



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานเทศบาลตำบลจ้อหอ อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา
ที่ นม ๕๒๑๔๑/ ๒๐ วันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลจ้อหอ

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้กำหนดให้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ เป็นหนึ่งในตัวชี้วัดของแผนย่อยการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ซึ่งในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ หน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๒. ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลจ้อหอ อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา ได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการตามขั้นตอนการประเมินฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง จึงขอรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เสนอให้ผู้บริหารทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

(นางสาวพิรญา กิตติพิชยะนันท์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ

(นายวรพงศ์ รูปเลิศ)

ปลัดเทศบาลตำบลจ้อหอ

ลงชื่อ

(นายเสรี ไชยกิตติ)

นายกเทศมนตรีตำบลจ้อหอ



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ITA

เทศบาลตำบลจอนหอ
อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลตำบลจอหอ อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่างๆ การป้องกัน การทุจริต คือ การแก้ไขปัญหการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานและผู้บริหารทุกคน และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในเทศบาลตำบลจอหอจะช่วยให้เป็นหลักประกันใน ระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานของเทศบาลตำบลจอหอจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาส ที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่นหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำ เครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้

ปัญหาอุปสรรค

เทศบาลตำบลจอหอ ได้ดำเนินการป้องกันการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานผ่านกิจกรรมต่างๆ อีก ทั้งบุคลากรมีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ เพราะเจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันในการปฏิบัติ หน้าที่

ข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ปัญหา

๑. การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและพฤติกรรมชอบ ได้มีการประกาศเทศบาลตำบลจอหอ เรื่อง นโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ของเทศบาลตำบลจอหอ อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยนายกเทศมนตรีตำบลจอหอได้ประกาศเจตจำนงการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเจตนารมณ์ที่จะไม่รับ ของขวัญ และของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งในขณะ ก่อนและหลังปฏิบัติหน้าที่ อันจะส่งผลให้เกิด การทุจริตและประพฤติมิชอบทั้งในปัจจุบันและอนาคต พร้อมทั้งจะยึดมั่นต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ เพื่อเป็น การสร้างค่านิยมในเรื่องของความซื่อสัตย์ มุ่งสร้างวัฒนธรรมองค์กรคุณธรรมและโปร่งใส (Organization of Integrity) ให้เข้มแข็งและยั่งยืน และนโยบายการป้องกันและแก้ไขปัญหการทุจริตมิชอบว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการบริหารงาน ด้วยความโปร่งใสปราศจากการทุจริต

/เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม.....

เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานของเทศบาล ตำบลจอหอ และให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานเทศบาล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและบุคลากรในสังกัดเทศบาลตำบลจอหอทุกคน ให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือและอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒. กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบันกฎระเบียบและ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงได้จัดส่ง เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรมเพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน ลดโอกาส และป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบที่มีความขัดแย้งในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดเทศบาลตำบลจอหอได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมิน และการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ และได้มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมกับจังหวัดหรือภาคทุกครั้งที่มีการจัดประชุม

๔. การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสเทศบาลตำบลจอหอ (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)

เทศบาลตำบลจอหอ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยงานของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตาม มาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในหน่วยงานราชการ และดำเนินการสร้างจิตสำนึกแก่ พนักงานเทศบาลและบุคลากรในสังกัดต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญ เป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกัน การทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส เทศบาลตำบลจอหอ (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ดังนี้

๔.๑ ส่งเสริมให้มีการธรรมาภิบาลและสร้างความตระหนักให้กับพนักงานเทศบาล และบุคลากร ของเทศบาลตำบลจอหอ ให้มีคุณธรรม จริยธรรม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่าง ต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประชุมประจำเดือน การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบ นโยบายของผู้บริหารและการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๔.๒ การวางแนวทางและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือ ผลประโยชน์ทับซ้อน รวมทั้งการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้การปฏิบัติงาน ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบ กฎเกณฑ์ใหม่ๆ

๔.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๔.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียให้เกิดความร่วมมือ เป็นผู้ใฝ่รางวัล การแจ่มเบาะแส และมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหาร ซึ่งเน้นการปลอดทุจริต เพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

๕ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยง

๕.๑ การให้ความรู้ในแบบต่างๆ ดังนี้

- การจัดทำและประกาศใช้ มาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรให้หลีกเลี่ยงการ กระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่าง ๆ เช่น การกระทำที่เป็นผลประโยชน์ทับซ้อน

- การจัดการความรู้ (Knowledge management : Km) มีการถ่ายทอดมาตรฐานทางจริยธรรมผ่าน กระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือน

๕.๒ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการ ทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน จากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๕ ระดับ คือ น้อยมาก น้อย ปานกลาง สูง สูงมาก และ สามารถสรุปข้อมูลผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลจอหอ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดังนี้

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เทศบาลตำบลจอหอ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ซึ่งวิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นไปตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) และแบบฟอร์มที่กำหนดโดย มีรายละเอียด ดังนี้

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑.๑ โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

๑.๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
	ความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม/วินัย
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่าง ต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยงานตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

๑.๓ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

	ค่าความเสี่ยงรวม	ระดับความเสี่ยงการทุจริต
สีเขียว	๑ - ๓	ความเสี่ยงระดับต่ำ
สีเหลือง	๔ - ๙	ความเสี่ยงระดับปานกลาง
สีส้ม	๑๐ - ๑๖	ความเสี่ยงระดับสูง
สีแดง	๑๗ - ๒๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๑. การระบุประเด็นความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		Likelihood	Impact	Risk Sore	ระดับความเสี่ยง
การออกใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่ประวิงเวลา เรียกรับผลประโยชน์ระหว่างการตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาขออนุมัติ/อนุญาต	๓	๓	๙	ปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	๓. การจัดซื้อจัดจ้าง				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		Likelihood	Impact	Risk Sore	ระดับความเสี่ยง
การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ ให้พวกพ้องได้เปรียบ	การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะให้กับผู้ประกอบการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๑	๕	๕	ปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	๔. การบริหารงานบุคคล				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		Likelihood	Impact	Risk Sore	ระดับความเสี่ยง
การสรรหาพนักงานจ้างหรือลูกจ้าง	การเรียกรับเงิน ผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานจ้างหรือลูกจ้างเข้าทำงาน	๓	๒	๖	ปานกลาง

๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง (นำความเสี่ยงที่ประเมินไว้ตามข้อ ๑ มากำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้ครบทุกประเด็น)

ประเภทความเสี่ยง	๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘					
	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การออกใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่ประเวศเวลา เรียกรับผลประโยชน์ ระหว่างการตรวจสอบ เอกสารหลักฐาน ประกอบการพิจารณา ขออนุมัติ/อนุญาต	ปานกลาง	จัดทำมาตรการในการรับสินบน และบทลงโทษที่ชัดเจน	๑. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน ประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข(ถ้ามี) ในการยื่นคำ ขอ ขั้นตอนและระยะเวลาในการ พิจารณาอนุญาต และรายการ เอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขอ อนุญาตจะต้องยื่นมาพร้อมกับคำ ขอ ๒. เปิดประกาศคู่มือสำหรับ ประชาชนไว้ ณ สถานที่ที่ กำหนดให้ยื่นคำขอและ เผยแพร่ ทางสื่อต่างๆ เช่น เว็บไซต์ ๓. แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานใน สังกัด รับทราบและถือปฏิบัติตาม มาตรการ อย่างเคร่งครัด ๔. กำหนดบทลงโทษอย่าง เคร่งครัดหาก เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับ ผลประโยชน์ ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ ออกใบอนุญาต		

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘						
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การรับคำขอ/ตรวจเอกสาร/ส่งต่อเอกสาร	เจ้าหน้าที่อาจเรียกเก็บเอกสารมากเกินไปหรือระบุไว้ในคู่มือ หรือเรียก เก็บเอกสารไม่ครบ อาจ เป็นช่องทางในการ ต่อรองเรียกรับผลประโยชน์ได้	ปานกลาง	๑.จัดทำคู่มือปฏิบัติงานขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน เอกสารที่ต้องเตรียมให้ ละเอียด และเผยแพร่ให้ประชาชน ได้รับทราบ ๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดเตรียมเอกสารให้ครบ	๑.กำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัด หากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเรียกรับ ผลประโยชน์ในการรับคำขอ การตรวจสอบเอกสารหรือการส่งต่อ เอกสาร ๒.แจ้งหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	สำนักปลัด -กองคลัง -กองช่าง -กองสาขาฯ -กองการศึกษา -กองสวัสดิการ -กองยุทธศาสตร์

๒. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘						
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะให้พวกฟ้องได้เปรียบ	การรับผลประโยชน์เพื่อ เอื้อให้เกิดการกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ให้กับผู้ประกอบการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ปานกลาง	จัดทำมาตรการป้องกันการรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะให้กับผู้ประกอบการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการ สอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการ จัดซื้อจัดจ้าง ๓. รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อ ผู้บริหาร ๔. ผู้บังคับบัญชามีการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงานแก่บุคลากรในหน่วยงาน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	-กองคลัง

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘						
ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การสรรหาพนักงานจ้าง หรือลูกจ้าง	การเรียกรับเงินผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานจ้างหรือลูกจ้าง เข้าทำงาน	ปานกลาง	จัดทำมาตรการการเปิดเผยข้อมูล การดำเนินการประกาศเผยแพร่ การรับสมัครและดำเนินการคัดเลือกอย่างเป็นธรรม โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการแต่ละด้าน อย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้	<p>๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การรับ สมัครพนักงานหรือลูกจ้าง ผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ตามช่องทางต่างๆ</p> <p>๒. ห้ามเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการรับ สมัครพนักงานเรียกรับ ผลประโยชน์ ในการรับพนักงานจ้าง หรือลูกจ้าง เข้าทำงาน</p> <p>๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือกระทำผิดตาม แนวทางปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทาง วินัยตามระเบียบข้อบังคับ</p> <p>๔. มีขั้นตอนกระบวนการในการแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง ในการพิจารณารับบุคคลเข้าปฏิบัติงาน อย่างโปร่งใสเป็นธรรม ไม่มี ผลประโยชน์ทับซ้อน</p>	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗	-สำนักปลัด