



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่
เทศบาลนครปากเกร็ด
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

จัดทำโดย

สำนักงานเทศบาลนครปากเกร็ด

อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

คำนำ

การรับสินบนเป็นการทุจริตรูปแบบหนึ่งที่ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของประชาชนที่มีต่อหน่วยงานของรัฐ อีกทั้งยังสร้างความเสียหายต่อระบบเศรษฐกิจ จากข้อมูลองค์การสหประชาชาติระบุว่าทุกปีทั่วโลกมีการจ่ายเงินสินบนราว ๑ ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ และมีเงินอีกราว ๒.๖ ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐที่รั่วไหลเนื่องจากการคอร์รัปชัน เมื่อรวมแล้วมีมูลค่ามากกว่าร้อยละ ๕ ของ GDP ทั่วโลก สำหรับประเทศไทยมีการประเมินมูลค่าความเสียหายที่เกิดจากการรับสินบนอาจสูงถึง ๒ แสนล้านบาทต่อปี แสดงให้เห็นว่าการรับสินบนเป็นหนึ่งในประเด็นท้าทายที่ทั่วโลกให้ความสำคัญและกำลังต่อสู้กับปัญหาดังกล่าว โดยประเทศต่าง ๆ ได้มีการออกกฎหมายเพื่อป้องกันการให้และรับสินบนที่เกิดขึ้นในหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน รวมถึงการกำหนดความรับผิดสำหรับผู้ให้และผู้รับสินบนด้วย เช่น ประเทศสหรัฐอเมริกาได้มีการออกกฎหมาย Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) ขึ้นในปี ค.ศ.๑๙๗๗ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวได้กำหนดบทลงโทษสำหรับบุคคลหรือนิติบุคคลที่จ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐต่างประเทศ เพื่อให้ได้งานหรือรักษาธุรกิจไว้เป็นต้น รวมถึงประเทศไทยที่มีความพยายามในการแก้ไขปัญหาการรับสินบน ไม่ว่าจะเป็นการออกพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

อีกทั้งแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มุ่งเน้นให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดภัย ปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ” โดยมีตัวชี้วัดสำคัญ คือ ค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยจะต้องอยู่ในอันดับ ๑ ใน ๒๐ หรือมีคะแนนประมาณ ๗๓ คะแนน ภายในช่วงปี พ.ศ. ๒๕๗๖-๒๕๘๐ โดยในแผนย่อยที่ ๑ การป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ มุ่งเน้นการ ปรับ “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานภาครัฐ โดยการพัฒนาเครื่องมือ เพื่อสร้างความโปร่งใสมุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันต่อพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้องค์กรภาครัฐ มีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต สำนักงาน ป.ป.ท.จึงได้พัฒนาเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐมีการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเพื่อป้องกันและลดโอกาสการทุจริต ได้อย่างแท้จริง อันจะเป็นการสร้างภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นให้กับประชาชน นักลงทุนและชาวต่างชาติ ซึ่งจะส่งผลให้ค่าคะแนนดัชนีรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) ของประเทศไทยสูงขึ้น

เทศบาลนครปากเกร็ด จึงได้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในหน่วยงาน ที่อาจเป็นช่องโหว่ให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล เพราะหากหน่วยงานได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นในหน่วยงานในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการของหน่วยงานจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต หน่วยงานก็จะสามารถบริหารจัดการ และหามาตรการมาป้องกันได้ หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าหน่วยงานที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ของเทศบาลนครปากเกร็ด เป็นไปตามรูปแบบที่สำนักประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติได้กำหนดให้ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่

๑. คำนิยาม

สินบน (Bribery) : ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้กระทำการ หรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ค่าอำนวยความสะดวก : คือค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐอย่างไม่เป็นทางการ เป็นการให้เพียงเพื่อให้อุ่นใจว่าเจ้าหน้าที่รัฐจะดำเนินการตามขั้นตอน กระบวนการหรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐเป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น

คาร์บริง และของขวัญ คาร์บริงและของขวัญ : เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของผู้รับบริการรัฐ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดี หรือเป็นการแสดงออกซึ่งสินน้ำใจ วัฒนธรรมทางสังคม ซึ่งอาจรวมถึงค่าที่พัก ค่าโดยสาร การศึกษาดูงาน ค่าอาหารและเครื่องดื่ม บัตรกำนัล ฯลฯ

สินน้ำใจ : คือความเอื้อเฟื้อเป็นผลที่เกิดขึ้นจากการมีน้ำใจ ความมีมิตรไมตรี การดูแลกันและกัน เป็นต้น โดยอาจหวังการเอาประโยชน์จากการใช้อำนาจรัฐของผู้รับในอนาคต

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เป็นค่าสิ่งของใด ๆ ที่มีค่าทางการเงินรวมถึงสิ่งไร้ตัวตนเงินสดและสิ่งที่สามารถแลกเปลี่ยนเป็นสินค้าหรือบริการได้

ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) หมายถึงการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่าง ซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ผลกระทบที่เกิดขึ้น อาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ ผลกระทบทางลบ เรียกว่า ความเสี่ยง ผลกระทบทางบวก เรียกว่า โอกาส

ความเสี่ยง/ปัญหา ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา เช่น การไม่มีความรู้ ไม่มีความเข้าใจ คือ ปัญหา ไม่ใช่ความเสี่ยง เป็นต้น

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไร โอกาส(Likelihood) หมายถึง โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) หมายถึง คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือโอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner) หมายถึง ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ

ขอควรระวัง : การรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด โดยธรรมจรรยาและการรับของขวัญจากการปฏิบัติหน้าที่ จะมีความแตกต่างกัน โดยธรรมจรรยา: หมายถึง การรับทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้จากบุคคลที่ใ้กันในโอกาสเทศกาลหรือวันสำคัญ ซึ่งแตกต่างจากการรับของขวัญของกำนัล จากการปฏิบัติหน้าที่ การรับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่อาจมีความเสี่ยงเป็นการรับสินบน ผลประโยชน์ทับซ้อน หรือการขัดกันของผลประโยชน์ (Conflict of interests: COI) เป็นสิ่งที่เกิดขึ้นระหว่าง การขัดกันของผลประโยชน์ สวนตนของเจ้าหน้าที่ นักการเมือง หรือพนักงานที่นำมาตัดสินใจในการดำเนินกิจกรรมที่เป็นประโยชน์สาธารณะ จนทำให้เกิดความไม่เป็นกลางไม่มีความสมดุลและไม่ถูกต้องของผลประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับสาธารณะตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้เท่าที่ควรซึ่งปัจจัยต่าง ๆ เหล่านี้จะสามารถนำไปสู่การทุจริตได้

๒. นิยามประเภทความเสี่ยงของการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่

ด้านที่ ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘*

การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการให้บริการภาครัฐ

ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

การอำนาจหน้าที่ (Authority) คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ

ด้านที่ ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

การจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้างระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

ด้านที่ ๔ การบริหารงานบุคคล

การบริหารทรัพยากรบุคคลตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒

๓. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่

การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง

เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจาหนาที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเขาสูกระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องตอศาล หรือหนวยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	- ภาพลักษณ์ของหนวยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	- หนวยตรวจสอบของหนวยงาน หรือหนวยตรวจสอบจากภายนอกเขาตรวจสอบขอเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามตอการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหนวยงาน มีคนร้องเรียน แจงเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	แทบจะไม่มี

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยง แต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

โอกาส \ ผลกระทบ	เกิดข้นยาก (1)	เกิดข้นน้อย (2)	เกิดข้นบ้าง (3)	เกิดข้นสูง (4)	เกิดข้นสูงมาก (5)	
สูงมาก (5)	5	10	15	20	25	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้
สูง (4)	4	8	12	16	20	
ปานกลาง (3)	3	6	9	12	15	
น้อย (2)	2	4	6	8	10	มาตรการควบคุมความเสี่ยง
น้อยมาก (1)	1	2	3	4	5	ยอมรับได้

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จาก การพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบ ที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

ระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ
(Likelihood x Impact)

เมื่อนำคะแนนระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของความเสี่ยงแต่ละรายการประจำปีนั้น ๆ มาเปรียบเทียบกับระดับความเสี่ยงที่ได้ประเมินไว้ของความเสี่ยงและสาเหตุแล้วจะทราบได้ว่าความเสี่ยงที่ประเมินไว้นั้นจัดอยู่ในกรณีใด ดังนี้

ระดับ ความเสี่ยง	ระดับ คะแนน	ความหมาย
สูงมาก (Extreme)	๑๗-๒๕	ความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด (ระดับความเสี่ยง ๑๗-๒๕ คะแนน) เป็นระดับความเสี่ยงที่สูงถึงสูงมาก และเกินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งจะต้องบริหารความเสี่ยงทันที โดยผู้บริหารต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด
สูง (High)	๑๐-๑๖	ความเสี่ยงที่ต้องเฝ้าระวัง (ระดับความเสี่ยง ๑๐-๑๖ คะแนน) เป็นความเสี่ยงปานกลาง และมีระดับความเสี่ยงที่พอยอมรับได้ ซึ่งจะต้องบริหารความเสี่ยงโดยผู้บริหารให้ความสนใจเฝ้าระวัง เพื่อควบคุมและพยายามลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ปานกลาง (Medium)	๖-๙	ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (ระดับความเสี่ยง ๖-๙ คะแนน) เป็นความเสี่ยงที่น้อย หรือมีระดับความเสี่ยงที่พอจะยอมรับได้ แต่ต้องพยายามควบคุม มีเอกสารมาตรฐาน หรือมีมาตรการเพื่อกำหนดการปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายสู่ระดับที่สูงขึ้น
น้อย (Low)	๑-๕	ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการควบคุมความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง ๑-๕ คะแนน) ใช้วิธีควบคุมตามกระบวนการทำงานปกติ ไม่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม เป็นความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงน้อยมาก

๒. ส่วนราชการที่ร่วมการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- ๑) สำนักปลัดเทศบาล
- ๒) สำนักช่าง
- ๓) สำนักคลัง
- ๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- ๕) กองการศึกษา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือ
การปฏิบัติหน้าที่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบรายงานการระบุประเด็น การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ขั้นตอนดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I) (คะแนนความเสี่ยง)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง
				Likelihood ระดับโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง	Impact ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	Risk Score คะแนนความ เสี่ยง		
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่ เกี่ยวข้องกับการ พิจารณาอนุมัติ อนุญาต กระบวนการ การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง อาคาร หรือรื้อถอน อาคาร	การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอน อาคาร	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์จากผู้ขออนุญาตในการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง หรือเคลื่อนย้ายอาคาร - เจ้าหน้าที่อาจรับงานจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจสอบเอง แม้ว่าหน่วยงานจะมีแบบมาตรฐานอำนวยความสะดวกให้กับประชาชนแล้วก็ตาม - การใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ในการพิจารณา ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง (บางราย) ที่มีคุณสมบัติไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ - การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับขั้นตอนที่กำหนดไว้ - การดำเนินการยื่นขออนุญาต อาจเป็นช่องทางให้เกิดการเสนอหรือเรียกรับสินบน หรือผลประโยชน์เพื่อความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต 	๒	๑	๒	น้อย	<ul style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำคู่มือ หลักเกณฑ์ มาตรการการตรวจสอบ เอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตและการใช้ดุลยพินิจให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. กำหนดขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการพิจารณาตรวจสอบให้ชัดเจน และเป็นมาตรฐานเดียวกัน

แบบรายงานการระบุประเด็น การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ขั้นตอนดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I) (คะแนนความเสี่ยง)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง
				Likelihood ระดับโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง	Impact ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ	Risk Score คะแนนความ เสี่ยง		
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่ เกี่ยวข้องกับการ ตรวจสอบเอกสารแบบ คำร้องขอรับความ ช่วยเหลือ ผู้ประสบ อุทกภัยในช่วงฤดูฝน กระบวนการตรวจสอบเอกสารและบันทึก ข้อมูลลงระบบ	การตรวจสอบเอกสาร และบันทึกข้อมูลลง ระบบ	- การตรวจสอบเอกสาร และบันทึกข้อมูลอาจเกิด ความผิดพลาดไม่ตรงกับ ข้อเท็จจริง - กระบวนการ ปฏิบัติงานอาจมีช่อง ทางการเอื้อผลประโยชน์ ให้แก่พวกพ้องเครือญาติ หรือคนใกล้ชิด	๑	๑	๑	น้อย	๑. เจ้าหน้าที่ลงสำรวจพื้นที่ ตรวจสอบข้อเท็จจริงเพื่อใช้ เป็นข้อมูลหลักฐาน ประกอบการพิจารณาอย่าง รัดกุมและถูกต้อง ๒. ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดย ยึดหลักคุณธรรมความโปร่งใส ไม่เอื้อประโยชน์ให้ตนเองพวก พ้อง เครือญาติและคำนึงถึง จรรยาบรรณในการปฏิบัติ หน้าที่ และกำหนดเป็นมาต การในการนำเสนอ ผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณา

แบบรายงานการระบุประเด็น การจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ขั้นตอนดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I) (คะแนนความเสี่ยง)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง
				Likelihood ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง	Impact ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ	Risk Score คะแนนความ เสี่ยง		
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่ เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัด จ้างและการเบิกจ่าย งบประมาณ กระบวนการอุดหนุน ค่าอาหารกลางวันสำหรับ สถานศึกษาสังกัดอื่น (สพฐ.)	การอุดหนุนค่าอาหาร กลางวันสำหรับ สถานศึกษาสังกัดอื่น (สพฐ.)	ค่าอาหารกลางวันอาจไม่ นำส่งจำนวนนักเรียนตาม จริง - สถานศึกษาสังกัดอื่นที่รับ เงินอุดหนุนค่าอาหาร กลางวันอาจขอเบิก งบประมาณจากจำนวน นักเรียนที่ไม่ตรงกับความเป็นจริงในปัจจุบัน กรณีที่ จำนวนนักเรียนลดลง - ให้ผู้รับจ้างจัดทำอาหาร กลางวันในปริมาณที่ไม่ เหมาะสมกับงบประมาณที่ ได้รับ	๒	๑	๒	น้อย	๑. วางแนวทางการจัดส่ง จำนวนนักเรียนเพื่อขอรับ งบประมาณ โดยให้ สถานศึกษาจัดส่งแบบ สรุปจำนวนนักเรียน พร้อม รายชื่อ นักเรียน ทุก ระดับ ชั้น และให้ ผู้อำนวยการสถานศึกษา ลงนามรับรอง ๒. กำหนดให้การขอเบิก เงินงบประมาณของ สถานศึกษาที่รับเงิน อุดหนุนอาหารกลางวัน ใช้จำนวนนักเรียนที่ตรง กับปัจจุบันโดยตรวจสอบ กับจำนวนนักเรียนใน ระบบที่สถานศึกษาได้ นำส่งในการขอ งบประมาณปีถัดไป ๓. สถานศึกษาสังกัดอื่น ที่รับเงินอุดหนุน

แบบรายงานการระบุประเด็น การบริหารงานบุคคล

ลำดับ ที่	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ขั้นตอนดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x U) (คะแนนความเสี่ยง)			ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง
				Likelihood ระดับโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง	Impact ระดับความรุนแรงของ ผลกระทบ	Risk Score คะแนนความ เสี่ยง		
๑	ความเสี่ยงการทุจริตที่ เกี่ยวข้องกับการโอน/ ย้ายพนักงานเทศบาล กระบวนการสรรหาและ เลือกสรร	สรรหาและเลือกสรร	<ul style="list-style-type: none"> - มีการแจ้งผู้ที่ต้องโอน (ย้าย) เลื่อนระดับ และ เปลี่ยนสายงาน โดยอาจมีการเรียกรับผลประโยชน์ - ไม่มีการประกาศ ประชาสัมพันธ์ในช่องทาง สาธารณะ - อาจไม่มีการรับสมัคร จริง หรือมีการรับสมัคร แต่ไม่ตรวจสอบคุณสมบัติ ให้ถูกต้องตามระเบียบ - อาจมีการแก้ไขข้อมูล ประวัติพนักงานโดยมิชอบ/ออกหนังสือรับรอง การปฏิบัติงานอันเป็นเท็จ/ปลอมแปลงเอกสาร สมัครเพื่อแลกกับ ผลประโยชน์ - อาจมีการเรียกรับ ผลประโยชน์เพื่อช่วยเหลือในการโอน (ย้าย) เลื่อนระดับ หรือ เปลี่ยนสายงาน 	๑	๑	๑	น้อย	<ul style="list-style-type: none"> ๑. จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์การรับสมัคร พนักงานผ่านสื่อ ประชาสัมพันธ์ตามช่องทาง ต่าง ๆ ๒. ห้ามเจ้าหน้าที่ ผู้มีหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเรียกรับ ผลประโยชน์ในการปฏิบัติ หน้าที่ ๓. หากมีการฝ่าฝืนหรือ กระทำผิดตามแนวทาง ปฏิบัติข้างต้น จะต้องได้รับการ พิจารณาความผิดทาง วินัยตามระเบียบ

เทศบาลนครปากเกร็ด ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงานของรัฐ จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ โดยคัดเลือกภารกิจของหน่วยงาน ตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน ๔ ด้าน คือ

ด้าน ๑ การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ด้าน ๒ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ด้าน ๓ การจัดซื้อจัดจ้าง

ด้าน ๔ การบริหารงานบุคคล

รวมทั้ง มีการกำหนดเหตุการณความเสี่ยง ขั้นตอนดำเนินงาน และระดับความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของ เทศบาลนครปากเกร็ด เพื่อให้บุคลากรได้นำเครื่องมือนี้ออกมาใช้ในองค์กร เพื่อเป็นหลักประกันในระดัประกันความเสี่ยงขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น

จึงให้บุคลากรของเทศบาลนครปากเกร็ด ถือเป็นแนวทางการปฏิบัติต่อไป

ลงชื่อ

(นายวิชัย บรรดาศักดิ์)

นายกเทศมนตรีนครปากเกร็ด



สำนักงานเทศบาลนครปากเกร็ด
อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

