



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ ฝ่ายปกครอง สำนักปลัดเทศบาล

ที่ ๔๐ / ๒๕๖๘ วันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้/รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ (๐๒๓)

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองปากช่อง

เรื่องเดิม

ตามประกาศสำนักงานป.ป.ช. เรื่องการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ตัวชี้วัดที่ ๑๐ เรื่องการป้องกันการทุจริต เป็นตัวชี้วัดที่มีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อเปิดเผยการดำเนินการต่างๆของหน่วยงานให้สาธารณชนได้รับทราบ ใน ๒ ประเด็น (๑) การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นสินบน ได้แก่นโยบายไม่รับของขวัญ และการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต (๒) การส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ได้แก่แผนป้องกันการทุจริต มาตรการการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสภายในหน่วยงาน นั้น

ข้อเท็จจริง

งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล ได้ดำเนินการจัดทำประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ ในประเด็นดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๖๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

ซึ่งแต่ละประเด็นมีรายละเอียดดังนี้

(๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง

(๒) ระดับความเสี่ยง

(๓) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อพิจารณา

เห็นควรเปิดเผยการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘ ลงบนเว็บไซต์เทศบาลเมืองปากช่อง เพื่อให้สาธารณชนได้รับทราบ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ

เรียน นายกเทศมนตรี
เรียน ปลัดเทศบาล

เพื่อโปรดทราบ


(นางอัญญา รามสันเทียะ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล
๒๕๖.๓๖๘


(นายศิริพล บุญมาธรรม)
นิติกรปฏิบัติการ

เรียน นายกเทศมนตรี
เพื่อโปรดทราบ

- เพื่อดำเนินการต่อไป



(นายวีรพล สติตสุข)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

๓๐.๖๖๖

ทราบ


นางสุนัน ลิมปัญญาเลิศ
นายกเทศมนตรีเมืองปากช่อง



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

งานนิติการ สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลเมืองปากช่อง



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน ของเทศบาลเมืองปากช่อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๑. ที่มาและความสำคัญ

การทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบนเป็นปัญหาที่สำคัญขึ้นมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน มีความซับซ้อน รุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ก่อให้เกิดความเสียหายและส่งผลต่อการพัฒนาประเทศในทุกมิติทั้งทางสังคมที่ก่อให้เกิดความเหลื่อมล้ำและไม่เท่าเทียมของประชาชน ด้านเศรษฐกิจที่กระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน และด้านการเมืองที่ทำให้เกิดความเสียหาย ต่อภาพลักษณ์ด้านความโปร่งใส ของประเทศ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน มีเป้าหมายหลักเพื่อให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดภัยการทุจริตและประพฤติมิชอบได้กำหนดแนวทางการพัฒนา เพื่อป้องกันการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โดยให้ความสำคัญกับการปรับและหล่อหลอมพฤติกรรมของ “คน” ให้มีจิตสำนึก และพฤติกรรมที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต โดยอาศัยการเปลี่ยนแปลงวิถีคิด (Paradigm Shift) หรือสามารถแยกแยะประโยชน์ส่วนตนออกจากประโยชน์ส่วนรวมได้ อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการพัฒนา “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ในหน่วยงานภาครัฐ ผ่านการสร้างวัฒนธรรมในการต่อต้านการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน การดำเนินงานโดยแนวทางการสร้างความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐที่สำคัญประการหนึ่ง คือ “การประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน” เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ถือเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายของรัฐ เครื่องมือหนึ่งโดยเป็นเครื่องมือในเชิงบวกที่มุ่งพัฒนาระบบราชการไทยในเชิงสร้างสรรค์เพื่อให้หน่วยงานของรัฐทั่วประเทศรับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กร ผลการประเมินที่จะได้รับช่วยให้หน่วยงานภาครัฐสามารถนำไปปรับปรุงพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การให้บริการสามารถอำนวยความสะดวกและตอบสนองต่อประชาชนได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานภาครัฐ ดังนั้น การประเมิน ITA จึงมิได้เป็นเพียงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสเพียงเท่านั้น แต่ยังเป็นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน เพื่อให้ทราบถึงช่องว่างของความไม่เป็นธรรมและความด้อยประสิทธิภาพสำหรับนำไปจัดทำแนวทางมาตรการต่างๆ ในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในระบบราชการไทยต่อไป

การประเมิน ITA ถือเป็นเครื่องมือที่หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจตนเองเพื่อให้ได้ทราบข้อมูลอันส่งผลให้เกิดความตระหนักและปรับปรุงการบริหารงานและกำกับดูแลการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อประชาชนและให้ความสำคัญกับด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ การประเมิน ITA ยังส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการของหน่วยงานภาครัฐ ในทางปฏิบัติอย่างเห็นได้ชัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งความตื่นตัวและหันมาให้ความสนใจต่อการพัฒนาแพลตฟอร์ม

อิเล็กทรอนิกส์ของตนเองให้ทันสมัยและน่าสนใจยิ่งขึ้น ที่สำคัญคือส่งผลให้หน่วยงานมีการจัดการข้อมูลข่าวสารอย่างเป็นระบบระเบียบและเตรียมความพร้อมในการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะให้ได้รับทราบ และส่งเสริมให้เกิดการตรวจสอบด้วย เนื่องจากปัจจุบันได้ปรากฏข่าวในสื่อต่างๆพบว่ามีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ของรัฐเป็นจำนวนมาก เทศบาลเมืองปากซ่อง จึงได้ดำเนินการ “การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของเทศบาลเมืองปากซ่อง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ” เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ตลอดจนการกระทำที่อาจนำไปสู่การขัดกันแห่งผลประโยชน์ และอาจนำไปสู่การทุจริต คอร์รัปชันของบุคลากรภายในหน่วยงานต่อไป

๒.วัตถุประสงค์

๑.เพื่อประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๒.กำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร

๓.เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม ปฏิบัติงานอย่างเป็นมืออาชีพ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

๔.เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการของหน่วยงาน ตลอดจนประชาชนทั่วไป

๓.ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑.มีมาตรการการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๒.หน่วยงานบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลปลอดจากการทุจริต และประพฤติมิชอบ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

๓.หน่วยงานได้รับความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการของหน่วยงานตลอดจนประชาชนทั่วไป

๔.ประเด็นความเสี่ยงทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เทศบาลเมืองปากซ่อง ได้วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงทุจริตในส่วนที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงานในประเด็น ดังนี้

๑.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ

๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย

๓.การจัดซื้อจัดจ้าง

๔.การบริหารงานบุคคล

๕. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๔ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๖๘

๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย

๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านยการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงทุจริต ด้านการบริหารงานบุคคล

๖. นิยามศัพท์เฉพาะ

ความเสี่ยง คือ เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม

ปัญหา คือ เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว ต้องแก้ไข

ประเด็นความเสี่ยง คือ ขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง

โอกาส (Likelihood) โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น

ผลกระทบ (Impact) ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือโอกาสและผลกระทบ

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) และการบริหารความเสี่ยงการทุจริตดังนี้

| คำศัพท์เฉพาะ | นิยาม |
|-------------------|--|
| ความเสี่ยง (Risk) | <p>➢ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลให้ทางบวกหรือลบก็ได้(ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง , ผลกระทบทางบวกคือโอกาส)</p> <p>➢ เหตุการณ์/การกระทำใดๆที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย(ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน)หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร</p> |

| คำศัพท์เฉพาะ | นิยาม |
|--|--|
| <p>การบริหารความเสี่ยง (Risk management)</p> | <p>➢ กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผนเพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ</p> |
| <p>ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)</p> | <p>➢ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต</p> |
| | <p>➢ องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ</p> <p>ได้กำหนดนิยามและรูปแบบของการทุจริตเป็น ๗ ประเภท ได้แก่</p> <p>๑.การทุจริตขนาดใหญ่ (Grand Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่รัฐระดับสูงเพื่อบิดเบือนนโยบายหรือการใช้อำนาจรัฐในทางมิชอบ เพื่อให้ผู้นำหรือผู้บริหารประเทศได้รับผลประโยชน์จากการใช้ทรัพยากรของชาติ</p> <p>๒.การทุจริตขนาดเล็ก (Petty Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่รัฐระดับกลาง และระดับล่างต่อประชาชนทั่วไปโดยการใช้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในทางมิชอบ</p> <p>๓.การติดสินบน (Bribery) เป็นการเสนอการให้ หรือสัญญาว่าจะให้ทั้งในรูปแบบของเงินหรือสิ่งของตอบแทนต่างๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจ ให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายหรือศีลธรรมอันดี</p> <p>๔.การยักยอก (Embezzlement) คือการที่พนักงานหรือเจ้าหน้าที่องค์กรของรัฐนำเงินหรือสิ่งของที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในหน้าที่ราชการมาเพื่อใช้ประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕.การอุปถัมภ์ (Partronage) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรค เล่นพวกด้วยการคัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ทางการเมืองหรือเครือข่าย (Connection) เพื่อเข้ามาทำงาน หรือเพื่อได้รับผลประโยชน์โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติและความเหมาะสม</p> <p>๖.การเลือกที่รักมักที่ชัง (Nepotism) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรคเล่นพวก โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐจะใช้อำนาจที่มีในการให้ผลประโยชน์หรือให้ หน้าที่การงานแก่เพื่อน ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิด โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติและความเหมาะสม</p> <p>๗.ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม อันเกิดจากที่บุคคลต้องมีหน้าที่หรือ สถานะมากกว่า ๑ สถานะ</p> |

| | |
|--|--|
| การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตัวกับส่วนรวม | ➢ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำใดๆหรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้าไปแอบแฝงหรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่างๆหรือนำประโยชน์ส่วนตนหรือความสัมพันธ์ส่วนตนเข้ามาใช้อิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำใดๆหรือดำเนินการดังกล่าวนั้น เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่นๆสำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง |
| ความเสี่ยง/ปัญหา | ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการการควบคุมปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา |
| ประเด็นความเสี่ยง | เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง |
| โอกาส (Likelihood) | โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น |
| ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) | คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือโอกาส (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) |

๗.กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) สอดคล้องกับหลักการที่ ๘ การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตซึ่งเป็นหนึ่งในองค์ประกอบของ หลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment ตามมาตรฐาน COCO ๒๐๑๓ of Sponsoring Organization ๒๐๑๓) ซึ่งเป็นหลักการยอมรับอย่างแพร่หลายที่ได้กำหนดกรอบการควบคุมภายในองค์กรไว้ด้วยกัน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ ๑ : สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

- หลักการที่ ๑ - องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- หลักการที่ ๒ - คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
- หลักการที่ ๓ - คณะกรรมการและฝ่ายบริหารมีอำนาจการสั่งการชัดเจน
- หลักการที่ ๔ - องค์กร จุง รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
- หลักการที่ ๕ - องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๒ : การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- หลักการที่ ๖ - กำหนดเป้าหมายชัดเจน
- หลักการที่ ๗ - ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
- หลักการที่ ๘ - พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
- หลักการที่ ๙ - ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๓ : กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ ๑๐ - ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ ๑๑ - พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ ๑๒ - ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

องค์ประกอบที่ ๔ : สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

หลักการที่ ๑๓ - องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ ๑๔ - มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรให้การควบคุมภายในดำเนินการต่อไปได้

หลักการที่ ๑๕ - มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

องค์ประกอบที่ ๕ : กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ ๑๖ - ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ ๑๗ - ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลาและเหมาะสม

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นหนึ่งในองค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน องค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๓ (Committee of Sponsoring Organizations ๒๐๑๓) ซึ่งในส่วนของ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตสอดคล้องกับหลักการที่ ๘ การพิจารณา โอกาสที่จะเกิดการทุจริตโดยกรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๔ กระบวนการ ดังนี้

| กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต | |
|--|---|
| Corrective | แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดขึ้น/สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว และจำทำอย่างไรไม่ให้เกิดซ้ำอีก |
| Detective | ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบคือความเสี่ยง ทางบวกคือโอกาส) |
| Preventive | ป้องกันหลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำความผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีกทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริตจะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาอีก |
| Forecasting | การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกัน ป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคยในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากกการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต |

๘. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๓ ขั้นตอนดังนี้

| วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|---------|---------|---------|--|--|--------------------|------------------|--|--|--|--|---|---|---|---|---|---|---------|-----|--------|--------|--------|---|-----|---------|-----|--------|--------|---|-----|---------|-----|-----|--------|---|-----|-----|---------|---------|-----|---|-----|-----|-----|-----|---------|
| <p>๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต</p> | <p>เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสมโดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัยคือด้านโอกาสและด้านผลกระทบ</p> <p>-โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของควมถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ</p> <p>-ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>๑. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต</p> | <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th colspan="6">ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">โอกาส (Likelihood)</th> <th colspan="5">ผลกระทบ (Impact)</th> </tr> <tr> <th>๑</th> <th>๒</th> <th>๓</th> <th>๔</th> <th>๕</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> <td>สูงมาก</td> <td>สูงมาก</td> <td>สูงมาก</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> <td>สูงมาก</td> <td>สูงมาก</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> <td>สูง</td> <td>สูงมาก</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> </tr> </tbody> </table> | ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) | | | | | | โอกาส (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | | | | | ๑ | ๒ | ๓ | ๔ | ๕ | ๕ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก | สูงมาก | ๔ | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก | ๓ | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูง | สูงมาก | ๒ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง | ๑ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง |
| ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| โอกาส (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ๑ | ๒ | ๓ | ๔ | ๕ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ๕ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก | สูงมาก | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ๔ | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ๓ | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูง | สูงมาก | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ๒ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ๑ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต</p> | <p>เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัด ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตโดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการเกิดการทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงาน ของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุด โดยอาจค้นหาค้นหาความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง/มีประวัติอยู่แล้ว (Know Factor)และไม่เคยเกิดหรือไม่ประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknow Factor)</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| <p>๓.การจัดทำ แผนบริหาร ความเสี่ยงการ ทุจริตและ ประพฤติมิชอบ</p> | <p>เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุมหรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริตโดยการนำ มาตรการการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน ของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบันมาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด เพื่อ พิจารณาจัดทำมาตรการการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ ควรเชื่อมโยงให้ สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยง การทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้</p> |
|--|---|

๙.วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๓ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

๙.๑ กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน พิจารณา จาก ๒ ปัจจัย คือ

-โอกาสที่จะเกิด (Likelihood): พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง
ในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

-ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นโดยสามารถ
แบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

-การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบของเทศบาลเมืองปากซ่องในปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๘ ดำเนินการผ่านการวิเคราะห์ข้อมูลโดยการพิจารณากระบวนการจัดการความเสี่ยง การทุจริตและ
ประพฤติมิชอบของเทศบาลเมืองปากซ่องที่ได้ดำเนินการผ่านมา รวมถึงข้อมูลสถิติเรื่องร้องเรียนการทุจริต
และเรื่องการลงโทษทางวินัยของเจ้าหน้าที่ตลอดจนการวิเคราะห์ข้อมูลจากความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย
ภายในและภายนอกที่ได้สะท้อนผ่านผลคะแนนเครื่องมือแบบวัด IIT และ EIT ของการประเมิน ITA ๒๕๖๘

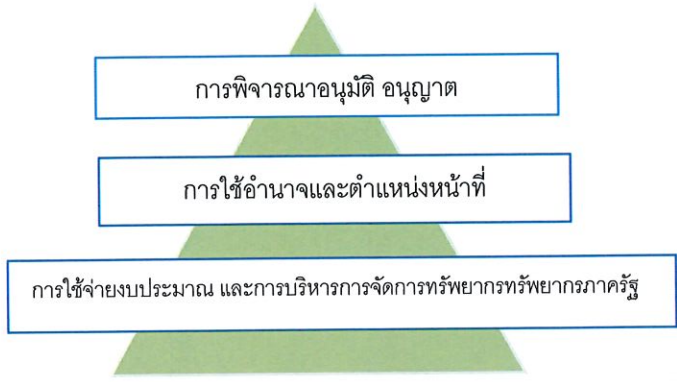
-สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เทศบาลเมืองปากซ่อง ได้วิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงทุจริตในส่วนที่
เกี่ยวข้องกับสินบน ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงานในประเด็น ดังนี้

๑.การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทาง
ราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย

๓.การจัดซื้อจัดจ้าง

๔.การบริหารงานบุคคล



๑.หลักเกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย |
|-------|----------------|--------------------------|
| ๕ | สูงมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ |
| ๔ | สูง | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง |
| ๓ | ปานกลาง | มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง |
| ๒ | น้อย | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง |
| ๑ | น้อยมาก | มีโอกาสเกิดขึ้นยาก |

๒.เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)






| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย |
|-------|----------------|---|
| ๕ | สูงมาก | กระทบต่องบประมาณ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก |
| ๔ | สูง | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง |
| ๓ | ปานกลาง | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง |
| ๒ | น้อย | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ |
| ๑ | น้อยมาก | กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก |

๓.เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

| ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) | | | | | |
|--|------------------|---------|---------|---------|---------|
| โอกาส (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | | | | |
| | 1 | ๒ | ๓ | ๔ | 5 |
| 5 | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก | สูงมาก |
| 4 | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก |
| 3 | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูง | สูงมาก |
| 2 | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง |
| 1 | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง |

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยงสามารถกำหนดได้หลายระดับ และตามแต่ละช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

| ลำดับ ความ เสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน | เขตสี (Zone) |
|-------------------------|-----------------------------|-------------|--|
| ๑. | ระดับความเสี่ยงระดับสูงมาก | ๒๐-๒๕ คะแนน | แดง  |
| ๒. | ระดับความเสี่ยงระดับสูง | ๑๐-๑๖ คะแนน | ส้ม  |
| ๓. | ระดับความเสี่ยงระดับปานกลาง | ๔-๙ คะแนน | เหลือง  |
| ๔. | ระดับความเสี่ยงระดับน้อย | ๒-๓ คะแนน | เขียว  |
| ๕. | ระดับความเสี่ยงระดับน้อยมาก | ๑ คะแนน | ฟ้า  |

๔. ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน |
|-------|------------------------|-------------|
| ๑ | ความเสี่ยงระดับสูงมาก | ๑๕-๒๕ คะแนน |
| ๒ | ความเสี่ยงระดับสูง | ๙-๑๔ คะแนน |
| ๓ | ความเสี่ยงระดับปานกลาง | ๕-๘ คะแนน |
| ๔ | ความเสี่ยงระดับต่ำ | ๑-๔ คะแนน |

๙.๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ขั้นตอนที่ ๑ ระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตโดยการอธิบายรายละเอียดรูปแบบ เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมการทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุดโดยค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรือคาดว่าจะเกิดขึ้นสูง / มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ (Unknow Factor)

ขั้นตอนที่ ๒ การจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๓ การประเมินการควบคุมความเสี่ยงต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงาน เรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยงหรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่ามีความเสี่ยงในเรื่องนั้นๆในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนนี้ก็ได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนนั้นอยู่แล้ว

๑๐.การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุมหรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริตโดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้

๑๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ พบว่า ยังคงมีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่เทศบาลเมืองปากช่อง จำเป็นต้องมีการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับต่ำ-ปานกลาง) โดยกำหนดแนวทาง / มาตรการจัดการความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

ตารางการประเมินความเสี่ยง

| เหตุการณ์ความเสี่ยง | ระดับความเสี่ยง | | | |
|--|-----------------|---------|-----|--------|
| | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |
| ๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ | | | | |
| ๑. ไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับเนื่องจากความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้รับการบริการเร็วขึ้น | ✓ | | | |
| ๒. มีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อแลกกับการให้บริการหรือการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต | ✓ | | | |
| ๓. ให้บริการไม่เป็นไปตามมาตรฐาน เช่น ใช้เวลาให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้ | ✓ | | | |
| ๔. การรับของขวัญของฝากจากบุคคลที่มาติดต่อราชการ | ✓ | | | |
| ๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ | | | | |
| ๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง แทรกแซง การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง | ✓ | | | |
| ๒. เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการตรวจรับ มีการรับเงินหรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้างและจงใจไม่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง | ✓ | | | |
| ๓. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อก่อให้เกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | | ✓ | | |
| ๔. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนโดยใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่ออ้างการให้ความช่วยเหลือ | | ✓ | | |
| ๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง | | | | |
| ๑. ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เลือกจัดซื้อจัดจ้าง จัดหาพัสดุ โดยวิธีการเจาะจงกับร้านที่ตนเองรู้จัก หรือพูดคุยได้ง่าย | | ✓ | | |
| ๒. การบริหารเงินงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับราชการ ในบางขั้นตอนมีการเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเข้าไปเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้กระบวนการรวดเร็วขึ้น | ✓ | | | |
| ๔. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล | | | | |
| ๑. การบรรจุแต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนตำแหน่ง/ พิจารณา เงินเดือน และการมอบหมายงานไม่เป็นธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงิน เพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งหรือเลื่อนตำแหน่ง | ✓ | | | |
| ๒. กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง จ้างเหมาบริการอาจมีการนำระบบอุปถัมภ์หรือการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือตนเองได้รับผลประโยชน์ เข้าทำงานในหน่วยงาน | | ✓ | | |

ขั้นตอนที่ ๕ วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความเสียหายที่อาจเกิดการให้/รับสินบน จากการดำเนินงานตามภารกิจของ
หน่วยงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
เทศบาลเมืองปากซอ่ง อำเภอปากซอ่ง จังหวัดนครราชสีมา

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | วิธีการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ/ ระยะเวลา | |
|-----|---|---|---|--|-----------------|-------------|-----|------------|--|--|--|
| | | | Known Factor (ความเสี่ยงที่ เคยเกิดขึ้น) | Unknown Factor (ความเสี่ยงที่ ไม่เคย เกิดขึ้น) | ต่ำ | ปาน กลาง | สูง | สูง มาก | | | |
| ๑ | การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ของหน่วยงานราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ | ๑. ไม่ให้ บริการแก่ ประชาชนตามลำดับ เนื่องจากการล้มล้าง ส่วนตัวหรือการให้สิทธิ พิเศษแก่คนบางกลุ่ม หรือมีการตัดสินใจ เพื่อให้เกิดการบริการ เร็วขึ้น | | ✓ | ๓ | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคู่มือหลักเกณฑ์ ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และเผยแพร่ให้ประชาชนและเจ้าหน้าที่ทราบและถือปฏิบัติ - กำชับให้ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และไม่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง - ความคุม กำกับดูแลให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างถือปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ระเบียบการรับของขวัญ สินน้ำใจอย่างเคร่งครัด - ปิดประกาศคู่มือสำหรับประชาชนและเผยแพร่ทางสื่อต่างๆ เช่นประชาสัมพันธ์บนเว็บไซต์ | ทุกส่วนงาน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |
| | | ๒. มีการเรียกเก็บเงินพิเศษ จากผู้ขอรับบริการนอก เหนือจากค่าธรรมเนียม ปกติ เพื่อแลกกับการ ให้บริการหรือการ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต | ✓ | | ๓ | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - การสร้างจิตสำนึกการไม่รับของขวัญ รับสินบนหรือรับของขวัญจากการ ปฏิบัติหน้าที่ - มาตรการไม่รับของขวัญ ของกำนัล ทุกชนิด จากการทำปฏิบัติหน้าที่ - เสริมสร้างการรับรู้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความโปร่งใส - รายงานผลการยื่นคำขออนุมัติ/ อนุญาตต่อผู้บริหาร | ทุกส่วนงาน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |

แบบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการให้หรือรับสินบนจากการค้าเหมืองงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองปากซอ อําเภอปากซอ จังหวัดนครราชสีมา

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบระยะเวลา | |
|-----|----------------------------|--|--|--|-----------------|---------|-----|--------|------------------------------------|--|---|
| | | | Known Factor (ความเสี่ยงที่ เคยเกิดขึ้น) | Unknown Factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | | | |
| | | | | ✓ | ๓ | | | | | - การพัฒนาระบบการให้บริการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (E-Service) - จัดทำคู่มือปฏิบัติงานและแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และคู่มือการให้บริการตามภารกิจงานงานเพื่อถือปฏิบัติ และเผยแพร่ให้ประชาชนรับทราบ - จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน - กิจกรรมใช้บัตรคิวในการติดต่อราชการ | ทุกส่วนงาน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |
| | | ๓. ให้บริการไม่เป็นที่น่าพอใจมาตรฐาน เช่น ใช้เวลาให้บริการนานกว่าที่กำหนดไว้ | | | | | | | | - การสร้างจิตสำนึกการไม่รับของขวัญรับสินบนหรือของขวัญจากการปฏิบัติหน้าที่ - มาตรการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ - จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน ผู้บริหารติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง - เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ - หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายนโยบายของรัฐ | ทุกส่วนงาน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |

แบบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองปากซอ่ง อำเภอปากซอ่ง จังหวัดนครราชสีมา

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ/ระยะเวลา | |
|-----|---|--|--|--|-----------------|---------|-----|--------|--|--|---|
| | | | Known Factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น) | Unknown Factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | | | |
| ๒ | การใช้อำนาจทางกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเองแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง | ✓ | ๓ | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - มาตรการแสดงเจตนาารมณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหารด้วยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันทุจริตเพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใส - ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมอย่างเคร่งครัด - เพิ่มช่องทางการร้องเรียนรวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน - ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล - Dos – Don ' ts | <p>สำนักปลัดเทศบาล</p> <p>๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p> |
| | | ๒. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือสินบนเพื่อแลกกับการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ เช่น การเรียกเก็บสินบนเพื่อแลกกับการไม่ดำเนินการจัดการกรณีมีร้านค้าบุกรุกทางเดินและที่สาธารณะ | ✓ | ๓ | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันเรียกรับสินบน ผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง - เพิ่มช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่รวมทั้งประชาสัมพันธ์ประชาชนทราบโดยทั่วกัน - ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม - เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ - จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรมและความโปร่งใส หรือกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง | <p>ทุกส่วนงาน</p> <p>๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p> | |

แบบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองปากซอ อําเภอปากซอ จังหวัดนครราชสีมา

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ/ระยะเวลา | |
|-----|----------------------------|--|---|--|-----------------|---------|-----|--------|------------------------------------|--|--|
| | | | Known Factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น) | Unknown Factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | | | |
| | | ๓. เจ้าหน้าที่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องของใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ | | ✓ | | ๕ | | | | <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำมาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน - เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลการดำเนินการเสนอผู้บริหารทราบ - ผู้บริหารติดตามผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง - เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ - กำกับ ติดตาม และให้บุคลากรในหน่วยงานปฏิบัติ ตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับเรื่องการรับของขวัญ ของกำนัล สินน้ำใจ และผลประโยชน์อื่นใดอย่างเคร่งครัด - อบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับ พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ และการบริหารสัญญา | กองคลัง สำนัก ปลัดเทศบาล ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |
| | | ๔. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนโดยใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่ออ้างการให้ความช่วยเหลือ | | ✓ | | ๕ | | | | สำนัก ปลัดเทศบาล ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ | |

แบบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองปากซอ อําเภอปากซอ จังหวัดนครราชสีมา

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ/ระยะเวลา |
|-----|----------------------------|---|---|--|-----------------|---------|-----|--------|--|--|
| | | | Known Factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น) | Unknown Factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | | |
| ๓ | การจัดซื้อจัดจ้าง | ๑. ผู้มีอำนาจอนุมัติหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเรียกผู้ผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้ผู้ประกอบการผู้มีส่วนได้เสีย - มีการรับ/เรียกรับงาน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรองซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา | ✓ | | ๕ | | | | <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บังคับบัญชาควบคุมกำกับดูแล และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด - ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและแจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานทราบถือปฏิบัติ | กองคลัง ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |
| | | ๒. การบริหารทางการเงินงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามระเบียบแบบแผนที่เกี่ยวข้อง หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือใช้เงินไม่เกิดประโยชน์กับ | ✓ | | ๓ | | | | <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและแจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานทราบถือปฏิบัติ | สำนักปลัดเทศบาล กองคลัง ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ/ระยะเวลา |
|-----|----------------------------|---|---|--|-----------------|---------|-----|--------|--|-----------------------|
| | | | Known Factor (ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้น) | Unknown Factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | | |
| | | ราชการในบางขั้นตอนมีการเข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเข้าไปเรียกรับทรัพย์สินเพื่อให้บริการรวดเร็วขึ้น | | | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำมาตรการไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ - ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามด้านพัสดุและบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง รับรองถึงความไม่เกี่ยวข้องสัมพันธ์กับผู้เสนองานในการจัดซื้อจัดจ้าง - จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและแจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติ - รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหารและเปิดเผยบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน | |

แบบการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการใช้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลเมืองปากซอ อําเภอปากซอ จังหวัดนครราชสีมา

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ/ระยะเวลา | |
|-----|----------------------------|---|--|---|-----------------|---------|-----|--------|------------------------------------|--|--|
| | | | Known Factor (ความเสี่ยงที่ เคยเกิดขึ้น) | Unknown Factor (ความเสี่ยงที่ไม่เคย เกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | | | |
| ๔ | การบริหารงานบุคคล | ๑. การบรรจุแต่งตั้งโอนย้าย เลื่อนตำแหน่ง/พิจารณาเงินเดือน และการมอบหมายงานไม่เป็นการมอบแต่พวกพ้องหรือธรรมเอาแต่พวกพ้องหรือมีการเรียกรับเงินเพื่อให้ได้รับการแต่งตั้งเลื่อนตำแหน่ง | | ✓ | ๓ | | | | | <ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมฝึกอบรม ส่งเสริมด้านคุณธรรมและความโปร่งใส หรือกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมและเผยแพร่ให้บุคลากรในหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติ - กิจกรรมสร้างความโปร่งใสในการเลื่อนขึ้นเงินเดือน - กำหนด/ทบทวนหลักเกณฑ์การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจนและเป็นธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้ - กำหนดขั้นตอนการประชุมคณะกรรมการกึ่งกลางและคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนขึ้นเงินเดือนอย่างชัดเจน มีหลักฐานและตัวชี้วัดความสำเร็จที่ชัดเจนตามหลักเกณฑ์การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล | สำนักปลัดเทศบาล |
| | | ๒. กระบวนการสรรหาพนักงานจ้าง จ้างเหมาบริการ อาจมีการนำระบบอุปถัมภ์หรือการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติหรือคนเอนเอียงได้ รับผลประโยชน์เข้าทำงานในหน่วยงาน | | ✓ | | ๕ | | | | <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บังคับบัญชาควบคุมและกำกับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - กำหนดเกณฑ์พิจารณาคะแนนให้มี ความชัดเจนเพื่อลดการใช้ดุลยพินิจของคณะกรรมการสรรหา - จัดทำมาตรการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคลและแจ้งเวียนให้บุคลากรและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติ | สำนักปลัดเทศบาล ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ |