

รายงานความคืบหน้าการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน
ที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖



เทศบาลตำบลโพนงาม อ.เดชอุดม จ.อุบลราชธานี

รายงานความคืบหน้าการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจก่อให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

หลักการและเหตุผล

เทศบาลตำบลโพรงาม โดยคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนป้องกันการและปราบปรามการทุจริตของเทศบาลตำบลโพรงาม(๒๕๕๘-๒๕๖๐) ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนตามมาตรฐานงานบริการตามอำนาจหน้าที่ของเทศบาล เป็นกรอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน รวมทั้งนำข้อเสนอแนะจากการตรวจประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในปี ๒๕๖๕ ที่ผ่านมาของสำนักงานป.ป.ช.มาดำเนินการวิเคราะห์ปรับปรุงหรือแก้ไข

การจัดการความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหาร ปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจาก การปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน

“ทุจริต” หมายถึง เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น

“ประพฤติมิชอบ” หมายถึง การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ คำสั่งหรือมติคณะรัฐมนตรี ที่มุ่งหมายจะควบคุมการรับ การเก็บรักษา หรือการใช้เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

“ทุจริตในภาครัฐ” หมายถึง ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐ

“ทุจริตต่อหน้าที่ ” หมายถึง ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่ง หรือหน้าที่ หรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามิได้ทำหน้าที่ที่ตนมีได้มี ตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับ ตนเองหรือผู้อื่น

ผลประโยชน์ทับซ้อน หมายถึง สภาวะการณ์ หรือข้อเท็จจริงที่บุคคล ไม่ว่าจะจะเป็นนักการเมือง ข้าราชการ พนักงานบริษัท หรือผู้บริหารซึ่งมีอำนาจหน้าที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ ที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นอย่างรู้ตัว หรือไม่รู้ตัว ทั้งเจตนาและไม่เจตนา และมีรูปแบบที่หลากหลายไม่จำกัดอยู่ในรูปของตัวเงินหรือทรัพย์สิน เท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่นๆ ที่ไม่ใช่ในรูปตัวเงินหรือทรัพย์สินก็ได้ อาทิ การแต่งตั้งพรรคพวกเข้าไป ดำรงตำแหน่งในองค์กรต่างๆ ทั้งในหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทจำกัดหรือการที่บุคคลผู้มีอำนาจ หน้าที่ตัดสินใจให้ญาติพี่น้องหรือบริษัทที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียได้รับสัมปทานหรือผลประโยชน์ จากทางราชการ โดยมิชอบ ส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสีย จึงเกิดขึ้นกับประเทศชาติ การกระทำแบบนี้เป็นการกระทำที่ผิดทางจริยธรรมและจรรยาบรรณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน จึงหมายถึงกระบวนการวิเคราะห์ ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาส ที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน หรือความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ อันเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงอย่างใกล้ชิดกับการทุจริต กล่าวคือ ยังมีสถานการณ์หรือสภาวะการณ์ของการขัดกันของผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม มากเท่าใด ก็ยังมีโอกาสก่อให้เกิดหรือนำไปสู่การทุจริตมากเท่านั้น

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้าง สืบต่อวัฒนธรรมสุจริต และแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารราชการให้เกิด ความคิดแยกแยะผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

๒. เพื่อแสดงความมุ่งมั่นในการบริหารราชการโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

๓. เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่รัฐ ไม่ให้เกิดการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรมจริยธรรม เป็น แบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๔. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นศรัทธาต่อการบริหารราชการแผ่นดินแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประชาชน

๕. เพื่อข้อเสนอแนะจากการตรวจประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ในปี ๒๕๖๕ ที่ผ่านมาของสำนักงานป.ป.ช. มาดำเนินการปรับปรุงหรือแก้ไข

๖. ทำให้บริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้อย่างมีคุณภาพ

**ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจก่อให้เกิด
ผลประโยชน์ทับซ้อน ของเทศบาลตำบลโพนงาม**

การวิเคราะห์ความเสี่ยง เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิด ผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อ ประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การ ประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพ เนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา ที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เชิงคุณภาพ ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆ ครั้ง

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ

โดยมีเกณฑ์ความเสี่ยงดังนี้

๑ - ๗ ความเสี่ยงระดับต่ำ

๘ - ๑๔ ความเสี่ยงระดับปานกลาง

๑๕ - ๒๕ ความเสี่ยงระดับสูง

เทศบาลตำบลโพนงาม มีความเสี่ยง สรุปได้ดังตารางดังนี้

ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต หรือผลประโยชน์ทับ ซ้อน	มีการเกิดทุจริต/ ทับซ้อนอย่างไร	โอกาสเกิดการ ทุจริต (๑ - ๕)	ระดับของ ผลกระทบ (๑ - ๕)	แนวทางหรือมาตรการป้องกัน ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต/ ผลประโยชน์ทับซ้อน
การควบคุมงาน	การควบคุมงานจ้าง ก่อสร้างมีช่างควบคุม งานที่เป็นข้าราชการ เพียง ๑ คน อาจทำ ให้งานที่ ควบคุม ไม่เป็นไปรูปรายการ ตามสัญญาจ้าง	๓	๓	- ตรวจสอบการทำงานช่างควบคุม งาน ทุกสัปดาห์หรือให้รายงานผล การควบคุมงานทุกวัน -เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุ หรือ การจ้าง
บุคลากรด้านช่าง ไม่เพียงพอ	ทำให้การทำงานอาจ ขาดประสิทธิภาพ	๓	๓	-สรรหาคู คลากรด้านช่าง มาเพิ่มตามตำแหน่งที่ว่าง

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ และความรุนแรงของผลกระทบ ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้ นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรรม หรือ ภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใด เป็นความเสี่ยงสูงสุดที่จะต้องบริหารจัดการก่อน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ โดยที่ ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ สรุปได้ดังนี้

การควบคุมงานก่อสร้าง (๓ x ๓ เท่ากับ ๙) มีความเสี่ยงที่อาจจะเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือ ผลประโยชน์ทับซ้อน **ระดับปานกลาง**

บุคลากรด้านช่างไม่เพียงพอ (๓ x ๓ เท่ากับ ๙) มีความเสี่ยงที่อาจจะเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรือ ผลประโยชน์ทับซ้อน **ระดับปานกลาง**

และการนำข้อเสนอแนะจากการตรวจประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ที่ผ่านมาของสำนักงานป.ช. มาดำเนินการวิเคราะห์ปรับปรุงหรือแก้ไข

หัวข้อ	ข้อเสนอแนะของ ป.ช.	โอกาสเกิดการ ทุจริต (๑ - ๕)	ระดับของ ผลกระทบ (๑ - ๕)	แนวทางหรือมาตรการป้องกัน ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต/ ผลประโยชน์ทับซ้อน
ผู้บังคับบัญชาควรกำหนดนโยบายหรือแผนการบริหารทรัพยากรบุคคล	ผู้บังคับบัญชานำผลการประเมินในด้านการมอบหมายงาน การประเมินผล การปฏิบัติงาน และการคัดเลือกเพื่อการพัฒนาทรัพยากรบุคคล มากำหนดนโยบายหรือแผนการบริหารทรัพยากรบุคคล	-	-	<ul style="list-style-type: none"> - การมอบหมายงานต้องคำนึงถึงความสามารถ คุณวุฒิ - การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการคัดเลือกต้องมีผลงานเชิงประจักษ์ - การพัฒนาส่งเสริมความรู้ให้พนักงานลูกจ้างพนักงานจ้าง ต้องได้รับการพัฒนาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
หน่วยงานควรนำเสนอผลงานที่แสดงให้เห็นถึงการปรับปรุง การพัฒนาคุณภาพดำเนินงานของหน่วยงาน	การปรับปรุง การพัฒนาคุณภาพดำเนินงานของหน่วยงาน	-	-	รายงานผลการดำเนินงานประจำปี ควรปรับปรุงพัฒนาคุณภาพดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน และควรนำไปเผยแพร่ให้ประชาชนรับทราบในรูปแบบต่าง ๆ เช่น แผ่นพับอินโฟกราฟิก ป้ายประชาสัมพันธ์ ผ่านเครือข่ายสังคมออนไลน์
เปิดโอกาสให้บุคคลภายนอก เข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน	หน่วยงานควรจัดทำและเผยแพร่ช่องทางการติดต่อ - สอบถาม ข้อมูล โดยมีลักษณะเป็นการสื่อสารสองทาง และช่องทางการรับฟังความคิดเห็นของผู้ที่มาติดต่อหรือรับบริการ	-	-	จัดทำและเผยแพร่ช่องทางการติดต่อ - สอบถามข้อมูล โดยมีลักษณะเป็นการสื่อสารสองทาง และช่องทางการรับฟังความคิดเห็น ของผู้ที่มาติดต่อหรือรับบริการ
ขั้นตอนการให้บริการ	ขาดองค์ประกอบวิธีการขั้นตอนการให้บริการ, ไม่มีการจำแนกหลักเกณฑ์	-	-	จัดทำขั้นตอนการรับบริการหรือติดต่อกับหน่วยงาน มีข้อมูลรายละเอียดของการปฏิบัติ กำหนดวิธีการขั้นตอนการให้บริการหรือการติดต่ออย่างไร

หัวข้อ	ข้อเสนอแนะของ ป.ป.ช.	โอกาสเกิดการ ทุจริต (๑ - ๕)	ระดับของ ผลกระทบ (๑ - ๕)	แนวทางหรือมาตรการป้องกัน ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต/ ผลประโยชน์ทับซ้อน
การบริหารและ พัฒนาทรัพยากร บุคคล	ไม่มีการจำแนก หลักเกณฑ์	-	-	หลักเกณฑ์การบริหารและพัฒนา ทรัพยากรบุคคลที่ยังใช้บังคับใน หน่วยงานปัจจุบัน