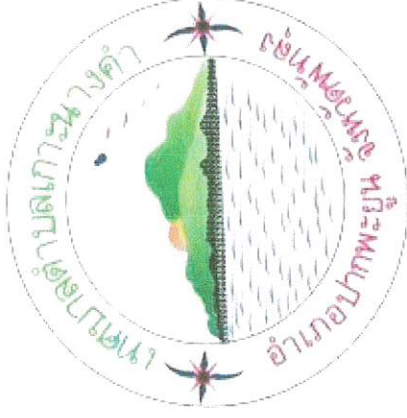


ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตเทศบาลตำบลเกาะนางคำ

อำเภอปากพะยูน้อย จังหวัดพัทลุง

คำนำ

เหตุการณ์ความเลี้ยงด้านการทุจริตเกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาค้นต่อที่แท้จริงได้ยาก ความเลี้ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันทุจริต คือ การแก้ไขปัญหการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนง ของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเลี้ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีพิพการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเลี้ยงขึ้นก็จะเป็นความเลี้ยงหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือการประเมินความเลี้ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการบริหารปฏิบัติงานประจำ

โดยการประเมินความเลี้ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตในภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝัาระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพตพิบัติมิชอบได้

เทศบาลตำบลเกาะนางคำได้ดำเนินการประเมินความเลี้ยงการทุจริตเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรฐาน ระเบียบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุก

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
เทศบาลตำบลเกาะนางคำ

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกัน การทุจริตจะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริตลงจนการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็นการป้องกัน การทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาบางอย่างหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นการเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรอื่น ที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการทำงานประจำ

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกัน การทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. ความแตกต่างระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงกับการตรวจสอบภายใน

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นการตรวจสอบความเสี่ยงเป็นไปตามความเสี่ยงเป็นลักษณะ Post-Decision

๓. การอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

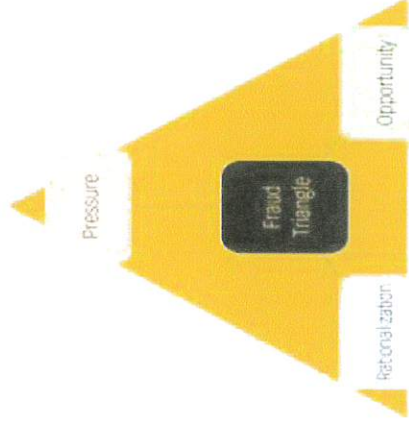
กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๔ กระบวนการ ดังนี้

- corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้วทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อป่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับ ความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสแก่ผู้บริหาร

- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสูญเสียต่อการกระทำผิดในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น (Known Factor) ที่รู้ไว้ทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
- Forecating : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่เกิดขึ้นและป้องกันปราบปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อนและ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (ประเด็นสืบสวน) ของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ
อำเภอปากพะยูน จังหวัดพัทลุง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
				ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			
๑	การอนุมัติ อนุญาต ตามพรบ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาต พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. เจ้าหน้าที่มีการรับสินบนจากผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน ๒. เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนผู้ขออนุญาตประกอบกิจการในพื้นที่ เพื่อแลกกับใบอนุญาตประกอบกิจการ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณีที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	พ.ร.บ. อำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในเรื่องนี้	✓				๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานอย่างละเอียดทุกขั้นตอน และระบุเอกสารที่ต้องใช้ในการขออนุญาตอย่างละเอียด ๒. ให้ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ให้ถูกต้องครบถ้วน ๓. ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์เอกสารที่ใช้ในการยื่นคำร้อง ขั้นตอน ระยะเวลา อย่างชัดเจน ๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจสอบทุกครั้งทั้งก่อนและหลังการขออนุญาต ๕. จัดฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในการพิจารณาออกใบอนุญาต ๖. สร้างการมีส่วนร่วมป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต โดยจัดช่องทางร้องเรียน	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	กองช่าง
๒	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลตอบแทนสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ	พ.ร.บ.กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องในเรื่องนี้	✓				๑. จัดทำประกาศมาตรการป้องกัน การเรียกรับสินบน ๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลการจัดทำโครงการ ๓. ผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงาน	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	ทุกส่วนงาน

ที่	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการ	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	ผู้รับผิดชอบ
				ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง			
		๒. การรับของขงวิทยุจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร ๓. เจ้าหน้าที่ที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ						งานโครงการอย่างต่อเนื่อง ๔. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ๕. หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญหรือการปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายนโยบายของรัฐ		
๓	การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงินของขงวิทยุ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญารายหนึ่งรายใด	พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	✓				๑. ผู้บังคับบัญชาให้มีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ๓. จัดทำคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร ๔. มีขั้นตอนเสนอความเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับชั้นบังคับบัญชาและมีกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม ๕. โครงการฝึกอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุประจำปี	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดจ้าง	กองคลัง
๔	การบริหารงานบุคคล	๑. การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนจากผู้สมัคร เพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน	พระราชบัญญัติการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒	✓				๑. กำหนดนโยบาย มาตรการหรือแนวทางการปฏิบัติที่ดี เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดทางทุจริต ๒. สร้างความรู้ความเข้าใจและสร้างวัฒนธรรมที่เน้นกับบุคคล	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล	สำนักปลัดเทศบาล