

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตเทศบาลตำบลเกาะนางคำ

อำเภอปากพะยูน จังหวัดพัทลุง

คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายด้านความปลอดภัยที่เกิดขึ้นแล้วจะมีผลกระทบทางลบซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันความปลอดภัย คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืนซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนง ของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐสภา

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินงานขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหานั้นย่อมกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะจะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานประจำ

โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตในภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เผื่อระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประทุมิมิชอบได้

เทศบาลตำบลเกาะนางคำได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันกันการทุจริตเชิงรุก

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
เทศบาลตำบลเกาะนางคำ

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันกันการทุจริตจะสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริตลงจนการสร้างความเสียหายไม่เกิดการทุจริตใดให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็น การป้องกันกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาอันน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรอื่น ที่ไม่มีกานำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการทำงานประจำ

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของ การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. ความแตกต่างระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงกับการตรวจสอบภายใน

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นในลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทานเป็นลักษณะ Post-Decision

๓. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๔ กระบวนการ ดังนี้

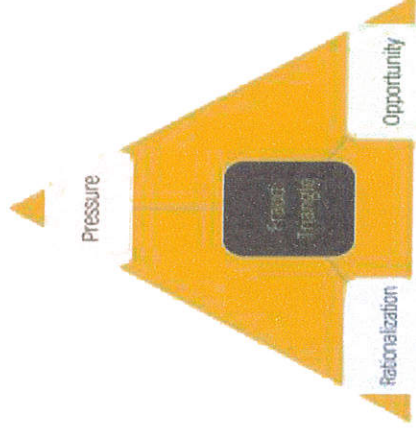
➤ corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าเกิดสิ่งที่มีประวัติดูแลแล้วทำอย่างไรจะไม่เกิดขึ้นซ้ำอีก

➤ detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับ ความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสแก่ผู้บริหาร

- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสูญเสียชีวิตที่คาดหมายว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้น (Known Factor) ทั้งนี้รู้ว่าจะทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ workflow ใหม่ 'ไม่เปิดช่องว่าง' ให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
- Forecating : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่เกิดขึ้นและป้องกันปราบปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงซึ่งมาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อนและ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



แผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (ประเด็นสินบน) ของเทศบาลตำบลเกาะนางคำ
อำเภอปากพะยูน จังหวัดพัทลุง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต | เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต | การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง | ประเมินระดับความเสี่ยง | | | | มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง | ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ | ผู้รับผิดชอบ |
|-----|---|--|---|------------------------|------|-----|--------|--|---|--------------|
| | | | | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | | | |
| ๑ | การอนุมัติ อนุญาต ตามพรบ.การอำนวยความสะดวก ความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาต ของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ | ๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการรับสินบนจาก ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคาร รื้อ ถอน ดัดแปลง เพื่อให้ผ่านมาตรฐาน ๒. เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับสิน บนผู้ขออนุญาตประกอบกิจการ ในพื้นที่ เพื่อแลกกับใบอนุญาต ประกอบกิจการ เพื่อเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายในกรณี ที่ตั้งสถานประกอบการ ไม่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ | พ.ร.บ. อำนวยความ สะดวกในการพิจารณา อนุญาตของราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ และกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในเรื่องอื่นๆ | ✓ | | | | ๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน อย่างละเอียดทุกขั้นตอน และระบบเอกสารที่ต้องใช้ ในการขออนุญาตอย่างละเอียด ๒. ให้ตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ให้ถูกต้องครบถ้วน ๓. ประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์ เอกสารที่ใช้ในการยื่นคำร้อง ขั้นตอน ระยะเวลา อย่างชัดเจน ๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ตรวจสอบทุกครั้งที่ลงพื้นที่และ หลังการขออนุญาต ๕. จัดฝึกอบรมเพื่อให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่ในการพิจารณาออก ใบอนุญาต ๖. สร้างการมีส่วนร่วมป้องกัน และเฝ้าระวังการทุจริต โดย จัดช่องทางทางการร้องเรียน | จำนวนเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การขออนุญาต ก่อสร้าง อาคาร | กองช่าง |
| ๒ | การใช้อำนาจตาม กฎหมาย/การให้ บริการตามภารกิจ | ๑. เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิ ชอบ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดผลตอบแทนสนับสนุน แผนงานหรือโครงการ | พ.ร.บ.กำหนดแผนและขั้นตอน การกระจายอำนาจให้ แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และกฎหมายเกี่ยวข้องใน เรื่องนี้ | ✓ | | | | ๑. จัดทำประกาศมาตรการป้องกัน การเรียกรับสินบน ๒. เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลใน การจัดทำโครงการ ๓. ผู้บริหาร ติดตามผลการดำเนินงาน | จำนวนเรื่องร้องเรียน เกี่ยวกับการใช้อำนาจ ตามกฎหมาย/การให้ บริการตามภารกิจ | ทุกส่วนงาน |

| ที่ | ประเด็นความเสี่ยง | เหตุการณ์ความเสี่ยง | การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง | ประเมินระดับความเสี่ยง | | | | | มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ | ผู้รับผิดชอบ |
|-----|-------------------|---|--|------------------------|-----|------|-----|---|---|-------------------|--------------|
| | | | | ต่ำมาก | ต่ำ | กลาง | สูง | สูงมาก | | | |
| | | <p>๒. การรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อช่วยให้บุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมการปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ</p> | | | | | | <p>งานโครงการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรและเจ้าหน้าที่</p> <p>๕. ทบทวนสถานการณ์การให้ของขวัญควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัลโดยอธิบายว่าเป็นการขัดต่อกฎหมายนโยบายของรัฐ</p> | | | |
| ๓ | การจัดซื้อจัดจ้าง | <p>๑. มีการรับสินบน/เรียกรับเงินของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญารายหนึ่งรายใด</p> | <p>พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> | ✓ | | | | <p>๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบถามและกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. จัดทำและเผยแพร่แผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓. จัดทำคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างต่อผู้บริหาร</p> <p>๔. มีขั้นตอนเสนอความเห็นชอบผ่านสายงานตามลำดับชั้นบังคับบัญชา และมีกำหนดอำนาจอนุมัติตามวงเงินที่เหมาะสม</p> <p>๕. โครงการฝึกอบรมให้ความรู้แก่คณะกรรมการการจัดซื้อจัดจ้างและผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุประจำปี</p> | <p>จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดจ้าง</p> | กองคลัง | |
| ๔ | การบริหารงานบุคคล | <p>๑. การใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับสินบนจากผู้สมัคร เพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าทำงาน</p> | <p>พระราชบัญญัติการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒</p> | ✓ | | | | <p>๑. กำหนดนโยบาย มาตรการหรือแนวทางการปฏิบัติที่ดี เพื่อป้องกันการดำเนินงานที่อาจส่งไปในทางทุจริต</p> <p>๒. สร้างความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักแก่บุคคล</p> | <p>จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล</p> | สำนักปลัดเทศบาล | |