



รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง
การทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลสร้อยพร้าว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

**รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ขององค์การบริหารส่วนตำบลสร้อยพร้าว อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

๑. หลักการและเหตุผล

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลสร้อยพร้าวได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเสริมสร้างความโปร่งใส ความน่าเชื่อถือ และความเชื่อมั่นของประชาชน ต่อการบริหารงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อีกทั้งยังเป็นการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ตลอดจนหลักธรรมาภิบาลในการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้อยพร้าวจึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนดมาตรการป้องกัน ควบคุม และลดโอกาสการเกิดความเสียหายด้านการทุจริตในทุกภารกิจของหน่วยงานอย่างเป็นระบบ โดยมุ่งเน้นการระบุประเด็นความเสี่ยง การประเมินระดับความเสี่ยง และการกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับบริบทขององค์กร

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนดังกล่าวเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลอย่างเป็นรูปธรรม จึงมีความจำเป็นต้องจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อสรุปผล การดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ตลอดจนข้อเสนอแนะสำหรับการปรับปรุงพัฒนาในปีงบประมาณถัดไป อันจะนำไปสู่การยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และปลอดจากการทุจริตอย่างยั่งยืนต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลสร้อยพร้าว

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้เป็นไปอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นระบบ

๒. เพื่อประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของมาตรการควบคุมและป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริตที่ได้

กำหนดไว้ ว่าสามารถลดโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมเพียงใด

๓. เพื่อรวบรวมข้อมูล ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะจากการดำเนินงาน อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๔. เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารงานที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล อันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ประชาชนต่อการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลสร้อยพร้าว

๓. ความเสี่ยงการทุจริต

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

สินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใดๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าว หรือตอบแทน เพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น (ตามความหมายของ ISO ๓ ๗ ๐ ๐ ๑ “offering, promising, giving, accepting or soliciting of an undue advantage of any value (which could be financial or non-financial), directly or indirectly, and irrespective of location(s), in violation of applicable law, as an inducement or reward for a person acting or refraining from acting in relation to the performance of that person’s duties.”)

ของขวัญ หมายถึง เงินหรือทรัพย์สินที่ให้แก่กันเพื่ออวยชัยไมตรี ให้เป็นรางวัล ให้โดยเสน่หา ให้เพื่อการสงเคราะห์หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายรวมถึงประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เช่น การให้สิทธิพิเศษซึ่งไม่ใช่เป็นสิทธิที่จัดไว้สำหรับบุคคลทั่วไป ในการได้รับการลดราคาทรัพย์สินหรือการได้รับบริการ หรือการได้รับการฝึกอบรม หรือการได้รับความบันเทิงตลอดจนการออกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง หรือ การท่องเที่ยว ค่าที่พัก ค่าอาหาร หรือสิ่งอื่นใด ในลักษณะเดียวกัน รวมถึงการให้บัตร ตัว หรือหลักฐานอื่นใด การชำระเงินให้ล่วงหน้าหรือการคืนเงินหรือสิ่งของให้ภายหลัง

การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมชาติ หมายถึง การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้จากบุคคลที่ให้แก่กันในโอกาสเทศกาลหรือวันสำคัญ และให้หมายความรวมถึง การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ใน โอกาสการแสดงความยินดีการแสดง ความขอบคุณ การต้อนรับ การแสดงความเสียใจ หรือการให้ ตามมารยาทที่ถือปฏิบัติกันในสังคมด้วย ประเด็นความเสี่ยงทุจริต หมายถึง เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต

โอกาส (Likelihood) หมายถึง โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือไม่เป็นตัวเงิน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) หมายถึง คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner) หมายถึง ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการ หรือโครงการ

๔. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันกรทุจริตสามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กรทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันส่วนหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

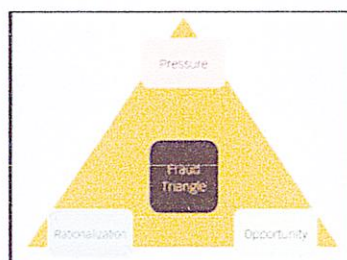
วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๕. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

๖. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



ทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลสร้อยพร้าว อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี จะแบ่งความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานออกเป็น ๔ ประเด็น ดังนี้

- ๗.๑ ประเด็นการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- ๗.๒ ประเด็นการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ
- ๗.๓ ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๗.๔ ประเด็นการบริหารงานบุคคล

๘. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนการดำเนินการดังต่อไปนี้

๘.๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์การปฏิบัติงานของกระบวนการที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยง ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยงซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

* Known Factor ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำหรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว

* Unknown Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

๘.๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

การวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง

ในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี	มาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑ - ๓ คะแนน	เขียว	ยอมรับความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๔ - ๖ คะแนน	เหลือง	ยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมี มาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงสูง	๗ - ๙ คะแนน	ส้ม	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	๑๐ - ๑๕ คะแนน	แดง	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง โดยการ หยุดยักดำเนินการเปลี่ยนแปลงกิจกรรม

๕.๕ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk - Control Matrix Assessment)

ระดับการควบคุมความเสี่ยงกรทุจริต โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร
ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

ปานกลาง: จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ
ผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

ต่ำ : จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึง
ผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ประสิทธิภาพการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน	ค่าคะแนนประสิทธิภาพการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน
ดี	๓
พอใช้	๕ หรือ ๖
อ่อน	๗ หรือ ๘ หรือ ๙

คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
	ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
ดี การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่ง ช่วยให้ความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลด ความเสี่ยงการทุจริตได้	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๓)
พอใช้ การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผล เสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
อ่อน การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความ หละหลวมและไม่มีประสิทธิภาพ การควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่าง สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้	ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙)

๘.๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนการณีนี้อาจมีความเสี่ยงสูงที่สุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ที่อยู่ในข้อหาความเสี่ยง อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มากกับแผนบริหารความเสี่ยง การทุจริต ความล่าช้า ความรุนแรง (การมีวิาหน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยง ไม่พบจากความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบจากความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำ แผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเฝ้าระวังการทุจริต หรือกระบวนการหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยง การทุจริตเพิ่มเติม)

๘.๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผน บริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงคัดเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือ แก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นยิ่งขึ้นได้ โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น อักษรเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง และสีแดง

สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังเหตุเือ)

• ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)

• เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันจึงความมาตรวจการ/นโยบาย/โครงการ/ กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

สถานะสีแดง (เกินกว่าการยอมรับ)

• เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรวจการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนจึงไม่เพียงพอ ความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มขึ้นระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

๘.๗ การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

จะแนะนำการนำผลจากการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ตามข้อ ๘.๖ ออกมาตามสถานะ ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนนี้ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่แก้ไขไม่ได้ จะต้องมีกิจกรรมหรือมาตรการ ใดๆเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อการระบบบริหารความเสี่ยงออกแยก ดังนี้

- (๑) เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม
- (๒) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)
- (๓) ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังเหตุเือ (สถานะสีเขียว Green)

๑๖

หน้า
๑๖

๙. การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ของเทศบาลตำบลหนองหาน อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี

ประเภทความเสี่ยง	ขั้นตอนการดำเนินงาน	การตรวจเอกสาร และการพิจารณาอนุมัติอนุญาต เช่น การยื่นขอใบอนุญาต ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อันใดจากผู้ยื่นขอใบอนุญาต เพื่อเร่งรัดและอำนวยความสะดวกในการยื่นเอกสารขอใบอนุญาต	๓	๓	๙	ระดับความเสี่ยงปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	ขั้นตอนการดำเนินงาน	การสำรวจความเสี่ยง เพื่อดำเนินการให้หรือรับสินบนที่เสียหาย	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อันใดเพื่อเร่งรัดดำเนินการให้ผู้ประสานงานของรัฐ คนหนึ่งได้รับความช่วยเหลือหน่วยงานของรัฐ ก่อนบุคคลอื่น โดยไม่เป็นไปแนวปฏิบัติที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยหรือได้รับเงินช่วยเหลือจากรัฐสูงกว่ามูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจริง	๒	๒	๔	ระดับความเสี่ยงปานกลาง

ประเภทความเสี่ยง	การ จัดซื้อ จัดจ้าง	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง
		Likelihood	Impact	Risk Score	
ขั้นตอนการดำเนินงาน	การกำหนดขอบเขตและรายละเอียดของงาน จัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR)	<p>ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด จากผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง เพื่อแลกกับการกำหนด ขอบเขตและรายละเอียดของงานจัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR) โดยการ Lock Spec ของพัสดุหรืองานจ้าง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งเป็นการ เฉพาะและกีดกันผู้ประกอบการรายอื่น</p> <p>ผู้ประกอบการมีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่และ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อให้การตรวจสอบเงื่อนไข ของที่สุบบุคลากร ไม่เป็นไปตามคุณลักษณะเฉพาะ ที่ทางราชการกำหนดไว้</p>			
		๒	๓	๖	ปานกลาง
	การตรวจรับพัสดุ		๔	๑๒	สูง

ประเภทความเสี่ยง	การ บริหารงานบุคคล	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง
		Likelihood	Impact	Risk Score	
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ผู้บริหารหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ เรียกและรับทรัพย์สินหรือ ผลประโยชน์อื่นใดจากผู้สมัครคัดเลือกภายใต้รายหนึ่ง เพื่อให้ผ่านการสอบคัดเลือก	<p>ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>ผู้บริหารหน่วยงาน/เจ้าหน้าที่ เรียกและรับทรัพย์สินหรือ ผลประโยชน์อื่นใดจากผู้สมัครคัดเลือกภายใต้รายหนึ่ง เพื่อให้ผ่านการสอบคัดเลือก</p>			
		๓	๔	๑๒	สูง

๗.๒ สรุปรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามความเสี่ยงในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
<p>การตรวจเอกสาร และการพิจารณาอนุมัติ อนุมัติ เช่น การยื่นขอใบอนุญาต ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ</p>	<p>เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ยื่นขอใบอนุญาต เพื่อเร่งรัดและอำนวยความสะดวกในการยื่นเอกสารขอใบอนุญาต</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานหรือมาตรฐานปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบ และการพิจารณาอนุมัติอนุญาต ๒. จัดทำแผนผังแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ พร้อมระบุ "ค่าธรรมเนียม" หรือ "ค่าปรับ" ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนดโทษและปรับผู้เกี่ยวข้อง ๓. จัดทำและเผยแพร่คู่มือหรือแนวทางการขอรับบริการสำหรับ ผู้รับบริการหรือผู้มาติดต่อ ณ จุดให้บริการ และช่องทาง ประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน เช่น เว็บไซต์ของหน่วยงาน บอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น</p>	<p>เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติตามที่ได้โดยยึดถือ และเป็นไปตามระเบียบกฎหมายรวมทั้งแนวทางปฏิบัติที่กำหนดอย่างเคร่งครัด โดยปราศจากการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน อีกทั้งไม่ปรากฏข้อร้องเรียนใด ๆ เกี่ยวกับ การปฏิบัติงานดังกล่าว</p>	<p>ค.ศ. ๖๗ - ก.ย. ๖๘</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ประเภทความเสี่ยง		๒. การใช้ฐานจากกฎหมายหรือการใช้บริการตามภารกิจ				
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในภาพบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การสำรวจความเสี่ยงภัยเพื่อจัดทำบัญชีรายชื่อผู้ประสบภัยแก่ครัวเรือนที่เสียหายจากสสารเคมี	เจ้าหน้าที่เรียกและรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ใด เพื่อเร่งรัดดำเนินการให้ผู้ประสบภัยนั้นได้เห็นว่าได้รับความช่วยเหลือหน่วยงานของรัฐก่อนบุคคลอื่น โดยไม่เข้าไปแนวปฏิบัติการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย หรือได้รับเงินช่วยเหลือจากรัฐสูงกว่ามูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจริง	ปานกลาง	๑. จัดทำแนวปฏิบัติหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการการสำรวจความเสียหาย เพื่อจัดทำบัญชีรายชื่อผู้ประสบภัย และทรัพย์สินที่เสียหายจากสสารเคมี ๒. จัดทำแผนผังแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ พร้อมระบุ "ค่าธรรมเนียม" หรือ "ค่าปรับ" ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนดให้เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ ๓. จัดทำและเผยแพร่คู่มือหรือแนวทางการขอรับบริการสำหรับผู้รับบริการ หรือผู้มาติดต่อ ให้บริการ และช่องทางประชาสัมพันธ์ของหน่วยงาน เช่น เว็บไซต์หลักของหน่วยงาน บอร์ดประชาสัมพันธ์	ผู้บริหาร พนักงาน และเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต โปร่งใส และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล โดยไม่มีการเรียกรับหรือยอมรับสินบนในทุกรูปแบบและทุกกรณี	ค.ศ. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดเทศบาล

ประเภทความเสี่ยง		๓. การจัดซื้อจัดจ้าง				
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการ หรือวิธีการ ในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
การกำหนดขอบเขต และรายละเอียดของ การจัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR)	เจ้าหน้าที่เรียกและรับ ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ อื่นใด จากผู้ประกอบการ รายใดรายหนึ่ง เพื่อแลก กับการกำหนดขอบเขต และรายละเอียดของการ จัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR) โดยการ Lock Spec ของ พัสดุ หรือ งานจ้าง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ ผู้ประกอบการรายใดราย หนึ่งเป็นการเอื้อพิเศษและกีด กันผู้ประกอบการรายอื่น	ปานกลาง	<p>๑. จัดทำแนวปฏิบัติหรือมาตรการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการ กำหนดขอบเขตและรายละเอียด ของการจัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR) ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดทำและเผยแพร่แผนการจัดซื้อ จัดจ้างประจำปีของหน่วยงานให้ เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. จัดทำแนวทาง/มาตรการป้องกัน การเข้าขามีส่วนได้ส่วนเสียของ เจ้าหน้าที่/ผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งปฏิบัติ หน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างของ หน่วยงาน</p>	<p>๑. หน่วยงานได้ดำเนินการจัดทำแนวปฏิบัติ และมาตรการในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการกำหนดขอบเขตและ รายละเอียดของการจัดหาพัสดุ/งานจ้าง (TOR) โดยเป็นไปตามระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้ การดำเนินงานมีความชัดเจน โปร่งใส และ ตรวจสอบได้</p> <p>๒. หน่วยงานได้จัดทำและเผยแพร่แผนการ จัดซื้อจัดจ้างประจำปีให้สอดคล้องกับ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังที่เกี่ยวข้อง โดย ได้มีการเผยแพร่ข้อมูลผ่านช่องทางที่มี เหมาะสม เพื่อให้เกิดความเป็นโปร่งใสและ เปิดเผยต่อสาธารณะ</p>	ค.ค. ๖๔ - ก.ย. ๖๕	งานพัสดุ กองคลัง

ประเภทความเสี่ยง		๔. การบริหารงานบุคคล				ผู้รับผิดชอบ
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	
การสรรหาและคัดเลือก เป็นพนักงานจ้าง ตามภารกิจหรือพนักงาน จ้างทั่วไปของหน่วยงาน	ผู้บริหารหน่วยงาน/ เจ้าหน้าที่เรือและรับ พัสดุสินค้าหรือผลประโยชน์ อื่นใดจากผู้สมัครสอบ คัดเลือกภายใต้รายหนึ่ง เพื่อให้ผ่านกาสอบ คัดเลือก	ปานกลาง	๑. เผยแพร่และประชาสัมพันธ์ข้อมูล การประกาศรับสมัครพนักงานจ้าง ตามภารกิจหรือพนักงานจ้างทั่วไป ของหน่วยงานผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ บอร์ดอิเล็กทรอนิกส์ ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ๒. กำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ กฎหมาย และหลักเกณฑ์ เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ๓. จัดทำมาตรฐานการสร้างความรู้ไปรโต ในการบริหารงานบุคคล	๑. หน่วยงานได้กำกับให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีเจตคติและปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และตรวจสอบได้ ๒. หน่วยงานยังได้จัดทำมาตรการเพื่อ เสริมสร้างความโปร่งใสในการบริหารงาน บุคคล โดยเน้นการปฏิบัติงานด้วยความ สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม และปราศจากการ แทรกแซงหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใด บุคคลหนึ่ง ๓. การบริหารงานบุคคลของหน่วยงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักการที่มี บาล อีทีพีไม่ปรากฏข้อร้องเรียนเกี่ยวกับ การดำเนินงานในระดับนี้กล่าว	ต.ค. ๖๗ - ก.ย. ๖๘	ภาณุภาณุ สำนักปลัดเทศบาล
