

**การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
เทศบาลตำบลบ้านลือ ปึงบประมาณ พ.ศ.2568**

ประเด็นความเสี่ยง: การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558

กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
การชำระภาษีป้าย	ผู้ประสงค์จะชำระภาษีป้ายยื่นแบบรายการเพื่อเสียภาษีป้าย (ภ.ป.1) เพื่อเสียภาษีป้ายกรณีติดตั้งใหม่ไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ เจ้าหน้าที่เรียกเก็บค่าอำนวยความสะดวกเพื่อแลกกับค่าปรับที่ผู้ยื่นต้องเสีย	ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558 และพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ.2510 แจ้งขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการและการพิจารณาให้ผู้รับบริการทราบอย่างชัดเจนและเป็นมาตรฐานเดียวกัน ผู้บังคับบัญชากำกับเจ้าหน้าที่ให้รับทราบกรณีกระทำการทุจริตจะมีบทลงโทษตามประมวลกฎหมายอาญา ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด
การจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่	เจ้าหน้าที่เรียกเอกสารที่มากเกินไปจนความเป็นจริง นำไปสู่การดึงเวลาเพื่อให้ผู้รับบริการมอบค่าอำนวยความสะดวกเพิ่มเติมเพื่อให้เจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกในการจดทะเบียนพาณิชย์	ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> จัดทำตัวอย่างการเตรียมคำขอจดทะเบียน เผยแพร่บนเว็บไซต์และสื่อของหน่วยงาน แจ้งขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการและการพิจารณาให้ผู้รับบริการทราบอย่างชัดเจนและเป็นมาตรฐานเดียวกัน ให้คำปรึกษาหรือแนะนำเกี่ยวกับการจัดทำคำขอจดทะเบียนแก่ผู้ประกอบการก่อนการจดทะเบียน ทบทวน/จัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการให้บริการจดทะเบียนพาณิชย์ ทบทวน/จัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติงาน ซึ่งระบุขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติงานที่ชัดเจน
การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร	เจ้าหน้าที่รับเอกสารขออนุญาตก่อสร้างอาคารไว้ แต่ไม่ออกใบรับรองคำร้องให้ผู้ขออนุญาต เนื่องจากพบว่าแบบแปลนหรือเอกสารรายการต่างๆ ไม่ถูกต้องตามระเบียบ จึงเรียกเก็บค่าอำนวยความสะดวกจากผู้ขออนุญาตเพื่อแลกกับใบรับรองคำร้อง	ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> จัดทำและประชาสัมพันธ์ข้อมูลเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ พร้อมทั้งแจ้งผู้รับบริการให้ทราบขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการให้ทราบอย่างชัดเจน ทบทวน/จัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานไว้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด จัดทำรายการตรวจในการพิจารณาออกใบอนุญาตให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม และตรวจสอบได้

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
เทศบาลตำบลบ้านลือ ปึงบประมาณ พ.ศ.2568

ประเด็นความเสี่ยง: การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
การรับแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย	เจ้าของป้ายยื่นเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาประเมินภาษีใหม่ไม่ครบ หรือผู้มีหน้าที่เสียภาษีแจ้งวันติดตั้งป้ายไม่ตรงกับความเป็นจริง เจ้าหน้าที่จึงเรียกปรับค่าดำเนินการเพื่อแลกกับการแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้อง	ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> 1. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบว่า ภ.ป.1 ได้ลงลายมือชื่อสถานที่อยู่ของเจ้าของป้าย พร้อมทั้งลงวันเดือนปี ประเภท ขนาด จำนวนข้อความหรือภาพเครื่องหมาย และรายการอื่นๆ ไว้อย่างชัดเจน ครบถ้วนหรือไม่ หากไม่ครบถ้วนให้แก้ไขหรือกรอกรายการให้ครบถ้วน หากจำเป็นต้องขอเอกสารเพิ่มเติมให้นำเอกสารมาแสดงในเวลาอันสมควร ถ้าเป็นรายใหม่ให้รับรองวันเดือนปีที่ติดตั้งป้ายไว้ในแบบ ภ.ป.1 และขอหลักฐานทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่ม ทะเบียนพาณิชย์ ทะเบียนห้างหุ้นส่วนบริษัท ใบอนุญาตติดตั้งป้าย ใบเสร็จรับเงินจากร้านทำป้าย แนบไว้รวมกับแบบ ป.ภ.1 2. ลงชื่อพนักงานเจ้าหน้าที่ผู้รับแบบ วันเดือนปีที่รับแบบ ภ.ป.1 และออกใบรับแบบแสดงรายการภาษีป้าย (ภ.ป.2) ให้ผู้มายื่นแบบไว้เป็นหลักฐาน 3. พนักงานเจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานเกี่ยวข้องให้ถูกต้อง ครบถ้วน หากมีเหตุสงสัยให้ตรวจสอบป้ายให้ถูกต้อง และจึงกำหนดค่าภาษีแล้วแจ้งการประเมินเป็นหนังสือ (ภ.ป.3) ไปยังผู้มีหน้าที่เสียภาษี 4. เจ้าของป้ายเมื่อได้รับแจ้งการประเมิน (ภ.ป.3) ให้ชำระค่าภาษีป้าย ภายใน 15 วันนับแต่วันที่ได้รับใบแจ้งการประเมิน (ภ.ป.3)
การรับนักเรียนเข้าศึกษาในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	เจ้าหน้าที่ออกประกาศรับสมัครโดยไม่ระบุเงื่อนไขให้ชัดเจน ทำให้สามารถรับผู้เข้าศึกษาโดยใช้เงื่อนไขพิเศษ เจ้าหน้าที่จะเรียกปรับเงินแป๊ะเจี๊ยะเพื่อแลกกับการให้ผู้สมัครได้มีรายชื่อเป็นผู้ศึกษา	น้อย	<ol style="list-style-type: none"> 1. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัครผ่านช่องทางประชาสัมพันธ์ต่างๆ ของหน่วยงาน 2. ผู้บริหารเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ทุกส่วนราชการเรียกปรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใดในก่อน / ขณะ / หลังปฏิบัติหน้าที่ 3. กรณีมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิดตามแนวทางปฏิบัติข้างต้นจะต้องได้รับการพิจารณาความผิดทางวินัยตามระเบียบ

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
เทศบาลตำบลบ้านลือ ปังบประมาณ พ.ศ.2568

ประเด็นความเสี่ยง: การจัดซื้อจัดจ้าง

กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
การจัดจ้างอาหารกลางวัน	นักเรียนในสังกัดหน่วยงานมีจำนวนไม่มาก ทำให้การจัดจ้างอาหารกลางวันแก่นักเรียน ดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง เกิดเป็นช่องโหว่ให้เจ้าหน้าที่เรียกรับเงินทอนจากคู่สัญญา อีกฝ่ายหนึ่ง	ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> 1. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดจำนวนนักเรียนให้เป็นปัจจุบัน และกำชับให้เจ้าหน้าที่ประสานกับกองคลังและผู้บริหาร หมั่นตรวจติดตามให้เป็นไปตามระเบียบ พร้อมแต่งตั้งคณะทำงานสุ่มตรวจ หรือผู้บริหารลงพื้นที่สุ่มตรวจเป็นระยะ 2. เจ้าหน้าที่ประสานกับกองคลังและผู้บริหาร หมั่นตรวจติดตามให้เป็นไปตามระเบียบ พร้อมแต่งตั้งคณะทำงานสุ่มตรวจ หรือผู้บริหารลงพื้นที่สุ่มตรวจเป็นระยะ 3. เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในทุกขั้นตอน รวมถึงประกาศรายการอาหาร จำนวน ปริมาณวัตถุดิบที่ใช้แต่ละวัน ให้ผู้ปกครองและนักเรียนทราบ โดยพิจารณาปิดประกาศและเผยแพร่บนเว็บไซต์หลักของหน่วยงาน เป็นรายสัปดาห์ หรือรายเดือนตามความเหมาะสม 4. หน่วยงานส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคประชาชนหรือชุมชน เช่น กลุ่มผู้ปกครอง กลุ่มสตรี ฯลฯ สับเปลี่ยนหมุนเวียนช่วยสถานศึกษา ตรวจสอบจำนวนหรือปริมาตรวัตถุดิบก่อนประกอบอาหาร
พิจารณาผลการเสนอราคา	เจ้าหน้าที่เรียกรับค่าดำเนินการจากผู้เสนอราคา รายใดรายหนึ่งเพื่อทำการตกลงหรือสมยอมราคากัน (ฮั้วประมูล) ล่วงหน้า เพื่อให้ราคาสูงกว่าความเป็นจริง หรือเพื่อให้ผู้เสนอการารายใดรายหนึ่งเป็นผู้ชนะการเสนอราคา	น้อย	<ol style="list-style-type: none"> 1. หน่วยงานกำหนดขอบเขต หรือออกแบบโครงการที่ยึดประโยชน์ราชการเป็นสำคัญ ไม่เอื้อประโยชน์ต่อข้าราชการ นักการเมือง หรือเอกชนที่มีผลประโยชน์ทับซ้อน และมีการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างผู้เข้าร่วมประมูล 2. หน่วยงานไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับหรือที่เอื้อประโยชน์ให้กับผู้เข้าร่วมประมูลรายใดรายหนึ่ง 3. หน่วยงานเปิดเผยข้อมูลตามกำหนดเวลาที่ราชการกำหนด 4. หน่วยงานไม่เปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการหลังจากได้ผู้ชนะการประมูลแล้ว 5. การส่งมอบสินค้าหรือบริการต้องเป็นไปตามคุณลักษณะเฉพาะหรือรายละเอียดที่กำหนดไว้ในสัญญา

การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับ สินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน
เทศบาลตำบลบ้านลือ ปึงบประมาณ พ.ศ.2568

ประเด็นความเสี่ยง: การบริหารงานบุคคล

กระบวนการงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
การสมัครสอบคัดเลือกเป็นลูกจ้าง	ผู้บริหารสั่งการให้เจ้าหน้าที่จัดทำบันทึกขออนุมัติจัดการสอบลูกจ้าง พร้อมกำหนดคุณสมบัติที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบกำหนด เพื่อเอื้อให้ผู้สมัครสอบที่เสนอเงินได้โตะได้เข้าทำงาน	น้อย	<ol style="list-style-type: none"> 1. ผู้บริหารมอบนโยบาย/ประชุมเพื่อประกาศเจตนารมณ์ในการนำหลักคุณธรรมและความโปร่งใสมาใช้ในการบริหารงานบุคคล 2. กำหนดและประกาศหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลให้มีความชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษรในประเด็นการคัดเลือก การสรรหา การบรรจุแต่งตั้งบุคลากร 3. มีการดำเนินการโดยการใช้รูปแบบคณะกรรมการสรรหาและคัดเลือก ซึ่งมีตัวแทนจากหลายฝ่ายร่วมพิจารณา 4. มีระบบการตรวจสอบและถ่วงดุลในการสรรหาและคัดเลือก 5. จัดให้มีระบบการประเมินความรู้ความสามารถและศักยภาพของบุคลากรอย่างเป็นระบบ 6. จัดให้มีช่องทางการยื่นอุทธรณ์ผลการคัดเลือก การสรรหา 7. กำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงคู่มือการปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคล 8. เน้นย้ำกรณีมีผู้ให้หรือเสนอสินบน ให้ปฏิบัติตามจริยธรรมหน่วยงาน พร้อมปฏิเสธไม่รับและอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย
การประเมินผลการปฏิบัติงาน	ผู้บังคับบัญชาใช้อคติในการประเมิน ประกอบกับหน่วยงานขาดเกณฑ์การประเมินที่ชัดเจน ทำให้ผู้รับการประเมินต้องเสนอเงินได้โตะให้แก่ผู้บังคับบัญชาเพื่อแลกกับคะแนนการประเมินที่เพิ่มสูงขึ้น	น้อย	<ol style="list-style-type: none"> 1. หน่วยงานกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมกับเผยแพร่ให้ทราบโดยทั่วกัน 2. ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ 3. ผู้บังคับบัญชาต้องแจ้งผลคะแนนกลับคืนให้แก่ผู้รับการประเมินทราบเพื่อใช้ในการพัฒนาตนเอง หรือ 4. มีช่องทางการอุทธรณ์ผลการประเมินภายหลังการรับทราบผลการประเมินจากผู้บังคับบัญชา พร้อมประชาสัมพันธ์ช่องทางการอุทธรณ์ให้ทราบโดยทั่วกัน