

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำโรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



จัดทำโดย

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำโรง

อำเภอโคกสำโรง จังหวัดลพบุรี

การประเมินความเสี่ยงทุจริต จากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

- ๑) ด้านความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒) ด้านความเสี่ยงการทุจริตของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ด้านความเสี่ยงการทุจริตของการใช้จ่ายงบประมาณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำโรง ตั้งอยู่เลขที่ ๑/๑ หมู่ที่ ๘ ตำบลโคกสำโรง อำเภอดุสิต จังหวัดลพบุรี แบ่งการบริหารส่วนราชการ ประกอบด้วย

๑. สำนักปลัด มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานราชการทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบล งานเลขานุการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล และเลขานุการองค์การบริหารส่วนตำบล งานกิจการสภาขององค์การบริหารส่วนตำบล การบริหารงานบุคคลของพนักงาน ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง งานส่งเสริมการท่องเที่ยว งานส่งเสริมการเกษตร งานการพาณิชย์ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานสนับสนุนการประชาสัมพันธ์ งานส่งเสริมและพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ งานนิติการ งานการเลือกตั้ง ดูแลการบำรุงทรัพยากรธรรมชาติและราชการที่มีได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกองสำนักปลัด หรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบลเป็นการเฉพาะ รวมทั้งกำกับและเร่งรัดการปฏิบัติราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และแผนการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล งานบริการข้อมูล สถิติการช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๒. กองคลัง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการจ่ายเงิน การรับเงิน การจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม และการพัฒนารายได้ งานสรุปผล สถิติการจัดเก็บภาษี งานนำส่งเงินเก็บรักษาเงินและเอกสารทางการเงิน งานการตรวจสอบในสำคัญ ฎีกาทุกประเภท งานการจัดทำบัญชี งานตรวจสอบบัญชีทุกประเภท งานเกี่ยวกับเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินบำเหน็จ บำนาญ และเงินอื่นๆ งานจัดทำหรือช่วยจัดทำงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ งานเกี่ยวกับสถานะการเงินการคลัง งานการจัดสรรเงินต่างๆ งานทะเบียนคุมเงินรายได้และรายจ่ายต่างๆ งานควบคุมการเบิกจ่ายเงิน งานทำงบทดลองประจำเดือนและประจำปี งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง จัดทำงานคุมทะเบียน งานการจำหน่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ งานเกี่ยวกับเงินประกันสัญญาทุกประเภท งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านการเงินการคลัง การบัญชี การพัสดุและทรัพย์สิน งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๓. กองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานสำรวจ งานออกแบบและเขียนแบบ งบประมาณ ราคา งานจัดทำข้อมูลทางด้านวิศวกรรมต่างๆ งานจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานจัดทำทะเบียน ประวัติ โครงสร้างพื้นฐาน อาคาร สะพาน คลอง แหล่งน้ำ งานติดตั้งซ่อมบำรุงระบบไฟฟ้าส่องสว่าง

งานปรับปรุงภูมิทัศน์ งานผังเมืองตามพระราชบัญญัติการผังเมือง งานการควบคุมอาคารตามระเบียบกฎหมาย งานตรวจสอบการก่อสร้าง งานจัดทำแผนปฏิบัติงานการก่อสร้างและซ่อมบำรุงประจำปี งานควบคุมการก่อสร้างและซ่อมบำรุง งานจัดทำประวัติ ติดตาม ควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล งานจัดทำประวัติการใช้เครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานแผนการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับการประปา งานช่วยเหลือสนับสนุน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานช่วยเหลือสนับสนุนด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางด้านวิชาการด้านวิศวกรรมต่างๆ งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบริหารการศึกษา งานพัฒนาการศึกษา เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย งานบริหารวิชาการด้านการศึกษา งานการศึกษาปฐมวัย งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตรงานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา งานศาสนา จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น งานการกีฬาและนันทนาการ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้าง และพนักงานจ้างสังกัดสถานศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องและที่ได้รับมอบหมาย

จากข้อมูลภารกิจ และจำนวนบุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำโรง ที่จะต้องปฏิบัติงาน อำนวยความสะดวกในการให้บริการประชาชน การแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน และพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำโรงให้ดีขึ้น จึงขอวิเคราะห์ความเสี่ยงให้เกิดทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำโรง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสำโรง ได้พิจารณาคัดเลือกประเด็นในการประเมินความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

ประเด็น เรื่อง ด้านการพิจารณา การอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ

(๑) ชื่อภารกิจงาน : การขอใบอนุญาตกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

(๒) ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

- การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อแลกกับการเร่งรัดขั้นตอน: เจ้าหน้าที่ประวิงเวลาหรือดึงเรื่องให้ช้ากว่ากรอบเวลาในคู่มือประชาชน เพื่อให้ผู้ประกอบการเสนอเงินสินบน
- การใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจสอบสถานที่: เจ้าหน้าที่หย่อนมาตรฐานในการตรวจสอบผู้ประกอบการ (เช่น ระบบบำบัดน้ำเสียไม่ผ่านเกณฑ์แต่ปล่อยผ่าน) แลกกับค่าตอบแทน
- การใช้อำนาจแทรกแซงจากผู้บริหาร: มีการสั่งการข้ามขั้นตอนหรือยกเว้นหลักเกณฑ์ให้กับผู้ประกอบการบางรายที่เป็นพรรคพวก

(๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ระดับคะแนน	โอกาสเกิดทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบความเสียหาย (Impact)
๕ (สูงมาก)	มีช่องโหว่ชัดเจน และเกิดคำร้องเรียน/เบาะแสทุกเดือน	เกิดความเสียหายร้ายแรงต่อชีวิต/สิ่งแวดล้อม และเป็นข่าวดังระดับประเทศ
๔ (สูง)	เกิดขึ้นปีละหลายครั้ง ไม่มีระบบตรวจสอบซ้ำที่ดี	หน่วยงานสูญเสียความน่าเชื่อถืออย่างมาก ประชาชนทำลายความเชื่อมั่น
๓ (ปานกลาง)	มีโอกาสเกิด หากไม่มีการควบคุมที่เข้มงวด	กระทบต่อชื่อเสียงในระดับท้องถิ่น มีการร้องเรียนผ่านศูนย์ดำรงธรรม
๒ (น้อย)	นานๆ ครั้งจะเกิด หรือมีระบบ e-Service ช่วยคุม	เกิดความล่าช้าเล็กน้อย แก้ไขจบได้ในระดับหน่วยงาน
๑ (น้อยมาก)	แทบไม่มีช่องทางให้เกิดทุจริตเลย	ไม่ส่งผลกระทบต่อภาพรวมและภาพลักษณ์ขององค์กร

(๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (Risk Matrix)

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๙ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน

นำประเด็นความเสี่ยงในข้อ ๒ มาคำนวณระดับความรุนแรง

โอกาสเกิด = ๓ | ผลกระทบ = ๓ | คะแนนรวม = ๙ (ความเสี่ยงระดับกลาง)

ประเด็นที่ ๒: การใช้ดุลยพินิจช่วยให้ผ่านเกณฑ์ตรวจสอบที่

โอกาสเกิด = ๓ | ผลกระทบ = ๓ | คะแนนรวม = ๙ (ความเสี่ยงระดับกลาง)

ประเด็นที่ ๓: การใช้อำนาจแทรกแซงจากผู้บริหาร

โอกาสเกิด = ๒ | ผลกระทบ = ๔ | คะแนนรวม = ๘ (ความเสี่ยงระดับปานกลาง)

(๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ปัจจุบันหน่วยงานยังไม่พบว่าเกิดเหตุการณ์ความสิ่งดังกล่าวขึ้น เป็นการคาดการณ์ว่าอาจจะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้นในอนาคต หน่วยงานจึงได้จัดทำมาตรการเพื่อควบคุม ป้องกัน ไว้ก่อน โดยมีมาตรการ ดังนี้

๑.จัดทำคู่มือหรือมาตรฐานการปฏิบัติ เพื่อรองรับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

๒.จัดทำคู่มือสำหรับบริการประชาชน เพื่อให้ประชาชนได้ศึกษาทำความเข้าใจก่อนการขออนุญาต/และการขอต่อใบอนุญาต

๓.มีการเผยแพร่คู่มือทั้งสองฉบับผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์หน่วยงาน เป็นต้น

๔.จัดทำแผ่นพับ อินโฟกราฟิก ป้ายประชาสัมพันธ์ ข้อมูลแบบง่ายๆ ขึ้น เพื่อเป็นการบริการประชาชน และเพื่อดึงดูดความสนใจในการศึกษาข้อมูล