



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเสมีจ

ที่ ๓๘๖/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเสมีจ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ซึ่งเป็นการประเมินเพื่อวัดระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยเสนอการบูรณาการเครื่องมือการประเมินคุณธรรมการดำเนินงาน (Integrity Assessment) และดัชนีวัดความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ประกอบกับพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ.๒๕๔๑ (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๐ และ ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๕๔) หมวด ๙ มาตราที่ ๑๐๐ - ๑๐๓ เป็นส่วนหนึ่งที่สำคัญของปัญหาการทุจริตที่เกิดขึ้นในระบอบราชการ

เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเสมีจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตและตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยกฎหมาย ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------------|---|-------------------|
| ๑. นางเรืองรอง อรุณวรรณนะ | ปลัด อบต.เสมีจ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวชุติมณฑน์ สาทิพจันทร์ | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. นางจุฬารัตน์ วุฒิยา | หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี รักษาการแทน | กรรมการ |
| | ผู้อำนวยการกองคลัง | |
| ๔. นายอัครพล รุ่งเรือง | นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาการแทน | กรรมการ |
| | ผู้อำนวยการกองช่าง | |
| ๕. นายสมภพ ชอบทอง | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทน | กรรมการ |
| | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | |
| ๖. นางสาวณัฐธิชา สุมาลย์ | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายสุระเวช ไชยพินนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมีจ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

ที่ สร.๘๔๐๐๑/..... วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้ดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานภาครัฐยกระดับการดำเนินงานของหน่วยงานในด้านคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใส โดยมีเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงในด้านการป้องกันการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้มีมาตรการและแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานและการป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ที่มีความเสี่ยงในการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจเกิดการทุจริตในองค์กร จึงต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานในหน่วยงาน จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิงได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้นำแนวคิดการบริหารความเสี่ยงมาเป็นเครื่องมือดำเนินการ เพื่อให้มีมาตรการในการป้องกันความผิดพลาด ความเสียหายและความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นกับภารกิจงานขององค์กรในอนาคต และช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมิงจะไม่มีทุจริต โดยนำผลที่ได้มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้การบริหารงานเกิดความโปร่งใส

๓. ข้อเสนอแนะ/พิจารณา

เพื่อให้การดำเนินการป้องกันการทุจริต เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงเห็นควรให้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตและตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยกฎหมายต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวนุชธิชา สุมาลย์)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

/ความเห็น...

- ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นางสาวชุติมณฑน์ สาทิพจันทร์)
หัวหน้าสำนักปลัด

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นางเรืองรอง อรุณวรรณะ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง

.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายสุระเวช ไชยพินนา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสมิง



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลเสม็ด
อำเภอลำโรงทาบ จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

การวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปีและรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาตามระยะเวลาที่กำหนด รวมทั้งการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ กำหนดดัชนีตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงจึงได้นำ แนวคิดการบริหารความเสี่ยงมาเป็นเครื่องมือดำเนินการ เพื่อป้องกันความผิดพลาด ความเสียหายและความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นกับภารกิจงานขององค์กรในอนาคต และช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง จะไม่มีการทุจริต โดยมีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าได้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ เป็นการระดมความคิดเห็นร่วมกันระหว่างผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง โดยนำผลที่ได้มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้การบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง เกิดความโปร่งใส

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ตามมาตราฐาน เพื่อกำหนดมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริต การบริหารงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และการแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบายสำคัญเร่งด่วนหรือภารกิจที่ได้รับมอบหมาย และเพื่อแสดงเจตจำนงสุจริตและตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้ เพื่อประโยชน์ต่อประชาชนสูงสุด

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมี้ง
อำเภอสำโรงทาบ จังหวัดสุรินทร์

สารบัญ

| เรื่อง | หน้า |
|---|------|
| บทที่ ๑ บทนำ | |
| ๑. หลักการและเหตุผล | ๑ |
| บทที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต | |
| ๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต | ๒ |
| ๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | ๓ |
| ๒.๑ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต | ๔ |
| ๒.๒ ประเด็นการประเมินความเสี่ยงการทุจริต | ๔ |
| ๒.๓ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต | ๕ |
| การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ | ๑๐ |
| บทที่ ๓ การจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต | |
| ๑. ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต | ๑๔ |
| ๒. การบริหารจัดการตามหลัก ๔ ประการสำหรับจัดการผลประโยชน์ | ๑๔ |
| ๓. แนวทางปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงด้านการทุจริต | ๑๔ |

.....

๑. หลักการและเหตุผล

ปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันในประเทศไทยถือเป็นปัญหาเรื้อรังที่นับวันยิ่งจะทวีความรุนแรง และ สลับซับซ้อนมากยิ่งขึ้นและส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของชาติ เป็นปัญหาลำดับ ตัน ๆ ที่ขัดขวางการพัฒนาประเทศทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคมและการเมือง เนื่องจากเกิดขึ้นทุกภาคส่วน ในสังคมไทย ไม่ว่าจะเป็นภาคการเมือง ภาคราชการ โดยเฉพาะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมักถูกมองจาก ภายนอกสังคมว่าเป็นองค์กรที่เอื้อต่อการทุจริตคอร์รัปชันและมักจะถูกกล่าวหาว่าทุจริตตามสื่อและรายงานของ ทางราชการอยู่เสมอ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อกระแสการกระจายอำนาจและความศรัทธาต่อระบบการปกครอง ส่วนท้องถิ่นอย่างยิ่ง ส่งผลให้ภาพลักษณ์ของประเทศไทยเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน มีผลในเชิงลบ

ปัจจุบันยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตที่ใช้อยู่เป็นฉบับที่ ๓ เริ่มจากปี พ.ศ. ๒๕๖๐ จนถึงปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งมุ่งสู่การเป็นประเทศที่มีมาตรฐานทางคุณธรรมจริยธรรม เป็นสังคมมิติใหม่ ที่ประชาชนไม่เพิกเฉยต่อการทุจริตทุกรูปแบบ โดยได้รับความร่วมมือจากฝ่ายการเมือง หน่วยงานของรัฐ ตลอดจนประชาชน ในการพิทักษ์รักษาผลประโยชน์ของชาติและประชาชนเพื่อให้ประเทศไทยมีศักดิ์ศรีและ เกียรติภูมิในด้านความโปร่งใสทัดเทียมนานาอารยประเทศ โดยกำหนดวิสัยทัศน์ "ประเทศไทยใสสะอาด ไทยทั้ง ชาติต้านทุจริต" มีเป้าหมายหลักเพื่อให้ประเทศไทยได้รับการประเมินดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๕๐ ในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งการที่ระดับคะแนนจะสูงขึ้นได้นั้น การบริหารงานภาครัฐต้องมีระดับธรรมาภิบาลที่สูงขึ้น เจ้าหน้าที่ของรัฐและประชาชนต้องมี พฤติกรรมแตกต่าง จากที่เป็นอยู่ในปัจจุบัน ไม่ใช่ตำแหน่งหน้าที่ในทางทุจริตประพฤตินิยมชอบ และการมีผลประโยชน์ทับซ้อนถือเป็น การทุจริตคอร์รัปชันประเภทหนึ่ง เพราะเป็นการแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือ จริยธรรมด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และ ความเป็นธรรม จนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไปโดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่น ๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ระดับองค์กร จนถึงระดับสังคม อย่างไรก็ตามท่ามกลางผู้ที่ตั้งใจกระทำความผิด ยังพบผู้กระทำความผิดโดยไม่เจตนาหรือไม่มี ความรู้ในเรื่องดังกล่าวอีกเป็นจำนวนมาก จนนำไปสู่การถูกกล่าวหา ร้องเรียนเรื่องทุจริตหรือถูกลงโทษทางอาญา ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of interest : COI) เป็นประเด็นปัญหาทางการบริหารภาครัฐในปัจจุบันที่เป็นบ่อเกิดของปัญหาการทุจริต ประพฤติมิชอบในระดับที่รุนแรงขึ้น และยังสะท้อนปัญหาการขาดหลักธรรมาภิบาลและเป็นอุปสรรคต่อการ พัฒนาประเทศอีกด้วย

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินการตอบสนองต่อนโยบายรัฐบาล และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ นำไปสู่การ ปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม องค์กรบริหารส่วนตำบลเสมีจ โดยคณะผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนเสมีจ ตระหนักถึงความสำคัญ และถือเป็นนโยบายในเรื่องของการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ซึ่งเป็น วาระของชาติ ในการที่จะกำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติ มิชอบในองค์กร จึงได้ดำเนินการจัดวางระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตขึ้น เพื่อค้นหาประเมินความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นในองค์กร และจัดวางมาตรการป้องกันในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อมิให้เกิดความเสี่ยงขึ้น ในองค์กรได้

บทที่ ๒

การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรฐานป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร และถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะพบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น

๑.๑ ประเภทของความเสี่ยง แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมทางการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดกลยุทธ์หรือแผนงาน และนโยบายในการบริหารงาน

๒) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมในเรื่องงบประมาณการเงินที่ใช้ในการดำเนินการโครงการนั้น ๆ

๓) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๔) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) หรือ (Event Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ หรือกฎหมายที่มีอยู่ไม่เหมาะสมหรือเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติงาน

๑.๒ สาเหตุของการเกิดความเสี่ยง อาจเกิดจากปัจจัยหลัก ๒ ปัจจัย คือ

๑) ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงานความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึง และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหรือข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น

๒) ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีหรือ สภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการและผลประโยชน์ทับซ้อน โดยการวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

๑. การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ

๒. การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในความมีคุณธรรมความมีจริยธรรม

๓. การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

๑.๓ การทุจริต

“ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตมิชอบในภาครัฐ

“ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่นหรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

“ประพฤติมิชอบ” หมายความว่า การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งหรือมติคณะรัฐมนตรีที่มุ่งหมายควบคุมดูแลการรับการเก็บรักษาหรือการใช้เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

“สินบน (Bribery)” หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้สัญญาว่าจะให้มอบให้การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่งอันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด หมายถึง

- ทรัพย์สิน หมายถึงทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจมีราคาและอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ
- ประโยชน์อื่นใด เช่น การสร้างบ้านหรือตกแต่งบ้านโดยไม่คิดราคาหรือคิดราคาขั้นต่ำ

๒. การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการ บ่งชี้ความเสี่ยงของการทุจริตที่มีอยู่ในองค์กรโดยการประเมินโอกาสของการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นตลอดจนบุคคล หรือหน่วยงานที่อาจเกี่ยวข้องกับการกระทำทุจริต เพื่อพิจารณาว่าการควบคุมและการป้องกันการทุจริตที่มีอยู่ในปัจจุบันมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือไม่

การทุจริตในระดับท้องถิ่น พบว่าปัจจัยที่มีผลต่อการขยายตัวของการทุจริตในระดับท้องถิ่น ได้แก่ การกระจายอำนาจลงสู่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แม้ว่าโดยหลักการแล้วการกระจายอำนาจมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อให้บริการต่าง ๆ ของรัฐสามารถตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนมากขึ้น มีประสิทธิภาพมากขึ้น แต่ในทางปฏิบัติทำให้แนวโน้มของการทุจริตในท้องถิ่นเพิ่มมากยิ่งขึ้นเช่นเดียวกัน

ลักษณะการทุจริตในส่วนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำแนกเป็น ๗ ประเภท ดังนี้

- ๑) การทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินการคลัง ส่วนใหญ่เกิดจากการละเลยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๒) สภาพหรือปัญหาที่เกิดจากตัวบุคคล
- ๓) สภาพการทุจริตอันเกิดจากช่องว่างของกฎระเบียบและกฎหมาย
- ๔) สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม
- ๕) สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากการขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
- ๖) สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบขาดความหลากหลายในการตรวจสอบ จากภาคส่วนต่างๆ
- ๗) สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากอำนาจ บารมี และอิทธิพลท้องถิ่น

สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสามารถสรุปเป็นประเด็นได้ ดังนี้

๑) โอกาส แม้ว่าในปัจจุบันมีหน่วยงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแต่พบว่า ยังคงมีช่องว่างที่ทำให้เกิดโอกาสของการทุจริต ซึ่งโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นจากการบังคับใช้กฎหมายที่ไม่เข้มแข็ง กฎหมาย กฎระเบียบไม่รัดกุม และอำนาจหน้าที่โดยเฉพาะข้าราชการระดับสูงก็เป็นอีกโอกาสหนึ่งที่ทำให้เกิดการทุจริต

๒) สิ่งจูงใจ เป็นที่ยอมรับว่าสถานะทางเศรษฐกิจที่มุ่งเน้นเรื่องของวัตถุนิยม สังคมนิยม ทำให้คนในปัจจุบันมุ่งเน้นที่การสร้างความร่ำรวย ด้วยเหตุนี้จึงเป็นแรงจูงใจให้เจ้าหน้าที่มีแนวโน้มที่จะทำพฤติกรรมทุจริตมากยิ่งขึ้น

๓) การขาดกลไกในการตรวจสอบความโปร่งใส การทุจริตในปัจจุบันมีรูปแบบที่ซับซ้อนขึ้น โดยเฉพาะการทุจริตในเชิงนโยบายที่ทำให้การทุจริตกลายเป็นความชอบธรรมในสายตาของประชาชน ขาดกลไกการตรวจสอบความโปร่งใสที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้นจึงเป็นการยากที่จะเข้าไปตรวจสอบการทุจริตของบุคคลเหล่านี้

๔) การผูกขาด ในบางกรณีการดำเนินงานของภาครัฐ ได้แก่ การจัดซื้อ-จัดจ้าง เป็นเรื่องของการผูกขาด ดังนั้นจึงมีความเกี่ยวข้องเป็นห่วงโซ่ผลประโยชน์ทางธุรกิจ ในบางครั้งพบบริษัทที่มีการให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้ตนเองได้รับสิทธิในการดำเนินงานโครงการของภาครัฐ รูปแบบของการผูกขาด ได้แก่ การผูกขาดในโครงการก่อสร้างและโครงสร้างพื้นฐานภาครัฐ

๕) การได้รับค่าตอบแทนที่ไม่เหมาะสม รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย ความยากจนถือเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้ข้าราชการมีพฤติกรรมทุจริต เพราะความต้องการที่จะมีสภาพความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นทำให้เจ้าหน้าที่ต้องแสวงหาช่องทางเพื่อเพิ่ม “รายได้พิเศษ” ให้กับตนเองและครอบครัว

๖) การขาดจริยธรรม คุณธรรม ในสมัยโบราณ ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นคุณธรรมที่ได้รับการเน้นเป็นพิเศษถือว่าเป็นเครื่องวัดความดีของคน แต่ในปัจจุบัน พบว่า คนมีความละอายต่อบาปและเกรงกลัวบาปน้อยลง และมีความเห็นแก่ตัวมากยิ่งขึ้น มองแต่ประโยชน์ส่วนตนเป็นที่ตั้งมากกว่าที่จะยึดผลประโยชน์ส่วนรวม

๗) มีค่านิยมที่ผิด ปัจจุบันค่านิยมของสังคมได้เปลี่ยนจากยกย่องคนดี คนที่มีความซื่อสัตย์สุจริต เป็นยกย่องคนที่มีเงิน คนที่เป็นเศรษฐี มหาเศรษฐี คนที่มีตำแหน่งหน้าที่การงานสูง ด้วยเหตุนี้ ผู้ที่มีค่านิยมที่ผิด เห็นว่าการทุจริตเป็นวิถีชีวิตเป็นเรื่องปกติธรรมดา เห็นคนชื้อเป็นคนเชื่อ เห็นคนโกงเป็นคนฉลาด ย่อมจะทำการทุจริตฉ้อราษฎร์บังหลวง โดยไม่มีความละอายต่อบาป และไม่เกรงกลัวต่อกฎหมายของบ้านเมือง

๒.๑ องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน/แรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

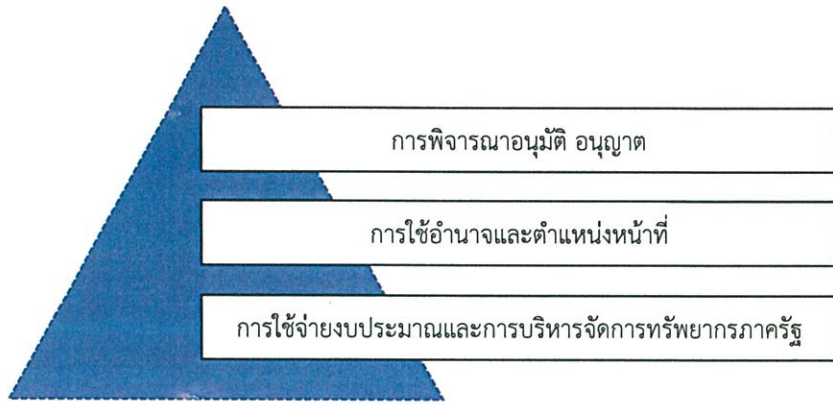
องค์ประกอบของการทุจริต หรือสามเหลี่ยมทุจริต
(The Fraud Triangle)



๒.๒ ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ



๒.๓ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๖ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยง
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๖. การจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมีจ ได้แบ่งความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประกอบด้วย ๓ ประเด็น ดังนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยง | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต | |
|-----|--------------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------------|
| | | | Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Facto (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) |
| ๑ | การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ | ๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาต ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร หรือ ผู้รับบริการ เพื่อแลกกับการบริการที่ รวดเร็วขึ้น | | ✓ |

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยง | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต | |
|-----|----------------------------------|---|----------------------------------|--------------------------------------|
| | | | Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Facto (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) |
| | | ๒. เจ้าหน้าที่ให้สิทธิพิเศษ หรือเอื้อประโยชน์ ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบอนุญาต หรือขอรับบริการ | | ✓ |
| ๒ | การใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเลือกปฏิบัติ ต่อประชาชนผู้มาติดต่อราชการ โดยช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้อง และใช้อำนาจในทางมิชอบ เรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด เพื่ออ้าง การให้ความช่วยเหลือ | | ✓ |
| ๓ | การใช้จ่ายงบประมาณ | การใช้สิทธิเบิกเงินเป็นค่าพาหนะ ในลักษณะ เหมาะสมไม่เหมาะสมเกินความจำเป็นหรือ เป็นเท็จ | | ✓ |

ขั้นตอนที่ ๓ เกณฑ์การประเมินมาตรฐานความเสี่ยงการทุจริตประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน

● เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่เกิดจากความเสียหาย

| ระดับ | โอกาสที่จะเกิด | คำอธิบาย |
|-------|----------------|------------------------|
| ๕ | สูงมาก | โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ |
| ๔ | สูง | โอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง |
| ๓ | ปานกลาง | โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง |
| ๒ | น้อย | โอกาสเกิดขึ้นน้อย |
| ๑ | น้อยมาก | โอกาสเกิดขึ้นยาก |

● เกณฑ์มาตรฐานระดับความรุนแรงของผลกระทบ

| ระดับ | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ |
|-------|--|
| ๕ | ผลกระทบเกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการ ทำงานยุติธรรม เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการ ตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น |
| ๔ | ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่าง ต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว |
| ๓ | หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบภายนอก เข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน |
| ๒ | ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน และแจ้งเบาะแส |
| ๑ | แทบจะไม่มีหรือน้อยมาก |

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

ระดับความเสี่ยง คือ การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) และนำมาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ดังนี้



● เกณฑ์ความสามารถในการยอมรับความเสี่ยง

| ระดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนนระดับความเสี่ยง | การแสดงผล | มาตรการกำหนด |
|-------|-----------------|--------------------------|-----------|---|
| ๔ | สูงมาก | ๑๕ - ๒๕ | | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง |
| ๓ | เสี่ยงสูง | ๙ - ๑๔ | | จำเป็นต้องเร่งจัดการความเสี่ยง และมีมาตรการลดความเสี่ยง เพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ |
| ๒ | ปานกลาง | ๔ - ๘ | | ยอมรับความเสี่ยง ควรพิจารณาการควบคุมป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปสู่ในระดับที่ยอมรับไม่ได้ |
| ๑ | ต่ำ | ๑ - ๓ | | ยอมรับความเสี่ยง ควรพิจารณาการควบคุมเพื่อให้เกิดขึ้น |

๓. การประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานความเสี่ยง

| ประเด็นความเสี่ยง | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) |
|--|--|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| การพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการ | ๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร หรือผู้รับบริการ เพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วขึ้น | ๒ | ๒ | ๔ ปานกลาง |
| | ๒. เจ้าหน้าที่ให้สิทธิพิเศษ หรือเอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบอนุญาต หรือขอรับบริการ | ๒ | ๒ | ๔ ปานกลาง |
| การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเลือกปฏิบัติต่อประชาชนผู้มาติดต่อราชการ โดยช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้อง และใช้อำนาจในทางมิชอบเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด เพื่ออ้างการให้ความช่วยเหลือ | ๑ | ๒ | ๒ ต่ำ |

| ประเด็นความเสี่ยง | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ระดับโอกาสที่จะเกิดการทุจริต | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ระดับของความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) |
|--------------------|---|------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| การใช้จ่ายงบประมาณ | การใช้สิทธิเบิกเงินเป็นค่าพาหนะในลักษณะเหมาจ่ายไม่เหมาะสมเกินความจำเป็นหรือเป็นเท็จ | ๓ | ๒ | ๖ ปานกลาง |

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต มีรายละเอียดดังนี้

สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติ ควบคุมดูแลได้

สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีเกี่ยวข้องกับหลายคน หลายหน่วยงานในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

| ที่ | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ระดับความเสี่ยง | | | |
|-----|--|-----------------|--------|-----|-----|
| | | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
| ๑ | ๑. เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร หรือผู้รับบริการเพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วขึ้น | | ✓ | | |
| | ๒. เจ้าหน้าที่ให้สิทธิพิเศษ หรือเอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบอนุญาต หรือขอรับบริการ | | ✓ | | |
| ๒ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเลือกปฏิบัติต่อประชาชนผู้มาติดต่อราชการ โดยช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้อง และใช้อำนาจในทางมิชอบเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด เพื่ออ้างการให้ความช่วยเหลือ | ✓ | | | |
| ๓ | การใช้สิทธิเบิกเงินเป็นค่าพาหนะในลักษณะเหมาจ่ายไม่เหมาะสมเกินความจำเป็นหรือเป็นเท็จ | | ✓ | | |

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนตำบลเสด็จ อำเภอลำโรงท่า จังหวัดสุรินทร์

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ |
|-----|--|---|--|-------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------|-----|--|---|
| | | | | Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | | |
| ๑ | การพิจารณาอนุมัติอนุญาตของทางราชการ | ๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร หรือผู้รับบริการเพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วขึ้น ๒. เจ้าหน้าที่ให้สิทธิพิเศษ หรือเอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มียื่นขอใบอนุญาต หรือขอรับบริการ | -ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด -เพื่อให้พวกพ้องและตนเองได้รับผลประโยชน์ | ✓ | ✓ | ✓ | | | ๑. จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน การออกใบอนุญาต/ออกใบรับรองตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ๒. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการกำหนดระยะเวลาการปฏิบัติงาน ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับค่าขอและตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนตามหลักวิชาการ ๔. ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ มีความซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับเงินทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่น ๆ |
| ๒ | การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเลือกปฏิบัติต่อประชาชนผู้มาติดต่อราชการ โดยช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องและใช้อำนาจในทางมิชอบเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อการให้ | -ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุม กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติตามระเบียบ | ✓ | ✓ | ✓ | | | ๑. จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนการให้บริการประชาชน ตาม พ.ร.บ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๕ ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการสอบสวนทุกขั้นตอนและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม การไม่รับของขวัญ และความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด ๔. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ในทางมิชอบ |

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต | ความเสี่ยง | | ระดับความเสี่ยง | | | | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ | |
|-----|----------------------------|--|--|-------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------|-----|--------|------------------------------------|--|---|
| | | | | Know Factor (เคยเกิดขึ้นแล้ว) | Unknown Factor (ยังไม่เคยเกิดขึ้น) | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | | | |
| ๓ | การใช้จ่ายงบประมาณ | การใช้สิทธิเบิกเงินเป็นค่าพาหนะในลักษณะแจกจ่ายไม่เหมาะสมเกินความจำเป็นหรือเป็นเท็จ | - ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุม กำกับ ดูแลเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานให้ปฏิบัติตามระเบียบและหลักเกณฑ์ในการเดินทางไปราชการอย่างเคร่งครัด | | ✓ | | ✓ | | | | ๑. จัดโครงการอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วนท้องถิ่นแก่ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ๒. กำกับ ติดตามและอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับกฎหมายการเดินทางไปราชการและระเบียบราชการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๓. จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ | จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับเบ็ดเตล็ดค่าพาหนะเดินทางไปราชการ |

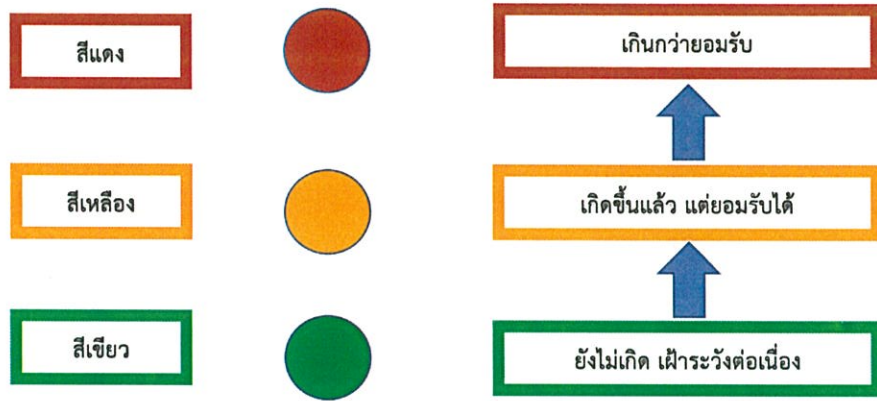
ขั้นตอนที่ ๒ การจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ สี ได้แก่

✓ **สถานะสีเขียว** : ไม่เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

✓ **สถานะสีเหลือง** : เกิด กรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทัน่วงที่ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม ที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง <๓

✓ **สถานะสีแดง** : เกิด ในกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง ระดับความรุนแรง >๓



๖.๑ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

| ที่ | มาตรการป้องกันการทุจริต | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต | เขียว | เหลือง | แดง |
|-----|---|--|-------|--------|-----|
| ๑ | ๑.จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์การปฏิบัติงานการออกใบอนุญาต/ออกใบรับรองตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และระเบียบที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่ให้ประชาชนทราบ ๒. จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการกำหนดระยะเวลาการปฏิบัติงาน ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเรื่องตามลำดับคำขอและตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วนตามหลักวิชาการ ๔.ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบมีความซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง | ๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทริพย์สิน หรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร หรือผู้รับบริการเพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วขึ้น ๒. เจ้าหน้าที่ให้สิทธิพิเศษ หรือเอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จักที่มายื่นขอใบอนุญาต หรือขอรับบริการ | ✓ | | |
| ๒ | ๑.จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนการให้บริการประชาชนตาม พ.ร.บ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ๒. ควบคุม กำกับดูแลการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานทุกขั้นตอนและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๓. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมการไม่รับของขวัญ และความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด ๔. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ | เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเลือกปฏิบัติต่อประชาชนผู้มาติดต่อราชการ โดยช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้องและใช้อำนาจในทางมิชอบเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด เพื่ออำนวยการให้ | ✓ | | |
| ๓ | ๑. จัดโครงการอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ให้ความรู้เกี่ยวกับวินัยพนักงานส่วนท้องถิ่นแก่ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ๒. กำกับ ติดตามและอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับกฎหมายการเดินทางไปราชการและระเบียบราชการ อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๓. จัดทำมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ | การใช้สิทธิเบิกเงินเป็นค่าพาหนะในลักษณะเหมาจ่ายไม่เหมาะสมเกินความจำเป็นหรือเป็นเท็จ | ✓ | | |

๖.๒ (สถานะสีเขียว) ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

| ที่ | เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต | มาตรการป้องกันการทุจริตเพิ่มเติม |
|-----|---|---|
| ๑ | - การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ๑.เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่น ๆ จากผู้มาติดต่อขอใบอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร หรือ ผู้รับบริการเพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วขึ้น ๒. เจ้าหน้าที่ให้สิทธิพิเศษ หรือเอื้อประโยชน์ให้แก่ญาติหรือคนรู้จัก ที่มายื่นขอใบอนุญาต หรือขอรับบริการ | ควบคุม กำกับ และมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบได้ปฏิบัติตามระเบียบ และหลักเกณฑ์การขอใบอนุญาตและการออกใบรับรองของทางราชการอย่างเคร่งครัด ๒.ควบคุมกำกับดูแลให้พนักงานถือปฏิบัติตามระเบียบเกี่ยวกับการรับของขวัญ สินน้ำใจอย่างเคร่งครัด |
| ๒ | - การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจตามกฎหมายเลือกปฏิบัติต่อประชาชนผู้มาติดต่อราชการ โดยช่วยเหลือ ญาติหรือพวกพ้องและใช้อำนาจในทางมิชอบเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด เพื่ออ้างการให้ | ควบคุม กำกับ และมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบได้ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด |
| ๓ | - การใช้จ่ายงบประมาณ การใช้สิทธิเบิกเงินเป็นค่าพาหนะในลักษณะเหมาจ่ายไม่เหมาะสมเกินความจำเป็นหรือเป็นเท็จ | ควบคุม กำกับ ดูแลให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้ปฏิบัติตามระเบียบและหลักเกณฑ์ในการเดินทางไปราชการอย่างเคร่งครัด |

บทที่ ๓

การจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. ประโยชน์ของการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. บุคลากรเกิดความตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระบบงานหรือการปฏิบัติงานโดยไม่ตั้งใจ และปรับเปลี่ยนพฤติกรรมในระบบงานหรือการปฏิบัติงานให้ถูกต้องยิ่งขึ้น

๒. หน่วยงานที่พบปัญหาความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ได้มีการปรับปรุงแก้ไข หรือมีการกำหนดมาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นในหน่วยงาน

๓. เป็นฐานข้อมูลและองค์ความรู้สำหรับการบริหาร และการปฏิบัติงานเพื่อลดปัญหาการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีประสิทธิภาพและมุ่งสู่องค์กรปลอดจากการทุจริต

๒. การบริหารจัดการตามหลัก ๔ ประการสำหรับจัดการผลประโยชน์

๑. ปกป้องผลประโยชน์สาธารณะ : เจ้าหน้าที่ต้องตัดสินใจภายในกรอบกฎหมาย และนโยบายตามขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบโดยไม่ให้มีผลประโยชน์ส่วนตนมาแทรกแซง

๒. สนับสนุนความโปร่งใสและพร้อมรับผิด : กำหนดขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน และเปิดเผยให้ประชาชนทราบ รวมถึงเปิดโอกาสให้ตรวจสอบ

๓. ส่งเสริมความรับผิดชอบส่วนบุคคล และปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง : เจ้าหน้าที่ต้องระบุผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติ และจัดการกับเรื่องส่วนตัวเพื่อหลีกเลี่ยงปัญหาให้มากที่สุดโดยฝ่ายบริหารต้องรับผิดชอบเกี่ยวกับการสร้างระบบป้องกัน พร้อมกำหนดนโยบาย

๔. สร้างวัฒนธรรมองค์กร : ผู้บริหารต้องสร้างสภาพแวดล้อมเชิงนโยบายที่ช่วยสนับสนุนการตัดสินใจในเวลาที่มีประเด็นผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้น

๓. แนวทางปรับปรุงแก้ไขความเสี่ยงด้านการทุจริต

๑. กำหนดให้มีมาตรการหลักเกณฑ์ หรือแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องชัดเจนเพิ่มมากขึ้น ในรายละเอียดการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ รวมถึงกำหนดมาตรฐานความโปร่งใสในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กรในด้านความโปร่งใสและปลอดจากการทุจริต

๒. ปรับปรุงนโยบาย มาตรการให้รัดกุม ชัดเจน ลดโอกาสที่จะใช้อำนาจเพื่อประโยชน์ส่วนตน

๓. คอยสังเกต ประเมินพฤติกรรมความเสี่ยงต่อการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนอย่างเป็นระบบในกรณีที่มีเหตุการณ์เกิดขึ้น อาจใช้ทั้งการติดตั้งกล้องวงจรปิด

๔. ปลุกฝังจิตสำนึกที่ดีให้กับข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในสำนักงาน

๕. การเปิดเผยเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

๖. กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและยึดตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๗. มีการส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรมในกิจกรรมต่าง ๆ อยู่เสมอ

๘. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและกฎหมายอย่างเคร่งครัด

๙. ส่งเสริมให้บุคลากรมีค่านิยม จิตสำนึกไม่ปฏิบัติในลักษณะเสี่ยงต่อการทำเกิดการทุจริตและให้ความเชื่อว่าการปฏิบัติดังกล่าวเป็นภัยต่อราชการ ส่วนรวม ต่อสังคมและประเทศชาติ

๑๐. ให้ความรู้แก่บุคลากรโดยการจัดประชุม อบรม สัมมนา เพื่อให้บุคลากรทราบและตระหนักถึงการทุจริตและประพฤติมิชอบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือบทลงโทษหากพบผู้กระทำความผิด เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านการทุจริต หรือการหาช่องทางเพื่อกระทำการทุจริต

