

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เทศบาลตำบลปลาไหล อำเภวาริชภูมิ จังหวัดสกลนคร

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการ	ประเภทความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ๑.๑ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่ออำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ได้แก่ การออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง การอนุญาตก่อสร้าง การประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ๒.๑ เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติโดยให้บริการแก่ญาติพวกพ้องหรือผู้ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ ก่อนประชาชนทั่วไปที่มาติดต่อ ๒.๒ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ประเมินภาษีสำหรับที่ต้องชำระลดน้อยลง	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง ๓.๑ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อให้ตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามรายละเอียด TOR ๓.๒ การเอื้อประโยชน์ในการเป็นคู่สัญญากับกิจการของญาติพวกพ้องหรือผู้ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ
๔. การบริหารงานบุคคล ๔.๑ การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อการเลื่อนขั้นเงินเดือนหรือการเลื่อนระดับ ๔.๒ การช่วยเหลือญาติพวกพ้องหรือผู้ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ ในการสรรหา การสอบบรรจุแข่งขัน การโยก(ย้าย)	ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่ออำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ได้แก่ การออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง การอนุญาตก่อสร้าง การประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	การรับสินบน	๑	๕	๕	ปานกลาง
๒	๒.๑ เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติโดยให้บริการแก่ญาติพวกพ้องหรือผู้ที่ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ ก่อนประชาชนทั่วไปที่มาติดต่อ ๒.๒ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ประเมินภาษีสำหรับที่ต้องชำระลดน้อยลง	การรับสินบน	๑	๕	๕	ปานกลาง
๓	๓.๑ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อให้ตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามรายละเอียด TOR ๓.๒ การเอื้อประโยชน์ในการเป็นคู่สัญญา กับกิจการของญาติพวกพ้องหรือผู้ที่ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้	การรับสินบน	๔	๔	๑๖	สูงมาก
๔	๔.๑ การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อการเลื่อนขึ้นเงินเดือนหรือการเลื่อนระดับ ๔.๒ การช่วยเหลือญาติพวกพ้องหรือผู้ที่ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ ในการสรรหา การสอบบรรจุแข่งขัน การโยก(ย้าย)	การรับสินบน	๑	๕	๕	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการงานหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ความรุนแรง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน เจ้าหน้าที่ที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม เกิดการฟ้องร้องต่อศาล เกิดการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก
๓	ปานกลาง	เกิดการเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง โดยหน่วยตรวจสอบภายในหรือหน่วยตรวจสอบภายนอกองค์กร
๒	น้อย	เกิดการแจ้งเบาะแส หรือการร้องเรียน
๑	น้อยมาก	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสียหายแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk)

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

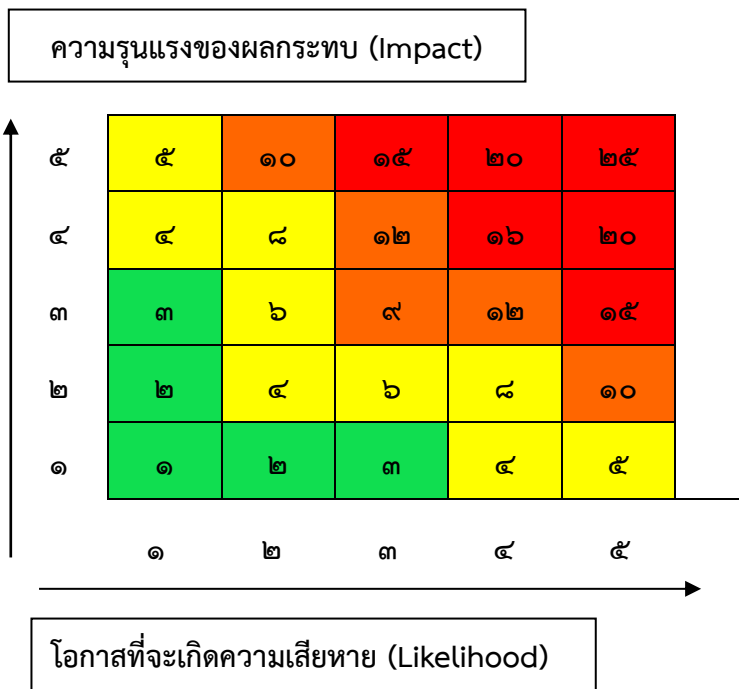
ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง(Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ
(Likelihood x Impact)

ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน (๔ Quadrant) ใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
เสี่ยงสูง (High)	๙ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
ปานกลาง (Medium)	๔ - ๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
ต่ำ (Low)	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)



- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยงทันที
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีแผน/มาตรการเพื่อลดความเสี่ยง
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการทบทวนความเพียงพอของมาตรการควบคุมที่มีอยู่
- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการจัดทำแผนเพื่อลดความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ชื่อกระบวนการหรือโครงการ/ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่ออำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต ได้แก่ การออกหนังสือรับรองสิ่งปลูกสร้าง การอนุญาตก่อสร้าง การประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	การรับสินบน	๑ x ๕ (ปานกลาง)	๑. ประกาศใช้นโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ อนุญาตให้บริการ ๓. จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน	๑. จัดทำประกาศการใช้นโยบาย No Gift Policy แล้วดำเนินการมอบนโยบายและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ ๒. เผยแพร่แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน อนุญาตให้บริการ และบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๓. เผยแพร่คู่มือการให้บริการประชาชน บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	มกราคม ๒๕๖๙	สำนักปลัดเทศบาล
๒	๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ ๒.๑ เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติโดยให้บริการแก่ญาติพวกพ้องหรือผู้ที่ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ ก่อนประชาชนทั่วไปที่มาติดต่อ ๒.๒ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ประเมินภาษีสำหรับที่ต้องชำระลดน้อยลง	การรับสินบน	๑ x ๕ (ปานกลาง)	๑. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒. จัดทำช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่	๑. จัดฝึกอบรมหรือสอดแทรกเนื้อหาเกี่ยวกับจริยธรรม/ธรรมาภิบาลในหลักสูตรการฝึกอบรม เพื่อเป็นการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒. จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ อนุญาตให้บริการ และบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๙	สำนักปลัดเทศบาล
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง ๓.๑ การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ เพื่อให้ตรวจรับการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่เป็นไปตามรายละเอียด TOR ๓.๒ การเอื้อประโยชน์ในการเป็นคู่สัญญากับกิจการของญาติพวกพ้องหรือผู้ที่ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้	การรับสินบน	๔ x ๔ (สูงมาก)	๑. ส่งเสริมให้มีความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ส่งเสริมให้มีความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ๓. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	๑. ดำเนินการถ่ายทอดความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ดำเนินการถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์ ๓. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๙	- กองคลัง - สำนักปลัดเทศบาล

ลำดับ	ชื่อกระบวนการหรือโครงการ/ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๔	<p>การบริหารงานบุคคล</p> <p>๔.๑ การเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้เพื่อการเลื่อนขั้นเงินเดือนหรือการเลื่อนระดับ</p> <p>๔.๒ การช่วยเหลือญาติพวกพ้องหรือผู้ที่ให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้ ในการสรรหา การสอบบรรจุแข่งขัน การโยก(ย้าย)</p>	การรับสินบน	๑ x ๕ (ปานกลาง)	<p>๑. การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม</p> <p>๒. กำหนดมาตรการแสดงเจตนารมยในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร</p>	<p>๑. ดำเนินการกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๒. แสดงให้ผู้บริหารเห็นว่าหลักคุณธรรมช่วยลดความเสี่ยง และเพิ่มความน่าเชื่อถือ</p>	มกราคม ๒๕๖๙	สำนักปลัดเทศบาล