
๑	การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานเทศบาล							
	- เข้ารับการอบรม	๒๓	๗	๒	๒	๐	๔.๕๐	มีความเสี่ยงมากที่สุด
	- จัดโครงการอบรม	๑๗	๑๑	๔	๒	๐	๔.๒๖	มีความเสี่ยงมาก
๒	ความเข้าใจในระเบียบฯและการนำไปปฏิบัติ							
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๑๙	๘	๔	๒	๑	๔.๒๔	มีความเสี่ยงมาก
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม	๑๗	๖	๖	๔	๑	๔.๐๐	มีความเสี่ยงมาก
๓	กระบวนการขอไปราชการตามระเบียบฯ ก่อนเดินทางไปเข้ารับการอบรม	๑๙	๙	๕	๑	๐	๔.๓๕	มีความเสี่ยงมาก
๔	การขอเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ							
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๒๑	๕	๖	๒	๐	๔.๓๒	มีความเสี่ยงมาก
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม	๑๔	๑๑	๕	๔	๐	๔.๐๓	มีความเสี่ยงมาก
๕	หลักฐานประกอบการเบิกจ่าย							
	- ในฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๒๐	๓	๙	๒	๐	๔.๒๑	มีความเสี่ยงมาก
	- ในฐานะผู้จัดโครงการอบรม	๑๖	๙	๗	๑	๑	๔.๑๒	มีความเสี่ยงมาก
๖	การเบิกค่าเช่าที่พักแบบเหมาจ่ายใน ฐานะผู้เข้ารับการอบรม	๑๖	๗	๗	๔	๐	๔.๐๓	มีความเสี่ยงมาก

ข้อ	ประเด็นคำถาม	จำนวนผู้ตอบ/เกณฑ์ ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิด ความทุจริต ต่อการปฏิบัติงาน					ค่าเฉลี่ย	การแปล ความ
		๑	๒	๓	๔	๕		
๗	การเบิกจ่ายต่าง ๆ ในฐานะผู้เข้ารับการ อบรม กรณีเข้ารับการอบรมเป็นหมู่คณะ เช่น การจัดทำรายงานการเดินทางไป ราชการของแต่ละบุคคลฯ เป็นต้น	๘	๑๗	๖	๓	๐	๓.๘๘	มีความเสี่ยง มาก
๘	กระบวนการ ก่อนการดำเนินการจัด โครงการอบรม เช่น การขออนุมัติ การ เขียนโครงการ ฯลฯ ในฐานะผู้จัด โครงการอบรม	๑๐	๑๗	๖	๑	๐	๔.๐๖	มีความเสี่ยง มาก
๙	การระบุดูกลุ่มเป้าหมาย, กิจกรรม ฯลฯ ของโครงการฯ ในฐานะผู้จัดโครงการ อบรม	๑๙	๓	๘	๔	๐	๔.๐๙	มีความเสี่ยง มาก
๑๐	การกำหนดระยะเวลา/ตารางเวลาการ จัดโครงการ ในฐานะผู้จัดโครงการ	๑๙	๓	๗	๔	๑	๔.๐๓	มีความเสี่ยง มาก

**การนำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง
ไปดำเนินการเพื่อส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในเทศบาลตำบลบ้านผือ
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓**

ประเด็นความเสี่ยง ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ต่อการปฏิบัติงานใน ระดับมากที่สุด	การจัดการความเสี่ยง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	การติดตามและ ประเมินผล
การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานเทศบาลเข้ารับการอบรม	<p>๑. จัดทำคำสั่ง เทศบาลตำบลบ้านผือ เรื่อง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓</p> <p>๒. ประกาศเทศบาลตำบลบ้านผือ เรื่อง นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงประกอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๓.ประกาศเทศบาลตำบลบ้านผือ เรื่อง มาตรการการใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุมัติให้พนักงานเทศบาลเข้ารับการอบรม</p> <p>๔.ประกาศให้พนักงาน รับทราบ โดยทั่วกัน</p> <p>๕.เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของเทศบาล</p>	<p>๑. สำนักปลัด</p> <p>๒. กองคลัง</p> <p>๓. กองช่าง</p> <p>๔. กองการศึกษาฯ</p> <p>๕. กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>	รายงานผลรายไตรมาส