

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของเทศบาลตำบลบ้านแป้น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

เทศบาลตำบลบ้านแป้น
อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567
เทศบาลตำบลบ้านแป้น

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานของรัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย แรงกดดันหรือแรงจูงใจ หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติหรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก การพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558
2. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
3. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- 1.การระบุความเสี่ยง
- 2.การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
- 3.เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
- 4.การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
- 5.แผนบริหารความเสี่ยง

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	
5	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา 4 ปี
4	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา 3 ปี
3	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา 2 ปี
2	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก ต่อเนื่องติดต่อกันเป็นระยะเวลา 1 ปี
1	เหตุการณ์ไม่น่าจะมีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูงมาก
4	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับสูง
3	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับปานกลาง
2	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำ
1	กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่/การดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานระดับต่ำมาก

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	20-25 คะแนน	แดง
2	ความเสี่ยงระดับสูง	10-16 คะแนน	ส้ม
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	4-9 คะแนน	เหลือง
4	ความเสี่ยงระดับน้อย	2-3 คะแนน	เขียว
5	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก	1 คะแนน	ฟ้า

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการรับสินบน	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (3)			มาตรการ/แนวทางจัดการความเสี่ยง
		โอกาส	ผลกระทบ	ความรุนแรง	
1)การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาของทางราชการ พ.ศ.2558	1.ไม่มีการตรวจสอบคุณสมบัติประวัติ ผู้ขอรับใบอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง 2.การยื่นคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็ว	3	3	9 (ปานกลาง) (สีเหลือง)	1.จัดทำคู่มือขั้นตอนในการดำเนินการขออนุญาต 2.เสริมสร้างวัฒนธรรมค่านิยมในการส่งเสริมแสดงพฤติกรรม ค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต
2)การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	การใช้อำนาจหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานในทางมิชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานโครงการ	3	3	9 (ปานกลาง) (สีเหลือง)	1.นโยบายผู้บริหาร สร้างมาตรฐานความโปร่งใส ป้องกันไม่ให้เจ้าหน้าที่ทุจริตในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ โดยผู้บริหารต้องประพฤติตนเป็นตัวอย่างให้เจ้าหน้าที่ 2.แจ้งช่องทางการปฏิบัติหน้าที่ของตำแหน่งในหน่วยงาน ติดตามผลและปรับปรุงผลการดำเนินงาน
3.การบริหารงานบุคคล	ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องในการสอบเข้าบรรจุ	3	3	9 (ปานกลาง) (สีเหลือง)	มาตรการแสดงเจตนาปรารถนาในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหาร
4)การจัดซื้อจัดจ้าง	1การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามTOR 2.เอื้อประโยชน์ให้แก่คู่ค้าหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง	3	3	9 (ปานกลาง) (สีเหลือง)	1.อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง 2.ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน