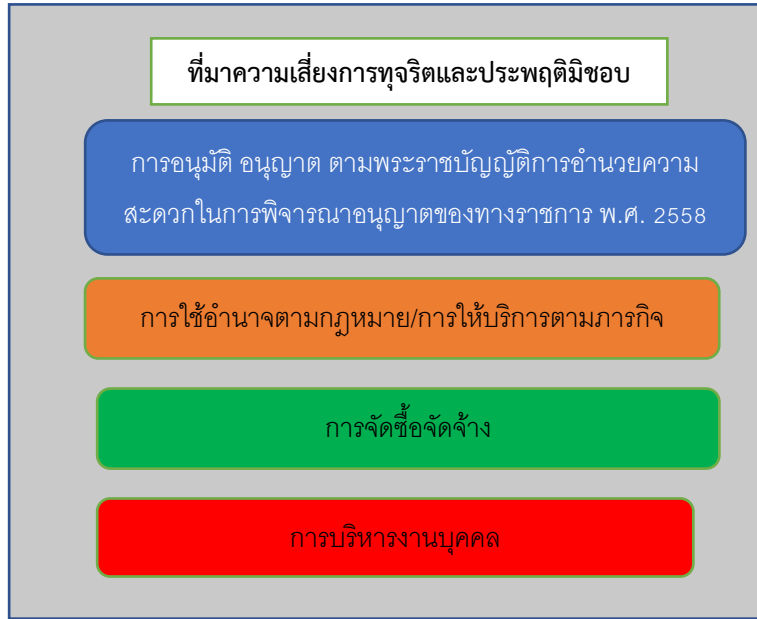




การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เทศบาลตำบลปางยาว
อำเภอห้างฉัตร จังหวัดลำปาง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
เทศบาลตำบลปายangkong อำเภอห้างฉัตร จังหวัดลำปาง



วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

1. เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพ เกิดผลสัมฤทธิ์
2. เพื่อป้องกันความเสียหายแก่หน่วยงานของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
3. เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่จะเกิดขึ้นในอนาคต สามารถควบคุม ตรวจสอบได้
4. เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง

ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก ประกอบด้วย

1. เศรษฐกิจ
2. การเมือง
3. สังคม
4. เทคโนโลยี

ปัจจัยภายใน ประกอบด้วย

1. คณะผู้บริหาร
2. บุคลากร
3. รูปแบบการบริหารจัดการ พฤติกรรมการบริหารของผู้บริหารและพนักงานในองค์กร
4. ทักษะ ความรู้ความสามารถของบุคลากร
5. ค่านิยมร่วมของบุคลากรในองค์กรที่มีเป้าหมาย ทิศทางเดียวกัน ที่จะปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต หากไม่มีค่านิยมร่วมกันแล้วก็จะเกิดปัจจัยเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคในการบรรลุเป้าหมาย

การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความเสี่ยง ก่อนปฏิบัติงาน และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยง เฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับ จากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการทวนสอบ post-decision

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต โดยระบุสถานะของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ X ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood X Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็นแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

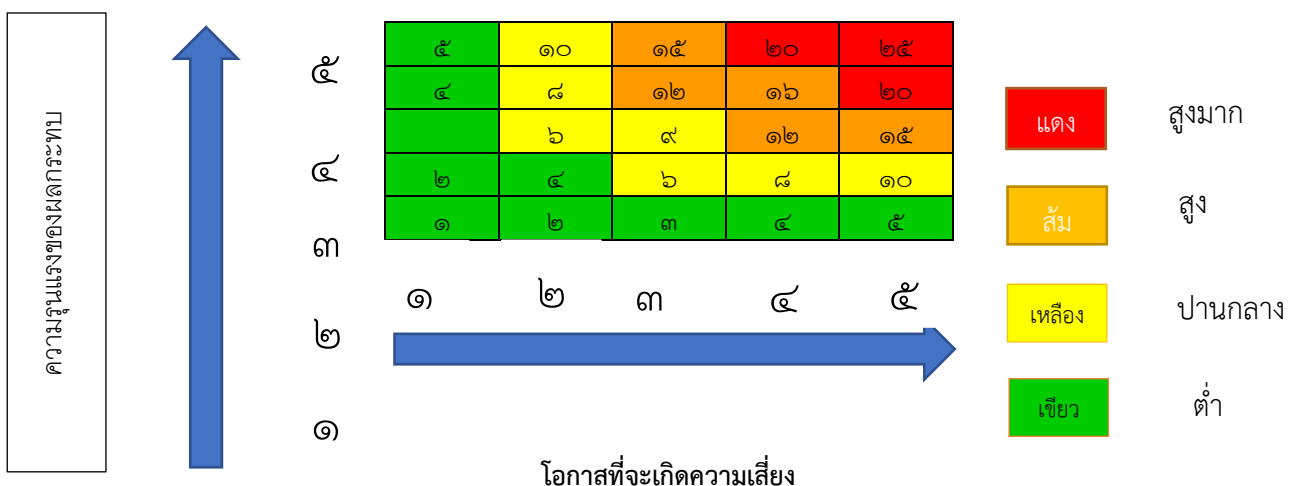
๑.ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low) สถานะสีเขียว คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

๒.ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium) สถานะสีเหลือง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นระดับคะแนนที่ยอมรับความเสี่ยงได้ แต่ยังคงต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง

๓.ระดับความเสี่ยงสูง (High) สถานะสีส้ม คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน จะต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔.ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme) สถานะสีแดง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยงและประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. การดำเนินการยื่นคำขอ ไม่มีกรอบระยะเวลาที่ชัดเจนก่อให้เกิด การเรียกรับสินบนเพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต เอกสาร หลักฐาน แนบประกอบคำขอไม่ครบถ้วนตามที่ระบุในคำ ขอบ แต่มีการรับเรื่องไว้ ๒. พฤติกรรมการใช้จ่ายของบุคลากรอาจเป็นแรงผลักดันไปสู่การ กระทำในเรื่องการทุจริตประพฤตินิยมขอต่อหน้าที่	๑	๑. การจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ชัดเจน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ ให้ผู้รับบริการทราบ ๒. จัดทำมาตรการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม ๓. จัดทำมาตรการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ๔. มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม ๕. เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรหรือกิจกรรมที่ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มี ทัศนคติ ค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการ ตามภารกิจ	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง ผู้มีอำนาจสามารถ กำหนดหรือเลือกผู้รับจ้าง อาจจะทำให้มีการเรียกรับ ผลประโยชน์จากผู้ รับจ้างได้	๑	๑. การจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ชัดเจน พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ ให้ผู้รับบริการทราบ ๒. จัดทำมาตรการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม ๓. ควบคุม กำกับดูแลผู้มีหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ฝึกอบรมให้ความรู้หรือจัดกิจกรรมแลกเปลี่ยน เรียน รู้เกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้างแก่เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน รวมถึง ความรู้เรื่องโทษทาง วินัย หากกระทำการทุจริต

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓.การจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดซื้อจัดจ้างมีความเสี่ยงในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน	๑	๑.รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร ๒.ควบคุม กำกับดูแลผู้มีหน้าที่ในการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ให้มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนองานจ้าง ๓.การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ โดยการเวียนตรวจรับงาน เพื่อป้องกันการสร้างความคุ้นเคยกับผู้รับจ้าง ๓.จัดทำมาตรการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ๔.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๔.การบริหารงานบุคคล	-การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินความดีความชอบ	๑	๑.จัดทำมาตรการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม ๒.จัดทำมาตรการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีส่วนร่วม ๓.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ๔.มาตรการ “จัดทำข้อตกลงการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล ๕.การสรรหาบุคลากรให้เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์