



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว โทร. ๐ - ๓๙๔๖ - ๐๒๐๓
ที่ - วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด อบต./ ปลัด อบต.บางสระแก้ว /นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว
เรื่องเดิม

ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช.แจ้งแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๑ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๒๓ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว ได้ดำเนินการจัดทำข้อมูลการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดแนบท้ายบันทึกข้อความนี้

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และให้ความเห็นชอบเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้วต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา


(นางพรอุมมา คณະดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นของ ปลัด อบต. บางสระแก้ว

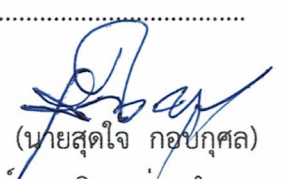
- ☒ เพื่อโปรดทราบ
☒ เห็นควรดำเนินการตามเสนอ
☐ เห็นควร


(นายบัญชา คงชู)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว

ความเห็นของ นายก อบต. บางสระแก้ว

- ☒ ทราบ
☒ ดำเนินการตามเสนอ
☐ สั่งการ


(นายสุตใจ กอบกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า
อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี



คำนำ

การทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน มีความซับซ้อน รุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ก่อให้เกิดความเสียหายและส่งผลต่อการพัฒนาประเทศในทุกมิติทั้งทางด้านสังคมที่ก่อให้เกิดความเหลื่อมล้ำ และไม่เท่าเทียมของประชาชน ด้านเศรษฐกิจที่กระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน และด้านการเมืองที่ทำให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ด้านความโปร่งใสของประเทศและเนื่องจากปัจจุบันได้ปรากฏข่าวในสื่อต่างๆ พบว่ามีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเรียก รับ สินบนของเจ้าหน้าที่ของรัฐเป็นจำนวนมาก

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้าจึงได้ดำเนินการ “ประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓” ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ตลอดจนการกระทำที่อาจนำไปสู่การขัดกันแห่งผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชันของบุคลากรภายในหน่วยงานต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘



สารบัญ

เรื่อง

หน้า

ส่วนที่ ๑ ความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

- | | |
|--|---|
| ๑. หลักการและเหตุผล | ๑ |
| ๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต | ๑ |
| ๓. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ | ๒ |
| ๔. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต และศัพท์เฉพาะ คำนิยาม | ๒ |

ส่วนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน

- | | |
|------------------------------------|---|
| ๕. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต | ๔ |
| ๖. ตารางระดับความเสี่ยงการทุจริต | ๕ |

ส่วนที่ ๓ ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน

- | | |
|--|---|
| ๗. ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน | ๖ |
| ๘. ปัญหาและอุปสรรคของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน | ๖ |
| ๙. แนวทางการปรับปรุงแก้ไขของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน | ๖ |
| ๑๐. เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต | ๗ |
| ๑๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประเด็นสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางสระแก้ว อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี | ๘ |



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี

ส่วนที่ ๑

ความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑. หลักการและเหตุผล

การทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นมาอย่างต่อเนื่องยาวนาน มีความซับซ้อนรุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ก่อให้เกิดความเสียหายและส่งผลต่อการพัฒนาประเทศในทุกมิติทั้งทางด้านสังคมที่ก่อให้เกิดความเหลื่อมล้ำ และไม่เท่าเทียมของประชาชน ด้านเศรษฐกิจที่กระทบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุนและด้านการเมืองที่ทำให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์ด้านความโปร่งใสของประเทศ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็น การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีเป้าหมายหลัก เพื่อให้ภาครัฐมีความโปร่งใสปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบได้กำหนดแนวทางในการพัฒนาเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยให้ความสำคัญกับการปรับและหล่อหลอมพฤติกรรมของ “คน” ให้มีจิตสำนึก และพฤติกรรมที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต โดยการเปลี่ยนแปลงวิธีคิด (Paradigm Shift) หรือสามารถ แยกแยะประโยชน์ส่วนตนออกจากประโยชน์ส่วนรวมได้ อีกทั้งยังได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนา “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานภาครัฐ ผ่านการสร้างนวัตกรรมในการต่อต้าน การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอนการดำเนินงานโดยแนวทางการสร้างความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐที่สำคัญ ประการหนึ่ง คือ “การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต” เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

นอกจากนี้ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้หน่วยงานภาครัฐได้สำรวจสถานะ และปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กรให้นำไปสู่ปรับปรุงและพัฒนาการบริหาร จัดการของหน่วยงานให้เป็นไปอย่างมีธรรมาภิบาลและมีมาตรการในการป้องกันการทุจริตภายในองค์กร ได้กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐเปิดเผยข้อมูลตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment : OIT) ในตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เรื่อง การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตอันเป็นการกำหนดมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสภายในหน่วยงานและ การกำกับ ติดตามให้มีการนำไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

(๑) เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์เกิดประโยชน์สุขแก่ ประชาชน

(๒) เพื่อป้องกันความเสียหายแก่หน่วยราชการของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

(๓) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่จะทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจจะเกิดขึ้นใน อนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ

/(๔) เพื่อกำหนด...

(๔) เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง

(๕) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้

(๖) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถ บริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน

๑.๒ ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. มีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบจากการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๒. หน่วยงานบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ปลอดจากการทุจริต และประพฤติมิชอบ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

๓. หน่วยงานได้รับความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติราชการของหน่วยงาน ตลอดจนประชาชนทั่วไป

๒.๑ ประเภทความเสี่ยงการทุจริต และศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๔ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย

๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) และการบริหาร ความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง (Risk)	➤ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง, ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส) ➤ เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและ ไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)	➤ กระบวนการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสียหาย และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	➤ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
การรับสินบน (Bribery)	➤ การตกลงรับข้อเสนอที่ให้หรือสัญญาว่าจะให้ผลประโยชน์ต่าง ๆ ทั้งในรูปแบบของทรัพย์สิน สิ่งของ หรือสิ่งตอบแทน เพื่อเป็นแรงจูงใจในการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือศีลธรรมซึ่งการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ของรัฐ เป็นรูปแบบหนึ่งที่แสดงถึงพฤติกรรมการทุจริต เป็นการใช้อำนาจที่ได้รับมอบหมายในการแสวงหาประโยชน์
การขัดกันระหว่าง ประโยชน์ส่วนตน กับประโยชน์ส่วนรวม	➤ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐ หรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตนเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วน ได้เสียในรูปแบบต่าง ๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตนหรือความสัมพันธ์ส่วนตนเข้า มามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจในการพิจารณา ตัดสินใจ ในการกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการดังกล่าวขึ้น เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่น ๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

ส่วนที่ ๒

การวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยงด้านการรับสินบน

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน เป็นการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยง เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นและดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงด้านการรับสินบน ได้แก่ ระดับในโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรง (Impact) และระดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากข้อมูลเป็นเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อย
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นปานกลาง
๔	มาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมาก
๕	มากที่สุด	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากที่สุด

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อผลการปฏิบัติงาน

ระดับ	โอกาส	คำอธิบาย
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงาน
๒	น้อย	ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงาน
๓	ปานกลาง	บรรยายการปฏิบัติงานไม่เหมาะสม
๔	มาก	ลงโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง
๕	มากที่สุด	ลงโทษทางวินัยอย่างร้ายแรง

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงให้เห็นถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	มาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงต่ำ	๑ - ๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	๔ - ๙ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มีมาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงสูง	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ระดับความเสี่ยงมาก	๑๗ - ๒๕ คะแนน	ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง หรือหลีกเลี่ยง โดยการ หยุด ยกเลิก เปลี่ยนแปลงกิจกรรม

ตารางระดับความเสี่ยง(Degree of Risk)

ความรุนแรง ของ ผลกระทบ (Impact)	๕	๕	๑๐	๓๕	๒๐	๒๕
	๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	๒	๒	๒	๖	๘	๑๐
	๑	๑	๒	๓	๔	๕
		๑	๒	๓	๔	๕
	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood)					

องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า ได้ศึกษาถึงปัญหาและแนวโน้มในการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนที่พบว่า มีความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการรับสินบน โดยวิเคราะห์จากผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

๑. การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ (การขออนุญาตก่อสร้าง ฯ) ซึ่งอาจมีเจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น ไม่เป็นไปตามกฎหมายเช่น การตรวจเอกสาร มีโอกาสที่จะให้เกิดการทุจริตได้

๒.การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (การรับชำระภาษีโรงเรือน และที่ดิน) เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน ผู้มาติดต่อขอรับบริการเสียภาษีจากการปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินภาษีให้น้อยลง นอกจากนี้อาจมีการรับของขวัญของกำนัลจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร ซึ่งมีโอกาสที่จะให้เกิดการทุจริตได้

๓.การจัดซื้อจัดจ้าง อาจมีเจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน จากผู้ประกอบการ และอาจมีการรับสินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ ให้กับคู่สัญญาเจ้าหน้าที่เลือกคู่สัญญาที่จะจัดซื้อจัดจ้างที่รู้จักหรือสนิทสนมเป็นการส่วนตัว หรือเป็นญาติพี่น้องซึ่งมีโอกาที่จะให้เกิดการทุจริตได้

๔.การบริหารงานบุคคล เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน กรณีมีการโยกย้ายตำแหน่งหรือการเปลี่ยนสายงานการปฏิบัติงานให้สูงขึ้น นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนอย่างไม่เป็นธรรม และการช่วยเหลือญาติพี่น้องหรือพวกพ้องในการสอบคัดเลือกเพื่อเป็นพนักงานจ้างของหน่วยงานเจ้าหน้าที่เลือกคู่สัญญาที่จะจัดซื้อจัดจ้างที่รู้จักหรือสนิทสนมเป็นการส่วนตัว หรือเป็นญาติพี่น้อง ซึ่งมีโอกาสที่จะให้เกิดการทุจริตได้มาก

ส่วนที่ ๓

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน

๓.๑ ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน

๑. บุคลากรในองค์กรเกิดความตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งควรมีการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการทำงานให้มีความถูกต้อง เที่ยงธรรมมากขึ้น

๒. ควรมีการกำหนดมาตรการหรือแนวทางปฏิบัติจากการรับสินบนให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

๓. ควรกำหนดบทลงโทษอย่างเคร่งครัดสำหรับในเรื่องดังกล่าว

๓.๒ ปัญหาและอุปสรรคของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการรับสินบน

๑. หน่วยงานไม่ให้ความสำคัญหรือยังมองไม่เห็นปัญหาที่เกิดขึ้นที่จะส่งผลต่อบุคลากร หรือองค์กร จึงไม่ปฏิบัติตามแนวทางที่ถูกต้อง

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านสินบน ยังต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เพราะเจ้าหน้าที่ยังคงปฏิบัติแบบวิธีเดิม

๓. การวิเคราะห์ปัญหาดังกล่าวยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรมในหน่วยงาน ทำให้บางกิจกรรมยังมีความเสี่ยงในด้านนี้

๓.๓ แนวทางการปรับปรุงแก้ไขปัญหาความเสี่ยงด้านการรับสินบน

๑. กำหนดมาตรการ หลักเกณฑ์ หรือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจนมากขึ้น เพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กรในด้านความโปร่งใสและการทุจริต

๒. นำประเด็นความเสี่ยงของการรับผลประโยชน์ทับซ้อน มาร่วมวิเคราะห์ความเสี่ยงมาปรับปรุงเพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าวภายในหน่วยงาน

๓. จัดอบรม สัมมนาเพื่อให้ความรู้แก่บุคลากรในองค์กร ในเรื่องของระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องของการปฏิบัติงาน พร้อมบทลงโทษเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านการรับสินบนหรือการหาช่องทางเพื่อกระทำความผิดในการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประเด็นสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
องค์การบริหารส่วนตำบลบางสระเก้า อำเภอแหลมสิงห์ จังหวัดจันทบุรี

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	โอกาส เกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราช บัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ (การขอ อนุญาตก่อสร้าง ฯ)	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับ สินบน เพื่อให้การพิจารณา อนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น สะดวกใน การพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ (การขอ อนุญาตก่อสร้าง ฯ)	๑.ผู้บังคับบัญชา ขาดการ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้มาขอ อนุญาต	๑.พ.ร.บ. ควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ แก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๕๘ มาตรา ๒๑ และมาตรา ๒๑ ทวิ ๒.กฎกระทรวง กำหนดแบบคำขอ อนุญาต ใบอนุญาต และใบรับรองคำสั่ง และแบบหนังสือตาม กฎหมายว่าด้วยการ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๖๔	๒	๑	น้อย	๑.มีการจัดทำประกาศ นโยบาย No Gift Policy งด รับ งด ให้ ของขวัญของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ พร้อม แจ้งเวียนให้พนักงานใน หน่วยงานทราบ ๒.จัดทำแผนผังขั้นตอน การปฏิบัติงานตาม กฎหมาย เผยแพร่ให้ ชัดเจน ณ จุดบริการ พร้อมประชาสัมพันธ์ ให้ผู้รับบริการทราบ ๓.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมติดตามการ ปฏิบัติงาน และกำกับ การปฏิบัติหน้าที่เป็นไป ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๔.เพิ่มช่องทางการ ร้องเรียนการทุจริต	จำนวน เรื่องร้องเรียน	สำนักปลัด อบต.

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	โอกาส เกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (การรับชำระภาษีโรงเรือนและที่ดิน)	๑.เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน ผู้มาติดต่อขอรับบริการเสียภาษีจากการปฏิบัติหน้าที่ในการประเมินภาษีให้น้อยลง ๒.การรับของขวัญของกำนัลจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเอื้อประโยชน์ให้กับผู้มาติดต่อขอรับบริการประเมินการเสียภาษี ประกอบกร้านค้า/โรงเรือนที่ดินฯ	๑.พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	๒	๑	น้อย	๑.มีการจัดทำประกาศนโยบาย No Gift Policy งดรับ งดให้ของขวัญของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ พร้อมแจ้งเวียนให้พนักงานในหน่วยงานทราบ ๒.จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ให้ชัดเจน ณ จุดบริการ พร้อมประชาสัมพันธ์ให้ผู้รับบริการทราบ ๓.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมติดตามการปฏิบัติงาน และกำกับการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๔.เพิ่มช่องทางการร้องเรียนการทุจริต	จำนวนเรื่องร้องเรียน	สำนักปลัด อบต.

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	โอกาส เกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
๓.	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑.เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับ สินบน จากผู้ประกอบการ ๒.การรับสินบน/ของขวัญ/ สินน้ำใจ ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ ให้กับคู่สัญญา	๑.เจ้าหน้าที่เลือกคู่สัญญาที่ จะจัดซื้อจัดจ้างที่รู้จักหรือ สนิทสนมเป็นการส่วนตัว หรือเป็นญาติพี่น้อง	๑.พ.ร.บ.จัดซื้อจัด จ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๒	๑	น้อย	๑.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมติดตามการ ปฏิบัติงาน และกำกับ การปฏิบัติหน้าที่เป็นไป ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ส่งเสริมให้มีการ เปิดเผยข้อมูลการ จัดซื้อจัดจ้างอย่าง โปร่งใสผ่านเว็บไซต์ ของหน่วยงาน ๓.มีการจัดทำประกาศ นโยบาย No Gift Policy งดรับ งดให้ ของขวัญของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ พร้อมแจ้งเวียนให้ พนักงานในหน่วยงาน ทราบ ๔.อบรมความรู้ด้าน กฎหมายเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้างให้ผู้ตรวจรับ พัสดุทราบ และถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๕.เพิ่มช่องทางการ ร้องเรียนการทุจริต	จำนวน เรื่องร้องเรียน	สำนักปลัด อบต.

ลำดับที่	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	โอกาส เกิด	ผลกระทบ/ ความรุนแรง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการในการ บริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
๔.	การบริหารงานบุคคล	๑.เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับ สินบน กรณีมีการโยกย้าย ตำแหน่งหรือการเปลี่ยน สายงานการปฏิบัติงานให้ สูงขึ้น ๒.การประเมินผลการ ปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้น เงินเดือนอย่างไม่เป็นธรรม ๓.การช่วยเหลือญาติพี่น้อง หรือพวกพ้องในการสอบ คัดเลือกเพื่อเป็นพนักงาน จ้างของหน่วยงาน	๑.เจ้าหน้าที่เลือกคู่สัญญาที่ จะจัดซื้อจัดจ้างที่รู้จักหรือ สนิทสนมเป็นการส่วนตัว หรือเป็นญาติพี่น้อง	๑.พ.ร.บ.ระเบียบ บริหารงานบุคคล ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒.ระเบียบสำนักนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย การให้หรือรับ ของขวัญของ เจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ.๒๕๒๕	๒	๑	น้อย	๑.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมติดตามการ ปฏิบัติงาน และกำชับ การปฏิบัติหน้าที่เป็นไป ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.เผยแพร่ประกาศ กำหนดหลักเกณฑ์ใน การบริหารงานบุคคล ให้ทราบอย่างทั่วถึง ๓.มีการจัดทำประกาศ นโยบาย No Gift Policy งดรับ งดให้ ของขวัญของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่ พร้อมแจ้งเวียนให้ พนักงานในหน่วยงาน ทราบ ๔.เพิ่มช่องทางการ ร้องเรียนการทุจริต	จำนวน เรื่องร้องเรียน	สำนักปลัด อบต.