

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของเทศบาลตำบลห้วยเหนือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
อำเภอท่ามะกา จังหวัดกาญจนบุรี

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก สะ ด ว ก ใน ก ร พิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	กระบวนการ การจัดทำทะเบียนประวัติและการ ออกบัตรประจำตัวให้แก่แรงงานต่าง ด้าว สัญชาติกัมพูชา ลาว เมียนมา และเวียดนาม ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน การเสนอหรือการเรียกรับ ผลประโยชน์ในการจัดทำทะเบียน ประวัติและการออกบัตรประจำตัว ให้แก่แรงงานต่างด้าว สัญชาติ กัมพูชา ลาว เมียนมา และเวียดนาม กระบวนการ การจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่ ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน เจ้าหน้าที่มีการเรียกเอกสารที่มาก เกินความจำเป็น นำไปสู่การดึงเวลา เพื่อให้ผู้รับบริการเสนอมอบ ผลประโยชน์เพิ่มเติมเพื่อให้เจ้าหน้าที่ อำนวยความสะดวก กระบวนการ การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ดัดแปลงอาคารหรือรื้อถอนอาคาร ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ ขออนุญาตโดยการรับเอกสาร และ ไม่ออกใบรับคำร้องให้ผู้ขออนุญาต เพื่อแลกกับการได้รับพิจารณา อนุญาตเมื่อแบบแปลน หรือเอกสาร รายการต่าง ๆ ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	๔ x ๔ สูงมาก	๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดบริหาร ๓. จัดทำคู่มือให้บริการประชาชน ๔. จัดทำข้อมูลเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ และขั้นตอนในการดำเนินการเผยแพร่ให้ ประชาชนทราบอย่างชัดเจน ๕. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปด้วย ความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบ ได้ ๖. จัดทำรายการตรวจในการพิจารณา ออกใบอนุญาตให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ โดยเคร่งครัด

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย /ก ารให้บริการตามภารกิจ	กระบวนการงาน โครงการอาหารกลางวัน ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน เนื่องจากจำนวนเด็กนักเรียนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนไม่มาก จึงทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างโครงการอาหารกลางวันนักเรียน ดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง จึงอาจทำให้เกิดช่องว่างในการเรียกรับผลประโยชน์อันมิควรได้จากร้านค้าที่เป็นผู้รับจ้างเหมาประกอบอาหารกลางวัน	๔ × ๒ ปานกลาง	๑. สร้างความเข้าใจให้แก่คณะกรรมการตรวจรับอาหารกลางวันให้ตรวจสอบวัตถุดิบในการประกอบอาหาร ให้ถูกต้องทั้งประเภท น้ำหนัก จำนวน และคุณภาพ และต้องตรวจสอบเอกสารสัญญา ๒. สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างข้าราชการครู ผู้ปกครอง ในการตรวจสอบความถูกต้องและเหมาะสมของคุณภาพ ปริมาณอาหารในทุกมื้ออาหาร ๓. กำชับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในการประกอบอาหารยึดตามระบบ Thai School Lunch เพื่อให้อาหารมีคุณภาพและมาตรฐาน
	กระบวนการงาน การบริการเก็บมูลฝอยทั่วไปในบ้านพักอาศัย ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน การประเมินปริมาณมูลฝอยที่จะจัดเก็บไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง เนื่องจากเจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง โดยแจ้งอัตราค่าธรรมเนียมไม่เป็นไปตามปริมาณมูลฝอยที่ประเมิน และไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด	๔ × ๒ ปานกลาง	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินปริมาณมูลฝอย ๒. เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำหนังสือแจ้งผลการประเมินปริมาณมูลฝอยและขอให้ชำระค่าธรรมเนียมตามที่กำหนดไว้เป็นหลักฐานเพื่อตรวจสอบ ๓. เจ้าหน้าที่ดำเนินการออกใบเสร็จรับเงินให้แก่ผู้ชำระ

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และการตรวจรับพัสดุ ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน ๑. มีการรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ในขั้นตอนการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ซึ่งอาจจะคัดเลือกบุคคลที่มีความใกล้ชิดที่สามารถสั่งการได้ เพื่อสั่งการให้บุคคลเหล่านั้นกระทำ หรือเลี่ยงกระทำการอันจะเป็นประโยชน์แก่ผู้ประกอบการ ๒. มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในขั้นตอนการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ซึ่งจะคัดเลือกบุคคลที่ไม่มีความรู้ความสามารถในงานที่เกี่ยวข้องมาเป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจส่งผลให้การตรวจสอบเงื่อนไขของพัสดบบางรายการไม่เป็นไปตามคุณลักษณะเฉพาะที่ทางราชการกำหนดไว้	๓ x ๕ สูงมาก	๑. ให้มีการตรวจสอบพฤติกรรม และผลการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ก่อนนำไปแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ๒. กรณีที่ตรวจพบว่ามีทุจริตให้มีการดำเนินการทางวินัยอย่างเด็ดขาด ๓. ให้มีการจัดเก็บเอกสาร หลักฐานเพื่อสามารถตรวจสอบได้ในภายหลัง ๔. การคัดเลือกคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยให้คัดเลือกจากผู้มีความรู้ความสามารถ ซึ่งสามารถตรวจรับพัสดุได้ตามขอบเขตของงาน หรือคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่กำหนดไว้ ๕. ให้มีการจัดทำคู่มือแนวทางการตรวจรับและเอกสารรายละเอียดเกี่ยวกับพัสดุที่กรรมการตรวจรับ แจกจ่ายให้กับกรรมการได้รับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการตรวจรับทุกครั้ง
๔. การบริหารงานบุคคล	กระบวนการ การประกาศสรรหาและเลือกสรรบุคคลเพื่อบรรจุเป็นพนักงานจ้าง ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน มีการเรียกรับเงิน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่น เพื่อช่วยเหลือในการสอบเข้าบรรจุแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กระบวนการ การรับโอน(ย้าย) พนักงานเทศบาล ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน มีการเรียกรับเงิน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่น เพื่อช่วยเหลือในการรับโอน(ย้าย)	๓ x ๕ สูงมาก	๑. กำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นธรรม และทำในรูปแบบของคณะกรรมการ มีรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. มีการประชาสัมพันธ์ประกาศรับสมัครทางเว็บไซต์หลักของเทศบาล ตำบลทวาเหนียวเพื่อแสดงถึงการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ๓. มีการดำเนินการการในรูปแบบของคณะกรรมการพิจารณา

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสดังขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสดังขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง / ปี
4	สูง	มีโอกาสดังขึ้นบ่อยครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน 4 ครั้ง / ปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสดังขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน 3 ครั้ง / ปี
2	น้อย	มีโอกาสดังขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน 2 ครั้ง / ปี
1	น้อยมาก	มีโอกาสดังขึ้นได้ยาก หรือ มีโอกาสดังขึ้น 1 ครั้ง / ปี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
5	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาท ขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
4	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ 500,000 บาท ถึง 1,000,000 บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความ โปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และ สังคมให้ความสนใจ
3	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาท ถึง 500,000 บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบ ข้อเท็จจริง
2	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท ถึง 250,000 บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาตพาดพิงคนภายใน หน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
1	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่มี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง การทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น 4 ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

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

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

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	15 – 25
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	9 – 14
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	4 – 8
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	1 – 3

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง