

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
เทศบาลตำบลพันเสา อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามภารกิจที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

วิธีวิเคราะห์ความเสี่ยง

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มการระบุความเสี่ยงจากกระบวนการ อธิบายรูปแบบ พฤติการณ์ เหตุการณ์ ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ กิจกรรม แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตที่มีประสิทธิภาพ

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) มี ๓ ด้าน ได้แก่

- (๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- (๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- (๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๒. ระดับโอกาสและผลกระทบความเสี่ยง

๒.๑ ระดับโอกาส มี ๓ ระดับ ได้แก่

- (๑) ระดับสูง หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตสูง
- (๒) ระดับปานกลาง หมายถึง เป็นขั้นตอนหลักของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตไม่สูงมาก
- (๓) ระดับพอใช้ หมายถึง เป็นขั้นตอนรองของกระบวนการ และมีความเสี่ยงในการทุจริตน้อย จนถึงระดับไม่มีผลกระทบ

๒.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มี ๓ ระดับ ได้แก่

- (๑) ระดับสูง หมายถึง มีผลต่อผู้ให้บริการ ผู้มีส่วนได้เสีย หน่วยงานที่กำกับดูแล พันธมิตร เครือข่าย การเงิน ในระดับที่รุนแรง
- (๒) ระดับปานกลาง หมายถึง มีผลต่อผู้ให้บริการ ผู้มีส่วนได้เสีย หน่วยงานที่กำกับดูแล พันธมิตร เครือข่าย การเงิน ในระดับที่ไม่รุนแรง
- (๓) ระดับต่ำ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนการภายใน การเรียนรู้ องค์ความรู้ภายในหน่วยงาน

๓. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- ๓.๑ ระดับ ๑ หมายถึง กิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่ต้องใช้การเฝ้าระวัง
- ๓.๒ ระดับ ๒ หมายถึง กิจกรรมหรือขั้นตอนรองที่อาจใช้ตัวเลือกของการเฝ้าระวัง

๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี หมายถึง จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ให้บริการ ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ หมายถึง จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ให้บริการ ผู้รับมอบผลงาน องค์กร แต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ

ต่ำ หมายถึง จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงบางส่วน การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบต่อผู้ให้บริการ ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

๕. ตัวชี้วัดความสำเร็จ ใช้การร้องเรียนเป็นตัวชี้วัด โดยมีระดับดังนี้

ระดับ ๐ หมายถึง ไม่มีข้อร้องเรียน การปฏิบัติอยู่ในระดับที่น่าพอใจ สามารถจัดการความเสี่ยงได้ดี

ระดับ ๑ หมายถึง มีข้อร้องเรียน การปฏิบัติอยู่ในระดับที่ไม่น่าพอใจ ยอมรับไม่ได้ ต้องบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่ม

๖. การติดตามประเมินผล

ให้ผู้รับผิดชอบของแต่ละสำนัก/กองที่เกี่ยวข้อง รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ให้ผู้บริหารทราบ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง หรือทุก ๖ เดือน ของแต่ละปีงบประมาณ

ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง และแผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ในภารกิจงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เทศบาลตำบลพันเสา อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

ประเด็นความเสี่ยง	กระบวนการ	รูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ โอกาส เกิดการ ทุจริต	ระดับ ผลกระทบ	ระดับความ จำเป็นใน การเฝ้า ระวัง	มาตรการป้องกัน ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ	กำหนดแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ	การ ติดตาม ประเมินผล
๑. ด้านความโปร่งใส ของการใช้จ่าย งบประมาณและการ บริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ	การใช้จ่าย ไม่เกี่ยวข้องกับ ราชการ (ใช้ส่วนตัว)	๑. ใช้ในงานศพ ๒. ใช้ในงานแต่งงาน ๓. ใช้ในงานบวช ๔. ใช้ในงานขึ้นบ้านใหม่ งานบุญ งานวัด งานอื่น ๆ ๕. ใช้ในธุระส่วนตัวของ เจ้าหน้าที่ หรือญาติพี่น้อง ๖. ใช้ไปซื้อของหลังการ ประชุม หรือรับส่งผู้ป่วย	ปานกลาง	ปานกลาง	๑	- จัดประชุมทำความเข้าใจ หรือจัดทำคู่มือ การใช้รถ เพื่อป้องกัน ความเสียหายเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิด ผลประโยชน์ทับซ้อน - จัดทำประกาศและ แจ้งเวียน ประชาสัมพันธ์ข้อความ ร่วมมือผ่านสื่อของ หน่วยงาน	จำนวน เรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับ การใช้รถ ราชการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	สำนักปลัด เป็นหน่วยงาน รับผิดชอบ หลัก	รายงานผล การติดตาม แผนการ บริหาร ความเสียง ทุก ๖ เดือน
หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง : สำนักปลัดเทศบาลตำบลพันเสา										
ชื่อผู้รายงาน : นางสาววรรณ เจนจบ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน										

ประเด็นความเรียง	กระบวนการ	กระบวนการ	ระดับความจำเป็นในการวิจัย	มาตรการป้องกันผลกระทบ	ตัววัดผลสำเร็จ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ	การติดตามประเมินผล
๒. ด้านความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและตำแหน่งหน้าที่	การจัดซื้อจัดจ้าง	ปานกลาง	๑	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำและเผยแพร่แผนการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรฐานความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเข้มงวด - ทุกรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง - กำกับให้มีการตรวจสอบความล้มเหลวระหว่างคู่สัญญา - ทุกรายงานการให้หรือรับผลประโยชน์ใด 	จำนวนเรื่องร้องเรียนการจัดซื้อจัดจ้าง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	กองคลังเป็นหน่วยงานรับผิดชอบหลัก	รายงานผลการติดตามแผนการบริหารความเรียงทุก ๖ เดือน
<p>หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเรียง : กองคลัง เทศบาลตำบลพันเสา</p> <p>ชื่อผู้รายงาน : นางวันเพ็ญ กับนาง ดำแพง นกวิชาการพัสดุ</p>								

การประเมินผลการปฏิบัติงานตามมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน จากเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ปัจจัยที่อาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน มี ๒ กรณี ดังนี้

๑. การใช้ราชการเพื่องานส่วนตัวหรือไม่เป็นไปตามระเบียบ
๒. การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

จากผลการประเมิน พบว่า ผู้บริหารได้ให้ความสำคัญ และสั่งการให้มีการดำเนินการตามมาตรการป้องกันการทุจริต และกำหนดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง หรือทุก ๖ เดือน เพื่อกำกับดูแลและวางแผนทางปรับปรุงแก้ไขต่อไป

ประโยชน์ของการจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. บุคลากรในหน่วยงานเกิดความตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระบบงาน หรือการปฏิบัติงานโดยไม่ตั้งใจ และปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในระบบงานหรือการปฏิบัติงานให้ถูกต้องยิ่งขึ้น
๒. สำนัก/กอง ที่อาจเกิดปัญหาด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้มีการปรับปรุงแก้ไขหรือแนวทางการปฏิบัติ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
๓. สามารถใช้เป็นฐานข้อมูลและองค์ความรู้สำหรับการบริหาร และการปฏิบัติงาน เพื่อลดปัญหาการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนมีประสิทธิภาพ และมุ่งสู่องค์กรที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน

การเสนอแนะแนวทางเพื่อการขับเคลื่อนมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การกำหนดหลักเกณฑ์ทางจริยธรรมให้ชัดเจนว่าอะไรคือสิ่งที่ผิด และอะไรคือสิ่งที่ถูก โดยการกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันมิให้เกิดปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อนในแต่ละกระบวนการงาน เพื่อให้หลักเกณฑ์ทางจริยธรรมมีความชัดเจน สามารถนำไปปฏิบัติได้ พร้อมกับมีบทลงโทษสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตาม
๒. การถ่ายทอด ปลุกฝังหลักเกณฑ์ทางคุณธรรม จริยธรรมสู่เจ้าหน้าที่ของเทศบาล โดยการจัดประชุมเพื่อชี้แจงทำความเข้าใจ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ เพื่อก่อให้เกิดความกระจ่างในประเด็นที่สงสัย มาตรการดังกล่าวนี้ถือเป็นการถ่ายทอดและปลุกฝังให้เจ้าหน้าที่เกิดความตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อน ตลอดจนสามารถยับยั้งตนเองและห้ามปรามผู้อื่นมิให้กระทำการอันอาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อนได้ รวมทั้งการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้มีความผิดเกี่ยวกับวินัยอย่างชัดเจนนั้น จะช่วยลดปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อนหรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมให้ลดน้อยลง

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน พบว่า มีความเสี่ยงใน ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมการใช้รถราชการ และกิจกรรมการดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งจะได้รายงานผลการปฏิบัติงานตามมาตรการป้องกันการทุจริตต่อไป
