



**รายงานการ
ประเมินความเสี่ยง
การทุจริต
เทศบาลตำบลวังไผ่
ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๕**

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตโดยเฉพาะอย่างยิ่งเกี่ยวกับประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เมื่อเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบทางลบแก่องค์กรทั้งด้านภาพลักษณ์และความเสียหายที่สามารถคิดเป็นตัวเงินได้ จึงมีความจำเป็นต้องคาดการณ์ความเสี่ยงล่วงหน้าไว้เสมอเพื่อหาแนวทางในการป้องกันและจัดการ โดยการป้องกันการทุจริตนั้น ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารองค์กร หัวหน้าส่วนราชการและและพนักงานทุกระดับชั้น ภายในองค์กรเป็นเจตจำนงที่การมีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริตทุกระดับและเป็นวาระเร่งด่วนขององค์กรนั้น ๆ

เทศบาลตำบลวังไผ่ ในฐานะผู้รับผิดชอบในการให้บริการสาธารณะและเป็นหน่วยใช้งบประมาณเพื่อพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชนในพื้นที่ จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต รวมทั้งกำหนดมาตรการ/แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกันการทุจริต ยกย่องมาตรฐานในการป้องกันการทุจริตของหน่วยงานให้มีความโปร่งใสความสุจริต ตลอดจนแสดงให้เห็นถึงเจตจำนงสุจริตของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ ในการต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรม อันจะส่งผลต่อการยกระดับผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลวังไผ่ ซึ่งจะส่งผลให้ประชาชนเกิดความเชื่อมั่นและศรัทธาในการทำงานของหน่วยงานมากยิ่งขึ้น

เทศบาลตำบลวังไผ่

ส่วนที่ ๑

บทนำ

๑. หลักการ

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลด ความเสี่ยงการทุจริตได้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือ ระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่างๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล จึงเป็นเรื่องที่ทุกองค์กรจำเป็นต้องทำ เพราะหากองค์กรได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นให้องค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต องค์กรก็จะสามารถบริหารจัดการและหามาตรการมาป้องกันได้ หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลวังไผ่ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยง

๒. วัตถุประสงค์

๑. เป็นเครื่องมือในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลวังไผ่ ทำให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริตและช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงาน

๒. ช่วยป้องกันหรือลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความสูญเสีย หรือความเสียหายแก่หน่วยงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับและควบคุมได้รวมทั้ง เพื่อป้องกัน หรือลดโอกาสในการรับสินบน ผลประโยชน์ทับซ้อนในรูปแบบต่างๆ แก่เจ้าหน้าที่

๓. สร้างมาตรการในการป้องกันและลดโอกาสการทุจริต ลดความเสี่ยงหรือความเสียหายด้านการเงินหรือด้านอื่นๆ ที่อาจมีขึ้นในหน่วยงาน

๔. เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการในป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกาดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๓. คำนิยาม

การทุจริต หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือการใช้อำนาจในตำแหน่ง หน้าที่โดยมิชอบในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการให้หรือรับสินบน การนำเสนอ หรือการให้คำมั่นว่าจะให้การขอ หรือการเรียกร้อง ทั้งที่เป็น ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม และกฎหมาย กฎ ระเบียบ นโยบาย ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับองค์กร เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ อันมิควรได้ทั้งต่อองค์กร ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน

การวิเคราะห์ความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและการมีผลประโยชน์ทับซ้อน

สินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมีมูลค่าเท่าใด(ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและ ไม่ใช่ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตามโดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าว หรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนี้

ของขวัญ หมายถึง เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดให้แก่กันเพื่ออวยชัยไมตรีให้เป็นรางวัลให้โดยเสนหา ให้เพื่อการสงเคราะห์ หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายความรวมถึงประโยชน์อื่นใด อันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เช่น การให้สิทธิพิเศษซึ่งมิใช่เป็นสิทธิที่จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไปในการได้รับการลดราคาทรัพย์สินหรือการได้รับบริการหรือการรับการฝึกอบรม หรือการรับความบันเทิง ตลอดจนการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง หรือท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหาร หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียว และไม่ว่าจะให้เป็นบัตร ตั๋ว หรือหลักฐานอื่นใด การชำระ เงินให้ล่วงหน้า หรือการคืนเงินหรือสิ่งของไว้ในภายหลัง

ประโยชน์อื่นใด หมายถึง สิ่งที่มีมูลค่าไม่มีตัวตน ได้แก่ การลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สัมปทาน ค่านิยม สัญญาเช่า หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกัน

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริตและการมีผลประโยชน์ทับซ้อน เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง นำไปสู่การหาแนวทางแก้ไข ป้องกันการเกิดการทุจริตและการรับสินบน และกำหนดแนวทางการติดตามผลการประเมิน โดยมีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

๑. ขอบเขต/ประเด็นในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลวังไผ่ได้มีการกำหนดประเด็นความเสี่ยงที่จะนำมาประเมินใน ๓ ด้าน ดังนี้

- ๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๒. เกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงทุจริต

เกณฑ์มาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านการทุจริตและการรับสินบน ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

ระดับของความเสี่ยง แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง กับระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสียง

ลำดับ	ระดับความเสียง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสียงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสียงระดับสูง (High Risk : H)	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสียงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสียงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสียงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสียง ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสียงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่เกิดขึ้น และขอบเขตของความเสียงที่สามารถยอมรับได้ โดยที่ $\text{ระดับความเสียง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ}$ ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับสามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่งดังนี้

ระดับความเสียง	คะแนนระดับความเสียง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสียงสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำหรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 
เสียงสูง	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
ปานกลาง	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
ต่ำ	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 

ตารางระดับของความเสียง

ความ รุนแรง ของผล กระทบ (Impact)	๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕

๓. ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต เทศบาลตำบลวังไผ่ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลวังไผ่ ได้คัดเลือกกระบวนการงานของแต่ละกองงาน เพื่อดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต โดยสรุปได้ ดังนี้

๓.๑ ความเสี่ยงและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการ/กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงการทุจริต	พฤติกรรมที่เป็นความเสี่ยงการทุจริต	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง				
		๑	๒	๓	๔	๕
<u>ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต</u> ๑. การดำเนินการทางทะเบียนราษฎร ๒.การออกใบอนุญาตของงานสาธารณสุข เช่น ใบอนุญาตจัดตั้งตลาด ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพแบบแจ้งและตอบรับการฆ่าสัตว์ ๓.การออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร	- เจ้าหน้าที่สวมสิทธิ์ทางทะเบียนราษฎรให้แก่บุคคลโดยผิดกฎหมาย - เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการ พิจารณาให้การอนุมัติ อนุญาต หรือพิจารณาให้ใบอนุญาตแก่ผู้ให้ผลประโยชน์หรือพวกพ้องตนเองก่อน - การเรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณาการอนุมัติ อนุญาต	/	/	/		
<u>ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</u> ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ๒. การประเมินภาษี ๓.การควบคุมงานก่อสร้าง ๔. การจัดเก็บเงินค่าธรรมเนียมใบอนุญาตต่างๆ ๕. การพิจารณาเลื่อนชั้นเงินเดือนเลื่อนค่าตอบแทน	- เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ /เลือกสถานที่ตนเอง สนิทหรือมีผลประโยชน์ - เจ้าหน้าที่ประเมินภาษีน้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดเพื่อเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง - การเรียกรับผลประโยชน์จากการควบคุมงานก่อสร้าง - เจ้าหน้าที่ยกยอกค่าธรรมเนียม/ไม่ออกใบเสร็จรับเงิน - การแทรกแซงการใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนชั้นเงินเดือนฯ		/	/	/	
<u>ด้านการใช้จ่ายงบประมาณและทรัพย์สินของทางราชการ</u> ๑.การเบิกจ่ายเงินตามสิทธิ์ ๒.การนำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้เพื่อประโยชน์ของตัวเอง	- เจ้าหน้าที่ใช้สิทธิเบิกค่าเดินทางไปราชการเป็นเท็จ - เจ้าหน้าที่ใช้สิทธิเบิกค่าเช่าบ้านเกินกว่าที่จ่ายจริง - เจ้าหน้าที่เบิกค่าตอบแทนนอกเวลาราชการไม่ตรงตามความเป็นจริง - เจ้าหน้าที่มีการใช้รถยนต์ส่วนกลางของทางราชการไปใช้ในการประโยชน์ส่วนตัว - เจ้าหน้าที่นำวัสดุ อุปกรณ์ ไปใช้ส่วนตัวเช่น คอมพิวเตอร์ กระดาษ หรือเครื่องมือเครื่องใช้อื่น ๆ	/	/	/		
<u>ด้านอื่นๆ</u> ๑.การรับของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัล	- การรับของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัลของเจ้าหน้าที่ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด	/				

๓.๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	กระบวนการ/กิจกรรม ที่มีความเสี่ยงในการเกิดทุจริต	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	สัญลักษณ์
๑	การสวมสิทธิ์ทางทะเบียนราษฎร์ให้แก่บุคคลโดยผิดกฎหมาย	๑	๕	๕	
๒	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.การสาธารณสุข	๒	๕	๑๐	
๓	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ในการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร	๓	๕	๑๕	
๔	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการจัดซื้อจัดจ้าง	๒	๕	๑๐	
๕	เจ้าหน้าที่ประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริงหรือไม่เป็นธรรม	๒	๕	๑๐	
๖	การเรียกรับผลประโยชน์จากการควบคุมงานก่อสร้าง	๔	๕	๒๐	
๗	เจ้าหน้าที่ยกยอกค่าธรรมเนียม/ไม่ออกใบเสร็จรับเงิน	๒	๕	๑๐	
๘	การแทรกแซงการใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการพิจารณาเลื่อน ขึ้นเงินเดือนฯ	๓	๕	๑๕	
๙	เจ้าหน้าที่ใช้สิทธิเบิกค่าเดินทางไปราชการเป็นเท็จ	๒	๕	๑๐	
๑๐	เจ้าหน้าที่ใช้สิทธิเบิกค่าเช่าบ้านเกินกว่าที่จ่ายจริง	๑	๕	๕	
๑๑	เจ้าหน้าที่ใช้สิทธิเบิกค่าตอบแทนนอกเวลาราชการไม่ตรงตามความเป็นจริง	๑	๕	๕	
๑๒	เจ้าหน้าที่มีการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการไปใช้ในการประโยชน์ส่วนตัว	๒	๕	๑๐	
๑๓	เจ้าหน้าที่นำวัสดุ อุปกรณ์ ไปใช้ส่วนตัวเช่น คอมพิวเตอร์ กระดาษ หรือเครื่องมือเครื่องใช้อื่น ๆ	๒	๕	๑๐	
๑๔	การรับของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัลของเจ้าหน้าที่ที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด	๑	๕	๕	

ส่วนที่ ๓
การควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๑. มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต เทศบาลตำบลวังไผ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

กระบวนงาน/กิจกรรมที่มีความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การพิจารณาใบอนุญาตแก่ผู้ที่ให้ผลประโยชน์หรือพวกพ้องตนเองก่อน เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๑. ทำบอร์ดประชาสัมพันธ์แสดงขั้นตอนการขออนุญาต ขออนุมัติ ๒. ทำแผนพับประชาสัมพันธ์รายละเอียดการขออนุญาต ขออนุมัติ ๓. ผู้บังคับบัญชากำกับผู้ปฏิบัติหน้าที่ทำตามกฎระเบียบ	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	กองช่าง/คลัง/ สาธารณสุข
เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างเรียกรับผลประโยชน์ เลือกร้านที่ตนเองสนิทหรือมี ผลประโยชน์	๑. ผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีหน้าที่ตรวจสอบ ตรวจสอบ กำชับควบคุมให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย อย่างเคร่งครัด ๒. จัดโครงการอบรมด้านความรู้ ระเบียบ คุณธรรม จริยธรรมเพื่อสร้าง จิตสำนึกให้พนักงาน เจ้าหน้าที่	-ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง -ไตรมาส ๔	กองคลัง/กอง การศึกษาฯ
การสวมสิทธิ์ทางทะเบียนราษฎรให้แก่บุคคลโดยผิดกฎหมาย	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒. ให้ความรู้ด้านการรักษาวินัยและการดำเนินการทางกฎหมาย	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด
การเรียกรับผลประโยชน์จากการควบคุมงานก่อสร้าง	๑. กำชับช่างผู้ควบคุมงานบันทึกการควบคุมงานให้เป็นปัจจุบันและถูกต้อง ๒. ให้คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ติดตามตรวจสอบอย่างเข้มงวด	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	กองช่าง
เจ้าหน้าที่ยกยอกค่าธรรมเนียมนิยาม/ไม่ออกใบเสร็จรับเงิน	๑. มีการควบคุมการเบิกจ่ายใบเสร็จรับเงินและการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อ ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินให้ตรงกับจำนวนเงินที่จัดเก็บได้ในแต่ละวัน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและ กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	กองคลัง/ กองสาธารณสุข
เจ้าหน้าที่ประเมินภาษีต่ำกว่าความเป็นจริงหรือไม่เป็นธรรม	๑. ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบความถูกต้องตามกฎหมายอีกครั้ง	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	กองคลัง
เจ้าหน้าที่ใช้สิทธิเบิกค่าเดินทางไปราชการเป็นเท็จ	๑. ตรวจสอบหลักฐานให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. บันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานระหว่างการประชุม / อบรม / สัมมนา	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ทุกกอง
เจ้าหน้าที่ใช้สิทธิเบิกค่าเช่าบ้านเกินกว่าที่จ่ายจริง	๑. ควบคุมให้มีการตรวจสอบการใช้สิทธิการเบิกค่าเช่าบ้านให้ถูกต้องอย่าง เคร่งครัด หากมีเหตุสงสัยว่าข้าราชการรายใดใช้สิทธิไม่ถูกต้อง ให้ดำเนินการ ตรวจสอบการใช้สิทธิดังกล่าวอีกครั้งก่อนที่จะส่งเรื่องขออนุมัติให้เบิกเงินค่าเช่าบ้าน	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ทุกกอง
การแทรกแซงการใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือนฯ	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากลับกรองเลื่อนขั้นเงินเดือนเลื่อนค่าตอบแทนให้ เป็นตามระเบียบ	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด

กระบวนงาน/กิจกรรมที่มีความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
เจ้าหน้าที่มีการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของทางราชการไปใช้ในการประโยชน์ส่วนตัว	๑. จัดทำใบอนุญาตขอใช้รถยนต์ทุกครั้งที่น่ารถยนต์ไปใช้ ๒. จัดทำการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานตามภารกิจ	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ทุกกอง
เจ้าหน้าที่นำวัสดุ อุปกรณ์ ไปใช้ส่วนตัวเช่น คอมพิวเตอร์ กระดาษ หรือเครื่องมือเครื่องใช้อื่น ๆ	๑. จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์	ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ทุกกอง
การรับของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัลของเจ้าหน้าที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด	๑. จัดโครงการศึกษาอบรมคุณธรรม จริยธรรมและส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกคุณธรรม จริยธรรม ๒. จัดทำประกาศแสดงนโยบายไม่รับ/หลักเกณฑ์การรับการรับของขวัญ ของที่ระลึก ของกำนัล	- ไตรมาส ๓ - ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด

๒. ตัวชี้วัดและการติดตามผลแผนจัดการความเสี่ยงการทุจริต เทศบาลตำบลวังไผ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

จากการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน และได้มีการทำแผนจัดการความเสี่ยงการทุจริตและการมีผลประโยชน์ทับซ้อน เทศบาลตำบลวังไผ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ นั้น เทศบาลวังไผ่จะดำเนินการติดตามผลการดำเนินการตามแผนฯ ทุก ๖ เดือน คือ รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) และ รอบที่ ๒ (๑ เมษายน - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙) โดยใช้จำนวนเรื่องร้องเรียนเป็นตัวชี้วัด และดำเนินการรายงานผลการติดตามเสนอผู้บริหารทราบ เพื่อพิจารณาดำเนินการเพื่อหาแนวทางควบคุม ป้องกันการทุจริตหรือที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนต่อไป