

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



เทศบาลตำบลปากน้ำหลังสวน
อำเภอหลังสวน จังหวัดชุมพร

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
เทศบาลตำบลปากน้ำหลังสวน
อำเภอหลังสวน จังหวัดชุมพร
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการการบริหาร จัดการความเสี่ยง
(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราช บัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	(๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอาจไม่ให้บริการแก่ประชาชนตามลำดับชั้นเนื่องมาจากความสัมพันธ์ส่วนตัว หรือการให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลบางกลุ่ม หรือมีการติดสินบนเพื่อให้ได้รับบริการที่เร็วกว่าปกติ	๒ x ๒ (ปานกลาง)	กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาเข้าดำเนินการร่วมตรวจสอบการดำเนินงานทุกขั้นตอน หรือต้องสุ่มตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้การปฏิบัติงานการให้บริการต่อประชาชนเป็นไปตามขั้นตอนและระยะเวลาที่เท่าเทียมกันทุกราย
	(๒) อาจจะมีการเรียกรับเงินพิเศษจากผู้ขอรับบริการ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมตาม ป ก ตี หรือ สูง กว่า ค่าธรรมเนียมปกติ เพื่อให้ได้มาซึ่งการให้บริการ การอนุมัติ หรือ การอนุญาตตามอำนาจหน้าที่ที่รวดเร็วกว่าผู้รับบริการรายอื่น หรือเร็วกว่าขั้นตอนปกติ หรือลดขั้นตอนบางขั้นตอนออกไป แตกต่างจากผู้รับบริการรายปกติอื่นๆ	๑ x ๑ (ต่ำ)	กำหนดมาตรการในการจัดให้มีช่องทางการรับ - จ่าย เงิน ค่าธรรมเนียมต่างๆ ผ่านทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ แทนการจ่ายหรือรับเป็นเงินสด หรือ การรับ/จ่ายเป็นเช็ค อันเป็นการรับจ่ายเงินผ่านระบบโดยตรง เป็นการป้องกันมิให้เจ้าหน้าที่ประวิง หรือ ดำเนินการโดยมิชอบเพื่อเรียกรับค่าตอบแทนอื่นหรือเรียกรับเกินกว่าค่าธรรมเนียมปกติ
	(๓) การรับของขวัญ ของกำนัล ของฝาก ของที่ระลึก จากบุคคล หรือหน่วยงานที่มาติดต่อราชการ	๒ x ๒ (ปานกลาง)	ส่งเสริมการปฏิบัติตามนโยบายหรือมาตรการ No Gift Policy

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการการบริหาร จัดการความเสี่ยง
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ	(๑) ผู้บริหารเสนอโครงการต่อ สภาเทศบาล มีลักษณะต่างตอบ แทนกับฝ่ายหัวหน้าคณะหรือเรียก รับสินบนจากผู้เสนอราคา	๒ x ๒ (ปานกลาง)	(๑) กำหนดนโยบายหรือ ส่งเสริมมาตรการการแสวง เจตนากรณีในการนำหลัก คุณธรรมมาใช้ในการบริหาร หรือปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ทุกระดับ ให้เป็นไปตาม แผนการป้องกันการทุจริตเพื่อ ยกระดับคุณธรรมและความ โปร่งใสให้เป็นที่ยอมรับและ เป็นรูปธรรม (๒) ดำเนินการตามนโยบาย หรือมาตรการ No Gift Policy อย่างจริงจัง
	(๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอาจมี การประวิงเวลาการให้บริการเพื่อ ต่อรองหรือเรียกรับผลประโยชน์/ สินบน จากผู้มาติดต่อหรือมารับ บริการ	๒ x ๒ (ปานกลาง)	(๑) กำหนดให้ผู้บังคับบัญชา ดำเนินการตรวจสอบการ ดำเนินงานทุกขั้นตอน หรือ ต้องสุ่มตรวจขั้นตอนการ ดำเนินงานบางขั้นตอนที่ สำคัญของเจ้าหน้าที่อย่าง เคร่งครัด หรือทดลองสุ่ม สอบถามข้อมูลจากประชาชน (๒) ให้ผู้บริหารกำหนด นโยบายและกำกับการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ เป็นไปตามระยะเวลาที่ กำหนดตามกฎหมายเฉพาะ เรื่องหรือตาม พ.ร.บ.การ อำนวยความสะดวกฯ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด

ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการการบริหาร จัดการความเสี่ยง
(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง	การบริหารการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดหาพัสดุ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง/ คู่สัญญา เพื่อแลกกับของรางวัล หรือของแถม หรือส่วนลดจากร้านค้าเป็นการส่วนตัว	๒ x ๒ (ปานกลาง)	(๑) ให้ผู้บังคับบัญชา ดำเนินการร่วมตรวจสอบการ ดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เพื่อให้การบริหารการเงิน การงบประมาณ และการ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม ขั้นตอนและระยะเวลาตามที่ กฎหมายกำหนดอย่าง เคร่งครัด (๒) กำหนดมาตรการการ ตรวจสอบภายในอย่างมีระบบ เคร่งครัด และให้มี ประสิทธิภาพสูงสุด
(๔) การบริหารงานบุคคล	การบรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย โอน เลื่อนระดับ/ตำแหน่ง เลื่อนขั้น เงินเดือน และการมอบหมายงาน ไม่มีความเป็นธรรม ไม่เสมอภาค มีการเล่นพรรคเล่นพวก หรืออาจ มีการเรียกรับเงินสินบนเพื่อ แลกกับการแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อน ตำแหน่ง หรือการมอบหมายงาน	๑ x ๑ (ต่ำ)	(๑) กำหนดและส่งเสริม มาตรการความโปร่งใสในการ พิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน หรือการแต่งตั้ง โยกย้าย (๒) ส่งเสริมและกำหนด มาตรการสร้างความโปร่งใส ในการบริหารงานบุคคลทุก ขั้นตอน กับเจ้าหน้าที่ทุก ระดับ

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นได้ยาก หรือ มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ครั้ง/ปี

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
๕	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป	เจ้าหน้าที่ถูกหน่วยตรวจสอบข้อมูล ความผิด,ถูกดำเนินคดีอาญา
๔	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	หน่วยงานถูกหน่วยตรวจสอบทั่วทั้ง
๓	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	ถูกสื่อมวลชนเสนอข่าวทำให้เกิดความ เสื่อมเสียต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน
๒	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	มีการร้องเรียนทางสังคมออนไลน์,มี บัตรสนเท่ห์โจมตีหน่วยงาน,ประชาชน ไม่พึงพอใจการปฏิบัติงานของ หน่วยงาน
๑	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า	ประชาชนมีความพึงพอใจต่อ หน่วยงานในภาพค่อนข้างน้อย

การกำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$

$$\text{Degree of Risk} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

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

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	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

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลปากน้ำหลังสวน.....
ที่ นตท ๕๒๖๑๑/๙.....วันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๗.....
เรื่อง ขอบความเห็นชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลปากน้ำหลังสวน

ตามแบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๑) ข้อ ๐๓๐ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ซึ่งเป็นการจัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๒) ข้อ ๐๓๑ รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี ซึ่งเป็นการจัดทำรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบจากแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ดังนั้น จึงขอความเห็นชอบแบบประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อนำข้อมูลประกาศเผยแพร่โดยเปิดเผยบนเว็บไซต์ของหน่วยงานและนำเข้าสู่ระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ฯ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายณรงค์ ยิ้มศรี)

นิติกรชำนาญการ ปฏิบัติหน้าที่
ผู้ตรวจสอบภายใน

วคจ/ทอ๑๗/๕๖๖