

๒๒. รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่	ระดับความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตาม พรบ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๙	ปานกลาง ๒X๓	เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อช่วยในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตต่างชั้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย เช่นเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจรับงานตรวจสอบเอกสาร หลักฐานประกอบการพิจารณา ขออนุมัติ/อนุญาต	๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติ ตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดบริการ ๓. จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน ๔. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	๑. ช่วยขจัดความเสี่ยงเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) และการรับสินบนเป็นการสร้างจุดยืนและวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใสอย่างเป็นรูปธรรม ๒. ลดความเสี่ยงด้านการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) รวมถึงช่วยบริหารความคาดหวังของประชาชน ลดความขัดแย้งและข้อร้องเรียนที่อาจเกิดจากความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการตอมการทำงาน ๓. ลดความเสี่ยงด้านความผิดพลาดในการสื่อสาร ทำให้ประชาชนได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และสร้างมาตรฐานการให้บริการที่เท่าเทียมกัน ๔. ลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดส่วนบุคคล (Human Error) ทำให้การทำงานของเจ้าหน้าที่มีมาตรฐานเดียวกัน สามารถตรวจสอบ

				ย้อนหลังได้ และเป็นประโยชน์อย่างมากในการ สอนงานบุคลากรใหม่เพื่อให้การทำงานมีความ ต่อเนื่อง(Human Error) หรือการละเมิด ข้อบังคับโดยไม่ตั้งใจ ซึ่งมักเกิดจากการที่บุคคล ไม่ทราบหรือไม่เข้าใจการเปลี่ยนแปลงของ กฎระเบียบใหม่ ๗. มาตรการกลุ่มนี้เป็นการจัดการความเสี่ยง เชิงป้องกัน(Prebentive Control) ช่วยสร้าง บรรทัดฐานและวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง ป้องกันปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อน(Conflict of Interest)และปิดช่องโหว่การทุจริตตั้งแต่ต้น ทาง
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	ต่ำ ๑ X๓	๑. เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเสี่ยง ปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ ๒. ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่ ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง ๓. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจ ในการมี ชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุน แผนงาน หรือโครงการ ๔. การรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ ผลประโยชน์จากองค์กร	๑. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตาม ประมวลจริยธรรม/หลักธรรม มาภิบาล ๒. ช่องทางการร้องเรียน เจ้าหน้าที่ ๓. จัดทำประกาศ มาตรการ ป้องกันการเรียกรับสินบน ๔. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลใน การจัดทำโครงการ ๕. ผู้บริหารติดตามผลการ ดำเนินงานโครงการอย่าง	๑. เป็นการจัดจัดการความเสี่ยงเชิงป้องกัน (Prebentive Control) ช่วยสร้างบรรทัดฐาน และวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง ป้องกัน ปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อน(Conflict of Interest) และปิดช่องโหว่การทุจริตตั้งแต่ต้น ทาง ๒. มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแส จะ ช่วยให้องค์กรจัดการกับความเสี่ยงที่เฝ้าติดตาม สายตาได้อย่างรวดเร็ว ๓. ช่วยสร้างบรรทัดฐานและวัฒนธรรมองค์กร ที่แข็งแกร่งป้องกันปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อน

			ต่อเนื่อง ๖. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ๗. หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมาย นโยบายของรัฐ	(Conflict of Interest) และปิดช่องโหว่การทุจริตตั้งแต่ต้นทาง ๔. เป็นการบริหารความเสี่ยงจากการปฏิบัติ (Operational Risk) ช่วยให้เห็นในว่าโครงการต่างๆจะดำเนินไปตามเป้าหมาย หากเกิดปัญหาอุปสรรค ๕. เป็นการบริหารความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ(Operational Risk) ช่วยให้เห็นใจโครงการต่างๆ จะดำเนินไปตามเป้าหมาย หากเกิดปัญหาอุปสรรค ผู้บริหารจะสามารถรับมือและสั่งการแก้ไข (Corrvctible Control) ได้อย่างทันทั่วทั้ง ๖. ช่วยลดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานผิดพลาด(Human Error)หรือการละเมิดข้อบังคับโดยไม่ตั้งใจ ๗. มาตรการกลุ่มนี้เป็นการจัดการความเสี่ยงเชิงป้องกัน(Corrvctible Control) ช่วยสร้างบรรทัดฐานและวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง ป้องกันปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest)และปิดช่องโหว่การทุจริตตั้งแต่ต้นทาง
--	--	--	--	---

ประเด็นการประเมินความเสี่ยง การทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้อง กับสินบนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่	ระดับความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	ต่ำ ๑ X ๓	๑. จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นตาม TOR ๒. เอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้า สัญญาเกี่ยวกับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง ๓. รับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะให้กับผู้ประกอบการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๔. มีการรับสินบนเรียกรับเงินของขวัญสินน้ำใจ การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	๑. อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. อบรมความรู้เกี่ยวกับขีดขวางแห่งผลประโยชน์ ๓. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๔. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๕. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการการจัดซื้อจัดจ้าง ๖. รายงานการผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร ๗. มีขั้นตอนเสนอการเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับ และมีมีการกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม	๑. การสร้างความเข้าใจ(Capacity Building) ความเสี่ยงที่เกิดจาก “ความไม่รู้” และ “ความจริงใจ” ๒. เป็นการสร้างความรู้ความเข้าใจ(Capacity Building)เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดจาก “ความไม่รู้” และ “ความจริงใจ” โดยเน้นย้ำเรื่องความถูกต้องตามกฎหมายและการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ๓. การเปิดเผยข้อมูลและแผนปฏิบัติการผ่านช่องทางออนไลน์ เป็นการสร้างระบบ “การตรวจติดตามโดยสังคม(Socoal Audit)” ซึ่งช่วยลดโอกาสในการสมยอมราคาหรือการกำหนดเงื่อนไขที่เอื้อประโยชน์ต่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง ๔. เป็นการบริหารความเสี่ยงผ่านระบบ “การควบคุมภายใน(Internal Control)” โดยการใช้สายงานบังคับบัญชาช่วยตรวจสอบ(Double Check) และการจำกัดอำนาจอนุมัติ (Authorization Limit) เพื่อป้องกันความผิดพลาดหรือการใช้อำนาจเกินขอบเขต

				๕. การเปิดเผยข้อมูลและแผนปฏิบัติการผ่านช่องทางออนไลน์ เป็นการสร้างระบบ “การตรวจติดตามโดยสังคม(Socoal Audit)” ซึ่งช่วยลดโอกาสในการสมยอมราคาหรือการกำหนดเงื่อนไขที่เอื้อประโยชน์ต่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง ๖. การรายงานผลต่อผู้บริหารอย่างเป็นระบบ ช่วยให้เห็นปัญหาเชิงโครงสร้างหรือความผิดปกติในภาพรวม ทำให้สามารถปรับปรุงมาตรการบริหารความเสี่ยงได้ทันสถานการณ์ ๗. เป็นการบริหารความเสี่ยงผ่านระบบ”การควบคุมภายใน(Internal Control)” โดยการใช้สายงานบังคับบัญชาช่วยตรวจสอบ(Double Check)และการจำกัดอำนาจอนุมัติ (Authorization Limit) เพื่อป้องกันความผิดพลาดหรือการใช้อำนาจเกินขอบเขต
--	--	--	--	---

ประเด็นการประเมินความเสี่ยง การทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้อง กับสิทธิมนุษยชนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่	ระดับความ เสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๔. การบริหารงานบุคคล	ต่ำ ๑ X๓	๑. การพิจารณาอย่างไม่ยุติธรรม ๒. ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง ในการสอบเข้าบรรจุ ๓. เรียกรับทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใดเพื่อแลกกับการ พิจารณา เช่น การเลื่อนขั้น เงินเดือน การรับโอน(ย้าย) หรือ บรรจุแต่งตั้ง ฯลฯ ๔. การพิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือนไม่ไปตามผลการ ปฏิบัติราชการหรือความรู้ ความสามารถ	๑. การกำหนดหลักเกณฑ์ในการ บริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็น รูปธรรม ๒. มาตรการแสดงเจตนาธรรมใน การนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการ บริหารของผู้บริหาร ๓. กำชับ กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติหน้าที่งานบุคคลการให้ปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมาย ๔. ดำเนินการตามนโยบายการไม่ รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิด อย่างเคร่งครัด	๑. เป็นการลดความเสี่ยงด้าน “การใช้ดุลยพินิจ โดยมิชอบ” การกำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และรูปธรรม(เช่น เกณฑ์การเลื่อนขั้น หรือการ สรรหา) สอดคล้องกับการแสดงเจตนาธรรมของผู้ บริหาร(Tone at the Top) จะช่วยสร้าง ความเชื่อมั่นให้กับบุคลากรว่าจะปฏิบัติงานเป็นไป ตาม “ระบบคุณธรรม(Merit System)” ๒. เป็นการลดความเสี่ยงด้าน “การใช้ดุลยพินิจ โดยมิชอบ” การกำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน และรูปธรรม(เช่น เกณฑ์การเลื่อนขั้นหรือการ สรรหา) สอดคล้องกับการแสดงเจตนาธรรมของผู้ บริหาร(Tone at the Top)จะช่วยสร้าง ความเชื่อมั่นให้กับบุคลากรว่าจะปฏิบัติงานเป็นไป ตาม “ระบบคุณธรรม(Merit System)” ๓. เป็นการบริหารความเสี่ยงเชิงปฏิบัติการโดย เน้นการตรวจสอบ(Supervision) เจ้าหน้าที่ HR โดยตรง เพื่อป้องกันความผิดพลาดในการ ตีความกฎหมายหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิทธิ ประโยชน์และวินัย

				๔. การนำนโยบาย No Gift Policy มาใช้อย่างเคร่งครัดในบริบทของงานบุคคล ช่วยป้องกันการรับสินบนเพื่อแลกกับตำแหน่ง ความเป็นความชอบ หรือผลประโยชน์อื่นใดในสายงาน
--	--	--	--	---

หมายเหตุ ยกฐานะจากองค์การบริหารส่วนตำบลป่าซาง เป็น เทศบาลตำบลป่าซาง (เมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๘)

กำหนดระดับความเสี่ยง(Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่เกิดความเสี่ยงการทุจริต

(Likelihood)คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ(Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔

ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง(Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

Degree of Risk = Likelihood X Impact

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕
๒	ความเสี่ยงระดับสูง(Moderate Risk:H)	๙-๑๔
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง(Moderate Risk:M)	๔-๘
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk:L)	๑-๓

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส	ผลกระทบ(Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๖	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๓	๘	๑๐
๑	๑	๒		๔	๕

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส	ผลกระทบ(Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง