

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อน สามารถจำแนก ระดับ ความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยง เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลไหล่นุ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ ดังนี้ ประเด็น

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

-การจัดทำคู่มือ ได้ทำ คู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทาง จริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับซ้อน เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากรและให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่ เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน โยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับแนวคิด/ความหมายของผลประโยชน์ทับซ้อน และสาระ เกี่ยวกับประเภทหรือรูปแบบที่เข้าข่ายผลประโยชน์ทับซ้อน และกรณีตัวอย่างการทุจริตในรูปแบบต่างๆ

-การจัดการความรู้ (Knowledge management) โดยการนำคู่มือดังกล่าว ถ่ายทอดผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือน และเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลไหล่นุ่น

๒.๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับ ซ้อน จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหาร ส่วนตำบลไหล่นุ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ดังนี้

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประเด็น ผลประโยชน์ทับซ้อน	เหตุการณ์ความเสี่ยง (มีการทับซ้อนอย่างไร)	ระดับความเสี่ยง		มาตรการและการ ดำเนินการในการ บริหารจัดการความ เสี่ยงผลประโยชน์ทับ ซ้อน
		โอกาสเกิด การทุจริต (๑/๔)	ระดับของ ผลกระทบ (๑-๔)	
การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ เป็นไปอย่างไม่ ถูกต้อง	หัวหน้า/จนท.พัสดุเลือกซื้อร้านที่ตนเอง สนับสนุนหรือเป็นญาติหรือร้านที่ตนเองคุ้น ได้ง่าย - จัดซื้อผิดระเบียบ - การขาดความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติ	๔	๔	-ปรับเปลี่ยนร้านค้าในการ จัดซื้อวัสดุ -เข้มงวดในการตรวจรับ พักตร์หรือการจ้าง ต้องปฏิบัติตามทำความเข้าใจใน ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้ เกิดความผิดพลาดและ สับสนในการปฏิบัติงาน
การจัดโครงการ/ กิจกรรม โครงสร้างพื้นฐานไม่ตรงตาม ความต้องการของ ประชาชน	- ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการ จัดทำประชาคมหมู่บ้านเพื่อเสนอโครงการ ต่างๆ ในการจัดทำแผนพัฒนา - ขาดการควบคุม ตรวจสอบอย่างเข้มงวด	๔	๔	-พิจารณาพื้นที่ที่ประสบ ปัญหาและมีความจำเป็น ลำดับแรก

การนำทรัพย์สินของราชการมาใช้ในเรื่องส่วนตัว	เช่นการใช้อุปกรณ์สำนักงานต่างๆ รถยนต์ส่วนบุคคล ไฟฟ้า คอมพิวเตอร์ ฯลฯ	๔	๔	- มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด
การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ยังขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลในการย้ายที่อยู่หรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่	ผู้มีสิทธิ์ ญาติและผู้นำชุมชนไม่แจ้งการย้ายที่อยู่ของผู้ได้รับสิทธิ์การรับเบี้ยยังชีพ	๔	๔	- มีการประชาสัมพันธ์ในการแจ้งข้อมูลในการย้ายที่อยู่หรือเปลี่ยนแปลงที่อยู่ใหม่
การใช้ดุลพินิจของผู้มีอำนาจในการอนุญาต อนุมัติต่างๆ	- การนำระบบอุปถัมภ์มาใช้ในการปฏิบัติราชการ ผู้มีอำนาจไม่ยึดหลักความถูกต้อง ย่อมเกิดความไม่เป็นธรรมต่อพนักงานส่วนตำบล	๔	๔	- ต้องปฏิบัติตามทำความเข้าใจใน ข้อกำหนด ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ในการปฏิบัติงาน เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดและสับสนในการปฏิบัติงาน
การลงพื้นที่ตรวจสอบข้อเท็จจริง(Case) - การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล - การใช้คน	การใช้และการจัดสรรทรัพยากรและการนำไปใช้มากเกินไปจนเกิดความจำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น ใช้น้ำมันมากเกินไปจนจำเป็น	๔	๔	- มีการบันทึกการใช้ต่างๆ ในแต่ละครั้ง - มีการรายงานทุกครั้ง - สร้างจิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรม - ใช้งานตามความเป็นจริง
เกิดสาธารณภัยในพื้นที่	- สภาพดิน ฟ้า อากาศ ทำให้บ้านเรือนประชาชนได้รับความเสียหาย เกิดการสูญเสียทรัพย์สินและชีวิตของประชาชน	๒	๑	- จัดหาอุปกรณ์ และเครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน กระแสไฟฟ้าให้เพียงพอและมีความพร้อมอยู่เสมอ
ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงาน	- ความไม่ชัดเจนในระเบียบ ข้อกำหนด ทำให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความสับสนในการปฏิบัติ - กฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติ	๓	๓	- ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ - ศึกษาทำความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่นำไปใช้ในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน

ระดับความเสี่ยง (Risk Level) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ คือ สูงมาก (สีแดง) สูง (สีเขียวย) ปานกลาง (สีส้ม) และน้อย (สีฟ้า) ดังตารางแสดงระดับความเสี่ยงต่อไปนี้

๕	๕	๑๐	๑๗	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๒	๓	๔	๕

๑ - ๕ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงต่ำ

๖ - ๑๐ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงปานกลาง

๑๑ - ๑๖ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูง

๑๗ - ๒๕ มีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงสูงมาก

๑) ระดับความเสี่ยงต่ำ คือ คะแนนระดับความเสี่ยง ๑ - ๕ คะแนน โดยทั่วไปความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติม

๒) ระดับความเสี่ยงปานกลาง คะแนนระดับความเสี่ยง ๖ - ๑๐ คะแนน เป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีแผนควบคุมความเสี่ยง ความเสี่ยงในระดับนี้ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการจัดการเพิ่มเติม

๓) ระดับความเสี่ยงสูง คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๑ - ๑๖ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงนั้นลดลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔) ระดับความเสี่ยงสูงมาก คะแนนระดับความเสี่ยง ๑๗ - ๒๕ คะแนน ต้องมีแผนลดความเสี่ยง และประเมินซ้ำ หรืออาจต้องถ่ายโอนความเสี่ยง
