



รายงานผลการดำเนินการ ตามแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เทศบาลตำบลทุ่งกุลา
อำเภอสุวรรณภูมิ จังหวัดร้อยเอ็ด

**รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง การทุจริตของเทศบาลตำบลทุ่งกุลารุ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘**

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยงโดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรงของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนา 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) เชิงคุณภาพที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน (บุคลากร)

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

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) แสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณา จากผลคูณของระดับ โอกาสที่ จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับ ระดับ ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้
ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑-๓ คะแนน

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง(Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง(Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น(Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยที่

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ} \times \text{ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ} \\ (\text{Likelihood} \times \text{Impact})$$

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงสีสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕-๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมนซ้ำ หรือถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง 
เสี่ยงสูง (High)	๙-๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม 
ปานกลาง (Medium)	๔-๘ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยงแต่มี มาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง 
ต่ำ (Low)	๑-๓ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว 

ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ความ รุนแรง ของ ผลกระทบ (Impact)	๕	๕	๑๐	๑๕	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

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง(Likelihood)

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑.	การขออนุมัติอนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	๑) การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติอนุญาตไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ ๒) ขั้นตอนการพิจารณาทำนอกกรอบอนุญาตอาจใช้ระยะเวลา มากกว่าที่กำหนด มีความเสี่ยงที่ เจ้าหน้าที่อาจอาศัยช่องว่างหรือ แสวงหาประโยชน์โดยมิชอบเรียก รับสินบน ๓) ขั้นตอนการใช้ดุลพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วนของ เอกสารไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน เช่น กรณีเจ้าหน้าที่รู้จักกับผู้ขอรับบริการ เอกสารที่ระบุไว้ในคำขอไม่ครบถ้วน แต่มีการรับ เรื่องและดำเนินการให้ก่อน	ปานกลาง	๑) กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อเป็นการป้องกันการทุจริต ๒) ปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ และ ความรับผิดชอบโดยไม่ขัดต่อข้อปฏิบัติ และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๓) ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมที่หน่วยงานถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ๔) จัดทำคู่มือและขั้นตอนกระบวนการงานที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ให้มีความชัดเจนเป็นมาตรฐานเดียวกัน พร้อมเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบ ๕) จัดให้มีตู้รับความคิดเห็นหรือช่องทางการร้องเรียน ร้องทุกข์ กรณีไม่ได้รับความสะดวกในการให้บริการ	หน่วยงานได้ดำเนินการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการทุจริตอย่างชัดเจน และเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติอย่างทั่วถึง มีการจัดทำคู่มือและขั้นตอนการพิจารณาอนุญาตเป็นมาตรฐานเดียวกัน ส่งผลให้การดำเนินงานมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ระยะเวลาการพิจารณาเป็นไปตามที่กำหนด และมีช่องทางรับเรื่องร้องเรียนที่สามารถติดต่อได้ ทั้งนี้ ไม่พบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับ การทุจริต และระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในเกณฑ์ยอมรับได้

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๒.	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้ใบริการตามภารกิจ	๑) มีความเสี่ยงในการพิจารณาอนุมัติเงินความเหมาะสมหรือไม่ เป็นไปตามเจตนาธรรมเนียมของ หนังสือสั่งการ หรือระเบียบของทางราชการ ๒) อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อให้มีการอนุมัติ อนุญาต แก่ผู้ ขออนุญาตดำเนินกิจการหรือการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับอำนาจในการ อนุมัติของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน โดยเจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ระเบียบให้ถูกต้อง ไม่ได้ปฏิบัติตาม ระเบียบให้ถูกต้อง	ต่ำ	๑. กำชับบุคลากรให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย No Gift Policy ที่หน่วยงาน ได้มีการประกาศใช้ ๒. ประชาสัมพันธ์ช่องทางของการรับเรื่อง ร้องเรียนการทุจริตที่เกิดจากการ กระทำของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน ๓. เผยแพร่ขั้นตอนการขออนุญาต การขอรับบริการ หรือ คู่มือ ประชาชน จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน สำหรับเจ้าหน้าที่เผยแพร่ ณ จุด ให้บริการ ๔. ผูกอบบรมคุณธรรมจริยธรรม ปลุกฝัง จิตสำนึกที่ดีต่อพนักงานบุคลากรทุกระดับ	๑. บุคลากรในหน่วยงานรับทราบ และ ปฏิบัติตามนโยบาย No Gift Policy อย่างเคร่งครัด ๒. มีการประชาสัมพันธ์ช่องทาง การ ร้องเรียน ทำให้ประชาชน สามารถ เข้าถึงได้สะดวก มากขึ้น ๓. มีการเผยแพร่ขั้นตอนและคู่มือ การ ให้บริการอย่างชัดเจน ไปร่วใส่ตรวจสอบได้ ๔. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตาม ขั้นตอนที่กำหนด ลดความเสี่ยงในการใช้ดุลย พินิจโดย มีขอ บ ๕. บุคลากรได้รับการอบรมด้าน คุณธรรม จริยธรรม และมีจิตสำนึก ในการปฏิบัติงาน มาก ขึ้น ๖. ไม่พบผู้ร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริต หรือมีแนวโน้มลดลง

ที่	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินการตามวิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓.	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ขั้นตอน การจัดซื้อจัดจ้าง	๑) การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะ หรือลัทธิศสเปคเพื่อต่อผู้ขาย บางราย เช่น ระบุยี่ห้อ ระบุ คุณสมบัติผู้เสนอราคา เป็นต้น ๒) การตรวจการจ้างไม่ตรงตาม รูปแบบราชการโดยมีการรับเงิน หรือผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง ๓) คณะกรรมการตรวจรับงาน ก่อสร้างไม่ออกใบคู่สถานที่ แต่มี การเจรจากับผู้รับจ้างโดยใช้ ข้อมูลตามที่ได้รับจ้างแจ้ง	ต่ำ	๑) กำหนดนโยบาย มาตรการ หรือแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อการป้องกันการทุจริต ๒) ปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยไม่ขัดต่อข้อปฏิบัติ กฎระเบียบต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๓) ปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมที่หน่วยงานถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด จัดทำรายงานประกอบการปฏิบัติงาน ทุกครั้ง	๑. หน่วยงานได้กำหนดนโยบาย มาตรการ และแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการทุจริตอย่างชัดเจน และมี การสื่อสารให้บุคลากรรับทราบทั่วถึง ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตาม บทบาท หน้าที่และระเบียบที่ เกี่ยวข้องอย่าง ครบครัด ไม่พบการกระทำที่ขัดต่อ ระเบียบ ๓. มีการกำกับติดตามและ ตรวจสอบ การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง พร้อม จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานทุกครั้ง ๔. บุคลากรยึดถือประมวล จริยธรรม และหลัก ธรรมาภิบาล ส่งผลให้ความเสี่ยงด้านการทุจริตลดลง