

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยงาน เทศบาลเมืองฉะเชิงเทรา อ.เมือง จ.ฉะเชิงเทรา

การแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ๓ ด้าน ดังต่อไปนี้

- (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- (๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๑. หลักการและเหตุผล

เทศบาลเมืองฉะเชิงเทราได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน เพื่อป้องกันและลดโอกาสการเกิดการทุจริต โดยวิเคราะห์กระบวนการงานที่มีความเสี่ยง และกำหนดมาตรการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวทางของ สำนักงาน ป.ป.ช. ภายใต้การประเมิน Integrity and Transparency Assessment (ITA)

๒. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ เกณฑ์การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงคุณภาพหรือเชิงบรรยาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง/เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือค่อนข้างบ่อย
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดแต่นานๆ ครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดได้ยาก/น้อยมาก

๒.๒ เกณฑ์การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิด ๕ ครั้ง/ปี
๔	สูง	มีโอกาสเกิด ๔ ครั้ง/ปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิด ๓ ครั้ง/ปี
๒	น้อย	มีโอกาสเกิด ๒ ครั้ง/ปี
๑	น้อยมาก	ไม่มี หรือมีโอกาสเกิด ๑ ครั้ง/ปี

๓. เกณฑ์การวิเคราะห์ผลกระทบความเสี่ยง

๓.๑ เกณฑ์การวิเคราะห์ผลกระทบความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risks: F)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑,๐๐๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป
๔	สูง	มากกว่า ๑๐๐,๐๐๑ แต่ไม่เกิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๑ แต่ไม่เกิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท
๒	น้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๑ แต่ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓.๒ เกณฑ์การวิเคราะห์ผลกระทบความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน (Operation Risks: O)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานรุนแรงมาก
๔	สูง	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานรุนแรง
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบบางอย่างต่อกระบวนการทำงาน
๒	น้อย	มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงานเล็กน้อย
๑	น้อยมาก	ไม่มีผลกระทบต่อกระบวนการทำงาน

๓.๓ เกณฑ์การวิเคราะห์ผลกระทบความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks: L)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ ขึ้นรุนแรงมาก
๔	สูง	ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ ขึ้นรุนแรง
๓	ปานกลาง	ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ อย่างมีนัยสำคัญ
๒	น้อย	ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ เล็กน้อย
๑	น้อยมาก	ไม่มีการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ

๔. เกณฑ์ระดับความรุนแรงความเสี่ยงการทุจริต

ผลกระทบของความเสียหาย	สูงมาก	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
	สูง	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
	ปานกลาง	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
	น้อย	๒	๔	๖	๘	๑๐
	น้อยมาก	๑	๒	๓	๔	๕
	น้อยมาก	น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

๕. เกณฑ์กำหนดระดับความเสี่ยงและการยอมรับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	Risk Ranking	แถบสี	การยอมรับความเสี่ยง
สูงมาก	๑๗ - ๒๕		ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ (จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงอย่างเร่งด่วน ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที)
สูง	๑๐ - ๑๖		ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ (ต้องมีมาตรการลดความเสี่ยงเพื่อให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้)
ปานกลาง	๖ - ๙		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (แต่ต้องมีมาตรการควบคุมความเสี่ยง)
ต่ำ	๑ - ๕		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้(ไม่ต้องควบคุมความเสี่ยง)

๖. ตารางประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ตามภารกิจของหน่วยงาน

ที่	ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสียหาย	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต	
๑	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติอนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	การอนุญาตก่อสร้างอาคาร	การเรียกรับผลประโยชน์ในระหว่างการตรวจสอบเอกสารการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร	ผู้มาติดต่อให้สินบนแก่หน่วยงานเพื่อให้ออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร	๔	๔	สี่ส้ม	ระดับสูง	๑. จัดทำแนวปฏิบัติและขั้นตอนการให้บริการ (SOP) ให้ชัดเจน พร้อมกำหนดระยะเวลา และเผยแพร่ให้ประชาชนรับทราบ ๒. ส่งเสริมและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามจริยธรรมและระเบียบอย่างเคร่งครัด รวมถึงการอบรมเรื่องการทุจริตและบทลงโทษ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและช่องทางร้องเรียนการทุจริตเพื่อรับเรื่อง ตรวจสอบ และดำเนินการอย่างไร้เงา ๔. กำกับติดตามการปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด เพื่อลดโอกาสการใช้อำนาจโดยมิชอบ ๕. เปิดเผยข้อมูลและประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน ให้ประชาชนสามารถตรวจสอบและเข้าถึงข้อมูลได้
๒	ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจทางกฎหมาย	การใช้อำนาจดำเนินการตามหน้าที่	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ โดยรับการรับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	การให้สินบนเพื่อสนับสนุนแผนงานหรือโครงการอื่น ช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร	๑	๓	สีเขียว	ระดับต่ำ	๑. จัดทำประกาศ มาตรการป้องกันการเรียกรับสินบน ๒. แสดงคู่มือหรือมาตรฐานในการให้บริการ เผยแพร่และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง ๓. ผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่างต่อเนื่อง เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรในหน่วยงาน ๕. หากมีสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัล โดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายนโยบายของรัฐ

ที่	ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสียหาย	การประเมินระดับความเสี่ยง				มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
					โอกาสเกิดการทุจริต	เกณฑ์ผลกระทบ	Risk Score	ความรุนแรงของการทุจริต	
๓	ความเสี่ยงการทุจริตการใช้จ่ายงบประมาณ	การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกระทำการตรวจรับพัสดุหรือการตรวจรับงานจ้าง เพื่อให้การตรวจเป็นเท็จไม่ถูกต้องครบถ้วน	ผู้รับเหมาให้สินบนแก่หน่วยงานเพื่อให้เกิดการแบ่งซื้อแบ่งจ้าง	๓	๔	สี่ส้ม	ระดับสูง	<p>๑. กำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างผู้จัดทำรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) ผู้ควบคุมงาน และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ</p> <p>๒. จัดทำหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการตรวจรับพัสดุอย่างเป็นระบบ โดยกำหนดแบบตรวจรับ (Checklist) และเอกสารหลักฐานประกอบการตรวจ</p> <p>๓. กำหนดให้มีระบบการตรวจสอบและควบคุมภายในหลายระดับ โดยให้มีการตรวจทานจากหน่วยงานหรือคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม รวมทั้งดำเนินการสุ่มตรวจในกรณีที่มีความเสี่ยงสูง</p> <p>๔. กำหนดมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนและการรับสินบน ยึดถือแนวนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) และจัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต</p> <p>๕. เสริมสร้างความโปร่งใสในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง โดยเปิดเผยข้อมูลแผนการจัดซื้อจัดจ้าง รายละเอียด TOR และผลการดำเนินงานผ่านช่องทางของหน่วยงาน พร้อมทั้งควบคุมมิให้มีการแบ่งซื้อแบ่งจ้างโดยมิชอบ</p>