

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของเทศบาลตำบลเขาโจด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
อำเภอศรีสวัสดิ์ จังหวัดกาญจนบุรี

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวก สะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	กระบวนการ การจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่ ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับเอกสารที่มาก เกินความจำเป็น นำไปสู่การดึงเวลา เพื่อให้ผู้รับบริการเสนอมอบ ผลประโยชน์เพิ่มเติมเพื่อให้เจ้าหน้าที่ อำนวยความสะดวก	๔ x ๔ สูงมาก	๑. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ๒. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดบริหาร ๓. จัดทำคู่มือให้บริการประชาชน ๔. จัดทำข้อมูลเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ และขั้นตอนในการดำเนินการเผยแพร่ให้ ประชาชนทราบอย่างชัดเจน ๕. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปด้วย ความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบ ได้ ๖. จัดทำรายการตรวจในการพิจารณา ออกใบอนุญาตให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ โดยเคร่งครัด

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	กระบวนการ โครงการอาหารกลางวัน ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน เนื่องจากจำนวนเด็กนักเรียนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนไม่มาก จึงทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างโครงการอาหารกลางวันนักเรียน ดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง จึงอาจทำให้เกิดช่องว่างในการเรียกรับผลประโยชน์อันมิควรได้จากผู้รับจ้างเหมาประกอบอาหารกลางวัน	๔ × ๒ ปานกลาง	๑. สร้างความเข้าใจให้แก่คณะกรรมการตรวจรับอาหารกลางวันให้ตรวจสอบวัตถุดิบในการประกอบอาหาร ให้ถูกต้องทั้งประเภท น้ำหนัก จำนวน และคุณภาพ และต้องตรวจตามเอกสารสัญญา ๒. สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างข้าราชการครู ผู้ปกครอง ในการตรวจสอบความถูกต้องและเหมาะสมของคุณภาพ ปริมาณอาหารในทุกมื้ออาหาร ๓. กำชับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในการประกอบอาหารยึดตามระบบ Thai School Lunch เพื่อให้อาหารมีคุณภาพและมาตรฐาน
	กระบวนการ การบริการเก็บค่าน้ำประปา ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน การจัดเก็บไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง โดยการรู้เห็นกับผู้ใช้น้ำ จดมาตรวัดน้ำในลักษณะหละหลวม ไม่ได้มีการจดมาตรวัดน้ำตามที่ประชาชนใช้จริง ทำให้อัตราค่าน้ำประปาที่จัดเก็บไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	๔ × ๒ ปานกลาง	๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่จดมาตรวัดน้ำ และเจ้าหน้าที่สอบทานการจดมาตรวัดน้ำ ก่อนออกใบแจ้งหนี้ ๒. เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำใบแจ้งหนี้ ค่าน้ำประปา ๓. เจ้าหน้าที่ดำเนินการออกใบเสร็จรับเงินให้แก่ผู้ชำระ

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ของความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางในการบริหาร จัดการความเสี่ยง
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง	กระบวนการ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และการตรวจรับพัสดุ ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน ๑. มีการรับสินบนกับเจ้าหน้าที่ในขั้นตอนการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ซึ่งอาจจะคัดเลือกบุคคลที่มีความใกล้ชิดที่สามารถสั่งการได้ เพื่อสั่งการให้บุคคลเหล่านั้นกระทำ หรือเสี่ยงกระทำการอันจะเป็นประโยชน์แก่ผู้ประกอบการ ๒. มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ในขั้นตอนการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ซึ่งจะคัดเลือกบุคคลที่ไม่มีความรู้ความสามารถในงานที่เกี่ยวข้องมาเป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจส่งผลให้การตรวจสอบเงื่อนไขของพัสดบบางรายการไม่เป็นไปตามคุณลักษณะเฉพาะที่ทางราชการกำหนดไว้	๓ x ๕ สูงมาก	๑. ให้มีการตรวจสอบพฤติกรรม และผลการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด ก่อนนำไปแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ๒. กรณีที่ตรวจพบว่ามีทุจริตให้มีการดำเนินการทางวินัยอย่างเด็ดขาด ๓. ให้มีการจัดเก็บเอกสาร หลักฐานเพื่อสามารถตรวจสอบได้ในภายหลัง ๔. การคัดเลือกคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้พิจารณาถึงความเหมาะสม โดยให้คัดเลือกจากผู้มีความรู้ความสามารถ ซึ่งสามารถตรวจรับพัสดุได้ตามขอบเขตของงาน หรือคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่กำหนดไว้ ๕. ให้มีการจัดทำคู่มือแนวทางการตรวจรับและเอกสารรายละเอียดเกี่ยวกับพัสดุ ที่กรรมการตรวจรับ แจกจ่ายให้กับกรรมการได้รับทราบและศึกษาข้อมูล ก่อนการตรวจรับทุกครั้ง
๔. การบริหารงานบุคคล	กระบวนการ การประกาศสรรหาและเลือกสรรบุคคลเพื่อบรรจุเป็นพนักงานจ้าง ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน มีการเรียกรับเงิน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่น เพื่อช่วยเหลือในการสอบเข้าบรรจุแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กระบวนการ การรับโอน(ย้าย) พนักงานเทศบาล ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน มีการเรียกรับเงิน ของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่น เพื่อช่วยเหลือในการรับโอน(ย้าย)	๔ x ๒ ปานกลาง	๑. กำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นธรรม และทำในรูปแบบของคณะกรรมการ มีรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. มีการประชาสัมพันธ์ประกาศรับสมัครทางเว็บไซต์หลักของเทศบาล ตำบลหาเหินยวเพื่อแสดงถึงการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ๓. มีการดำเนินการการในรูปแบบของคณะกรรมการพิจารณา

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสดังขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสดังขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง / ปี
4	สูง	มีโอกาสดังขึ้นบ่อยครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน 4 ครั้ง / ปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสดังขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน 3 ครั้ง / ปี
2	น้อย	มีโอกาสดังขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสดังขึ้นไม่เกิน 2 ครั้ง / ปี
1	น้อยมาก	มีโอกาสดังขึ้นได้ยาก หรือ มีโอกาสดังขึ้น 1 ครั้ง / ปี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย (ผลกระทบทางการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)
5	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาท ขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
4	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ 500,000 บาท ถึง 1,000,000 บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความ โปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และ สังคมไม่ไว้วางใจ
3	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาท ถึง 500,000 บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบ ข้อเท็จจริง
2	น้อย	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท ถึง 250,000 บาท	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายใน หน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
1	น้อยมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท หรือน้อยกว่า	แทบจะไม่มี

หมายเหตุ : สามารถปรับเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง การทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น 4 ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$

$$\text{Degree of Risk} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	15 – 25
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	9 – 14
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	4 – 8
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	1 – 3

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง