



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เทศบาลนครสมุทรปราการ
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

คำนำ

ด้วยประกาศสำนักงาน ป.ป.ช. เรื่อง ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๔ ซึ่งการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) มีเจตนารมณ์มุ่งหวังให้หน่วยงานภาครัฐ กลุ่มเป้าหมาย ได้รับทราบระดับคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานตนเองและนำข้อมูลผลการประเมิน รวมทั้งข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับใช้ในการพัฒนาระดับคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานตนเองได้ อย่างเหมาะสม เพื่อแสดงให้เห็นถึงความพยายามของหน่วยงานภาครัฐในการขับเคลื่อนมาตรการเชิงบวกด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต รวมทั้งสะท้อนถึงความตั้งใจในการพัฒนากระบวนการทำงานของ หน่วยงานให้เป็นไป ตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ให้เป็นที่ประจักษ์ต่อสาธารณะทั้งใน ระดับชาติและระดับสากล

ดังนั้นเทศบาลนครสมุทรปราการ จึงได้จัดทำแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี พ.ศ ๒๕๖๖ ขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการกำหนดมาตรการขับเคลื่อนหน่วยงาน ให้มีระบบการบริหารจัดการและสามารถ ป้องกันการทุจริตที่อาจจะเกิดขึ้นได้

สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลนครสมุทรปราการ

การประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. หลักการและเหตุผล

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็น การป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้งและแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ Pre Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับ ติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบถามเป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับมาตั้งแต่เริ่มประกาศใช้เมื่อปี ๑๙๙๒ สำหรับมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ สภาพสิ่งแวดล้อมการควบคุม (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 ระบุและประเมินความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

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 ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

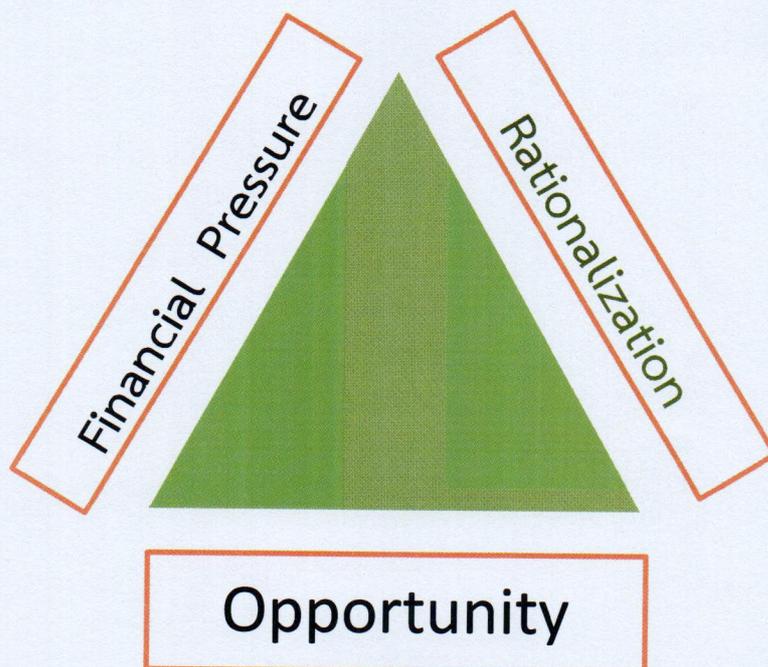
หลักการที่ ๑๗ ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

ทั้งนี้ องค์ประกอบการควบคุมภายในแต่ละองค์ประกอบและหลักการจะต้อง Present &

Function มีอยู่จริงและนำไปปฏิบัติได้ทั้งทำงานอย่างสอดคล้องและสัมพันธ์กันจึงจะทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน แรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับ ควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลนครสมุทรปราการ จะแบ่งความเสี่ยงออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๕.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรือ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๕.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ Opportunity

๕.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

การพิจารณา อนุมัติ อนุญาต

การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารทรัพยากร

๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

- ๖.๑ การระบุความเสี่ยง
- ๖.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- ๖.๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- ๖.๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- ๖.๕ แผนบริหารความเสี่ยง
- ๖.๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
- ๖.๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
- ๖.๘ การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
- ๖.๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

วิธีวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการต่างๆ อธิบายรูปแบบพฤติการณ์เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของ การเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรือ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

ความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร

จัดการทรัพยากรของภาครัฐเช่น กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

โอกาสความเสี่ยงทุจริต	ประเภทความเสี่ยงทุจริต	
	เคยเกิดขึ้นแล้ว (Know factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown factor)
เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีการนำรถยนต์ส่วนบุคคลไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต หรือปลอมแปลงในการเบิกค่าน้ำมันเป็นเท็จ		

๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ความหมายของสถานะความเสี่ยง ตามสีไฟจราจร มีรายละเอียด ดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

: ความเสี่ยงระดับปานกลาง และยังอยู่ในเกณฑ์ที่ใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างการปฏิบัติงานตามปกติ เข้ามาควบคุมดูแลได้

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง ค่อนข้างสูง สามารถควบคุมดูแลได้เพียงระดับหนึ่ง

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีความเกี่ยวข้องกับหลายคน หลายหน่วยงาน ภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือ ไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานได้

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับคนจำนวนมาก หรือ บุคคลภายนอกไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง(แยกตามสีไฟจราจร)

โอกาส/ความเสี่ยงทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีการนำรถยนต์ส่วนตัวไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต หรือมีการปลอมแปลงในการเบิกค่าน้ำมันเป็นเท็จ	✓			

๓. เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

ระดับ ๓ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง

ระดับ ๒ หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตที่ไม่สูงมาก

ระดับ ๑ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการและมีความเสี่ยงในการทุจริตต่ำ

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/การจัดซื้อจัดจ้าง/การเงิน ในระดับรุนแรง

ระดับ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ/ผู้มีส่วนได้เสีย/การจัดซื้อจัดจ้าง/การเงิน ในระดับไม่รุนแรง

ระดับ ๑ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน/การสื่อสาร/การเรียนรู้/องค์ความรู้

ตารางที่ ๓ SCORNING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น การเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงโดย รวม จำเป็น*รุนแรง
เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีการนำรถยนต์ส่วนบุคคลไป ใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต หรือมี ปลอมแปลงในการเบิกค่า น้ำมัน เป็นเท็จ	๒	๒	๔

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง
เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีการนำรถยนต์ส่วนบุคคลไป ใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต หรือมี ปลอมแปลงในการเบิกค่า น้ำมัน เป็นเท็จ	๓	

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	๑	๒	๓
เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีการนำรถยนต์ส่วนบุคคลไป ใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต หรือมี ปลอมแปลงในการเบิกค่า น้ำมัน เป็นเท็จ	✓		

๔. การประเมินควบคุมความเสี่ยง (Risk-Control Matrix Assessment)
ระดับการควบคุมความเสี่ยงแบ่งเป็น ๓ ระดับดังนี้
ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่ส่งผลกระทบต่อองค์กร
พอใช้ : จัดการได้บ้าง แต่ยังมีบางครั้งที่เกิดความเสี่ยงส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียภายใน
ต้องปรับปรุง : จัดการไม่ได้ในจำนวนมาก มีผลกระทบต่อทุกภาคส่วนและการทำงานขององค์กร
๕. แผนบริหารความเสี่ยงทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลนครสมุทรปราการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เสี่ยง ข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย				มาตรการป้องกันเพื่อให้ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
๑.	การใช้รถยนต์ ส่วนบุคคล	การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนบุคคล	เจ้าหน้าที่อาจจะนำ รถยนต์ไปใช้ในเรื่อง ค้าขายไม่เป็นเหตุ	๑.เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ กฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในการขออนุญาต ๒.การควบคุมดูแลการใช้ รถยนต์ไม่รัดกุม	ระเบียบว่าด้วยการ การใช้และรักษา รถยนต์ของ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ และที่แก้ไข เพิ่มเติม		✓			<ul style="list-style-type: none"> - ออกประกาศกำหนด หลักเกณฑ์การใช้สิ่งของ น้ำมัน เชื้อเพลิงของทาง ราชการ - กำหนดให้ผู้ใช้รถยนต์ต้อง กรอกแบบการขอใช้รถยนต์ พร้อมรายละเอียดภารกิจ - ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับอัตรา การใช้น้ำมันทุกเดือน - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ กำกับดูแล - อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบว่าด้วยการใช้และ รักษาทรัพย์สินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม 	ไม่ปรากฏ เรื่อง ร้องเรียน การทุจริต เรื่องการใช้ รถยนต์ ส่วนบุคคล

รายงานการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตของเทศบาลนครสมุทรปราการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย				มาตรการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			
๒.	การใช้วัสดุอุปกรณ์ของราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	การใช้เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องพิมพ์ กระดาษ วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน ของเทศบาลส่วนตัว	การใช้เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องพิมพ์ กระดาษ วัสดุ อุปกรณ์สำนักงาน มีโอกาสที่จะลักลอบใช้ครุภัณฑ์ วัสดุอุปกรณ์เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	๑.เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้องในการใช้รวมถึงบทลงโทษในการกระทำดังกล่าว ๒.การควบคุมดูแลอุปกรณ์สำนักงานไม่รัดกุม	ระเบียบฯ เกี่ยวกับการใช้ทรัพย์สินของทางราชการองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		✓				- ออกประกาศกำหนดหลักเกณฑ์การใช้อุปกรณ์สำนักงาน - จัดเจ้าหน้าที่ตรวจสอบแฟ้มประวัติพนักงาน - ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นจะต้องกำกับดูแลเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตัวอย่างเคร่งครัด - ทำบันทึกขอยืมให้คู่ปรกณีสำนักงานต่าง ๆ เพื่อการตรวจสอบได้	- มีการทำสมุดบันทึกขอยืมให้อุปกรณ์สำนักงาน - มีการแจ้งเจ้าหน้าที่ทำการตรวจสอบและแฟ้มประวัติ

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลนครสมุทรปราการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ/ ดำเนินงาน	เหตุการณืความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสีย				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	
						ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			
๓.	การใช้ทรัพย์สิน ของราชการเพื่อ งานส่วนตัวใน เวลาราชการ/ การทำงาน ส่วนตัวในเวลา ราชการ	การใช้คอมพิวเตอร์ หรืออินเทอร์เน็ตเพื่อ งานส่วนตัวในเวลา ราชการ/การทำงาน ส่วนตัวในเวลา ราชการ	การใช้คอมพิวเตอร์ หรืออินเทอร์เน็ต หนึ่ง ฟังเพลง หรือ กิจกรรมอื่น/ออกจาก ทำธุระส่วนตัวในเวลา ราชการ	๑.เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจ กฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในการใช้รวมถึงบทลงโทษใน การกระทำดังกล่าว ๒.การควบคุมดูแลการใช้ รถยนต์ไม่รัดกุม ๓.สอดคล้องดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่	ระเบียบฯ เกี่ยวกับการใช้ ทรัพย์สินของ ทางราชการ องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น			√			-กำหนด IP ของเครื่อง คอมพิวเตอร์ -เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเข้า ตรวจสอบเป็นระยะ	หน่วยงานมี การจัดทำ แนวทาง ปฏิบัติ เกี่ยวกับการ ใช้ทรัพย์สิน ของทาง ราชการที่ ถูกต้อง

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลนครสมุทรปราการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ที่	โครงการ/ ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการ ทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับของความเสียหาย				มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ผลสัมฤทธิ์
						ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		
๔.	การรับของพัสดุหรือการเรียกทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด	การขออนุมัติ/อนุญาต/เทศกาสีต่างๆ	การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างหนึ่งจากผู้มีส่วนได้เสียภายนอก	๑.เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้องในการขออนุญาตรวมถึงบทลงโทษในการกระทำดังกล่าว ๒. การควบคุมดูแลยังไม่มี ความรัดกุม	- มาตรการป้องกัน ป้องกันการรับสินบนขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น - พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑		✓			- ความคุม/กำกับ/ดูแลพนักงานจ้างและพนักงานส่วนท้องถิ่น ให้ปฏิบัติตามมาตรฐานการป้องกันและแก้ไข้ปัญหาการทุจริตของเทศบาลนครสมุทรปราการ	ไม่ปรากฏเรื่องร้องเรียนการทุจริตในประเด็นนี้ และมีช่องทางร้องเรียนมากกว่า ๑ ช่องทาง