

การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ของเทศบาลตำบลธาตุพนมใต้ อำเภอธาตุพนม จังหวัดนครพนม

ความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริต การปฏิบัติและ/หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบในการปฏิบัติราชการ โดยวิเคราะห์เพื่อให้ทราบถึงปัจจัยเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุทำให้

- 1) การปฏิบัติราชการตามอำนาจหน้าที่ของข้าราชการเป็นไปในลักษณะที่ขาดหรือมีความรับผิดชอบไม่เพียงพอ
- 2) การปฏิบัติหน้าที่ไปในทางที่ทำให้ประชาชนขาดความเชื่อถือในควมมีคุณธรรม ความมีจริยธรรม
- 3) การปฏิบัติหน้าที่โดยการขาดการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตนและการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

กิจกรรมที่มี ความเสี่ยงฯ	ความเสี่ยงอันอาจก่อให้เกิดการทุจริต	โอกาสเกิดความเสี่ยง			ผลกระทบ (ความเสียหาย/รุนแรง)			คะแนน ความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการจัดการความเสี่ยง
		น้อย 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	สูง 3 คะแนน	ต่ำ 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	รุนแรง 3 คะแนน		
1. การจัดซื้อจัดจ้าง - ตกลงราคา - สอบราคา - ประกวดราคา - เช่า - จ้างเหมาบริการ	1. ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในการแสวงหา ผลประโยชน์ให้ตนเอง 2. จัดซื้อจัดจ้างไม่ตรงไปตรงมา 3. ไม่มีแผนจัดซื้อจัดจ้าง 4. มีการฮั้วการประมูล 5. มีการรับเปอร์เซ็นต์จากผู้ขาย และ/หรือ ผลตอบแทนต่างๆ เช่น ให้เดินทางไป ต่างประเทศ 6. มีการผูกขาดผู้ขายรายเดียว เช่น - มีการกำหนดคุณสมบัติ (spec) แบบ เฉพาะเจาะจง - ผู้ขายบางรายขาดคุณสมบัติ เนื่องจากส่ง เอกสารไม่ครบถ้วน (มีคู่แข่งเหมือนไม่มี)			/			/	6	1. ตั้งคณะกรรมการพิจารณา/วิเคราะห์ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง และเชิญผู้มีความรู้ มาร่วมจัดทำ spec 2. มีแผนการจัดซื้อจัดจ้าง/แผนผังขั้นตอน และรอบระยะเวลาการจัดซื้อจัดจ้าง และ ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน 3. ดำเนินการตามระเบียบ และขั้นตอนการ จัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด 4. เลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อทางราชการ เช่น การเปิดประมูลหลายช่องทาง การ เปรียบเทียบราคา และคุณภาพ 5. ให้มีผู้ตรวจสอบประจำหน่วยงาน และ

กิจกรรมที่มี ความเสี่ยงฯ	ความเสี่ยงอันอาจก่อให้เกิดการทุจริต	โอกาสเกิดความเสี่ยง			ผลกระทบ (ความเสียหาย/รุนแรง)			คะแนน ความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการจัดการความเสี่ยง
		น้อย 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	สูง 3 คะแนน	ต่ำ 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	รุนแรง 3 คะแนน		
	<p>7. แบ่งซื้อแบ่งจ้างเพื่อหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามระเบียบฯ</p> <p>8. สร้างหลักฐานเท็จ</p> <p>9. คณะกรรมการตรวจรับของไม่ซื้อสัตย์ (รับของไม่ตรงตามใบส่งของหรือ spec ที่กำหนด ฯลฯ)</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>- ได้ของคุณภาพต่ำแต่ราคาสูง ไม่ประหยัดงบประมาณ และอาจเกิดอันตรายเมื่อนำไปใช้</p> <p>- ชื่อของเกินความจำเป็น</p>								<p>ตรวจสอบไขว้ระหว่างหน่วยงาน</p> <p>6. มีการจัดทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>7. กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างจริงจัง</p> <p>8. มีการจัดอบรมความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้แก่ผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้าง/ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>9. มีการจัดอบรมเพื่อปรับเปลี่ยนพฤติกรรม การปฏิบัติงานให้ยึดถือประโยชน์ส่วนรวม มีความซื่อสัตย์ สุจริตและรับผิดชอบต่อ</p>
2. การจัดประชุม อบรม และสัมมนา	<p>1. ประมาณการเงินยืมเพื่อใช้ในการประชุมเกินความจำเป็น เป็นช่องทางให้นำเงินส่วนเกินไปหมุนได้</p> <p>2. มีโอกาสเกิดการฮั้วค่าใช้จ่ายต่างๆ เช่น ค่าที่พัก ค่าอาหาร</p> <p>3. สร้างหลักฐานเท็จเพื่อประโยชน์ส่วนตัว เช่น เบิกค่าใช้จ่ายผู้มีรายชื่อเข้าประชุมแต่ไม่ได้มาเข้าประชุมจริง และทำรายงานการเดินทางไม่ตรงตามความเป็นจริง เป็นต้น</p>		/			/		4	<p>1. ตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดประชุม อบรม และสัมมนา</p> <p>2. มีระบบควบคุมภายใน และตรวจสอบภายใน</p> <p>3. กำหนด กฎ ระเบียบ และแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน</p> <p>4. ผู้บริหารต้องสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิด</p> <p>5. จัดอบรม สร้างจิตสำนึก โดยเฉพาะผู้รับผิดชอบต้องมีจรรยาบรรณ</p>

กิจกรรมที่มี ความเสี่ยงฯ	ความเสี่ยงอันอาจก่อให้เกิดการทุจริต	โอกาสเกิดความเสี่ยง			ผลกระทบ (ความเสียหาย/รุนแรง)			คะแนน ความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการจัดการความเสี่ยง
		น้อย 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	สูง 3 คะแนน	ต่ำ 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	รุนแรง 3 คะแนน		
3. การเบิกค่าใช้จ่าย (ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก และค่าพาหนะ) ในการ เดินทางไปราชการ	1. การเบิกค่าใช้จ่ายเป็นเท็จ เช่น - นำรตราชการไปใช้ แต่เบิกค่าพาหนะรับจ้าง - ไม่ได้ไปราชการ แต่มีชื่อไปราชการ และ เบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง - เบิกค่าใช้จ่ายเกินความเป็นจริง		/		/			3	1. อบรมสร้างจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม สร้างค่านิยม และวัฒนธรรม องค์กรที่ดี
4. การเบิกเงินค่า ปฏิบัติงานนอกเวลา ราชการ	1. ขออนุมัติปฏิบัติงานนอกเวลาเกินความ จำเป็น 2. เบิกเงินค่าปฏิบัติงานนอกเวลาเป็นเท็จ	/			/			2	1. กำหนดแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน 2. ผู้บริหารต้องสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิด 3. จัดอบรม สร้างจิตสำนึก
5. การพิจารณาความดี ความชอบ การประเมิน บุคคล การปรับ ตำแหน่ง/สายงาน และ การสรรหาบรรจุ แต่งตั้ง บุคคล	1. สนับสนุนระบบอุปถัมภ์ (เห็นแก่พวกพ้อง) 2. ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในการแสวงหาเงินทอง ทริพย์สิน และผลประโยชน์ให้ตนเอง 3. ให้ทรัพย์สิน เงินทองหรือของกำนัล เพื่อแลกเปลี่ยน กับการได้เลื่อนระดับ เลื่อนตำแหน่ง หรือบำเหน็จ รางวัลเป็นพิเศษ 4. ไม่เปิดเผยข้อมูลผลการประเมิน 5. การจำกัดคุณสมบัติบุคคลเพื่อประโยชน์ส่วนตน <u>ผลกระทบ</u> - คนดีขาดขวัญกำลังใจ ท้อถอย เฉื่อย เบื่องาน ทำให้ ละเลยการทำงาน - งานขาดคุณภาพ อาจเกิดความเสียหาย และ	/				/		3	1. แต่งตั้งคณะกรรมการทำหน้าที่พิจารณา ความดีความชอบ และการประเมินบุคคล ด้วยความโปร่งใส/เป็นธรรม 2. กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาให้เป็น มาตรฐาน 3. จัดทำแผนผังขั้นตอน และรอบระยะเวลา การดำเนินงานที่ชัดเจน 4. จัดให้มีการปฏิญาณตน เพื่อสร้าง จิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ

กิจกรรมที่มี ความเสี่ยงฯ	ความเสี่ยงอันอาจก่อให้เกิดการทุจริต	โอกาสเกิดความเสี่ยง			ผลกระทบ (ความเสียหาย/รุนแรง)			คะแนน ความเสี่ยง	กิจกรรม/วิธีการจัดการความเสี่ยง
		น้อย 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	สูง 3 คะแนน	ต่ำ 1 คะแนน	กลาง 2 คะแนน	รุนแรง 3 คะแนน		
	ผิดพลาดเป็นอันตรายมีผลกระทบกับบุคคลและ สิ่งแวดล้อม								
6. การปฏิบัติงานทั่วไป	1. เบียดบังเวลาราชการ - ใช้เวลาราชการทำงานส่วนตัว - มาสาย/กลับก่อนเวลา <u>ผลกระทบ</u> - งานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ไม่มีประสิทธิภาพ			/		/		5	1. มีการสแกนนิ้วมือ 2. ประกาศเกียรติคุณคนดีประจำเดือน 3. มีบทลงโทษ 4. อบรมการสร้างวินัย ตรงต่อเวลา
	2. การใช้ทรัพย์สินของทางราชการฟุ่มเฟือย หรือเพื่อประโยชน์ส่วนตัว เช่น นำรถยนต์ของ ราชการไปใช้งานส่วนตัว นำวัสดุราชการไปใช้ งานส่วนตัว		/			/		4	1. จัดทำแผนการใช้วัสดุอุปกรณ์ 2. ปฏิบัติตามมาตรการประหยัดพลังงาน 3. สร้างจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม ค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กรที่ดี
	3. การรับงานนอกที่ส่งผลกระทบต่องานในหน้าที่ <u>ผลกระทบ</u> เกิดความเสียหายต่องานในหน้าที่รับผิดชอบ	/			/			2	1. อบรมการสร้างจิตสำนึกในการทำงาน 2. จัดบรรยายธรรมะ
	4. การใช้วาจาไม่เหมาะสมไม่สุภาพ	/			/			2	1. เรียนรู้จากองค์กร/หน่วยงานอื่น 2. จัดทำแบบทดสอบและวัดผลด้านจริยธรรม อย่าง น้อย ปีละ 1 ครั้ง และนำผลการทดสอบไปประกอบ ความดีความชอบ

การจัดลำดับการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่
ของเทศบาลตำบลธาตุพนมใต้ อำเภอรธาตุพนม จังหวัดนครพนม

การจัดลำดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่มีความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง
1	การจัดซื้อจัดจ้าง	6
2	เบียดบังเวลาราชการ	5
3	การจัดประชุม อบรม และสัมมนา	4
3	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	4
4	การเบิกค่าใช้จ่ายในการไปราชการ	3
4	การพิจารณาความดีความชอบฯ การประเมินบุคคล การปรับตำแหน่ง/สายงาน และการสรรหา	3
5	การเบิกเงินค่าปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	2
5	การรับงานนอกที่ส่งผลกระทบต่องานในหน้าที่	2
5	การใช้วาจาไม่เหมาะสมไม่สุภาพ	2

การจัดลำดับความเสี่ยงอันอาจเกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

การจัดลำดับ ความเสี่ยง	กิจกรรมที่มีความเสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง
1	การจัดซื้อจัดจ้าง	6
2	เบียดบังเวลาราชการ	5
3	การจัดประชุม อบรม และสัมมนา	4
3	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ	4
4	การเบิกค่าใช้จ่ายในการไปราชการ	3
4	การพิจารณาความดีความชอบฯ การประเมินบุคคล การปรับตำแหน่ง/สายงาน และการสรรหา	3
5	การเบิกเงินค่าปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	2
5	การรับงานนอกที่ส่งผลกระทบต่องานในหน้าที่	2
5	การใช้วาจาไม่เหมาะสมไม่สุภาพ	2

ข้อเสนอแนะ และแนวทางแก้ไขปัญหาความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน ของเทศบาลตำบลธาตุพนมใต้ อำเภอธาตุพนม จังหวัดนครพนม

1. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง โดยใช้วิธีการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. ตั้งคณะกรรมการพิจารณา/วิเคราะห์แผนการจัดซื้อจัดจ้าง และเชิญผู้มีความรู้มาร่วมจัดทำ spec
2. มีแผนการจัดซื้อจัดจ้าง/แผนผังขั้นตอน และรอบระยะเวลาการจัดซื้อจัดจ้าง และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน
3. ดำเนินการตามระเบียบ และขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด
4. เลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างด้วยความโปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดต่อทางราชการ เช่น การเปิดประมูล

หลายช่องทาง การเปรียบเทียบราคา และคุณภาพ

5. ให้มีผู้ตรวจสอบประจำหน่วยงาน และตรวจสอบไขว้ระหว่างหน่วยงาน
6. มีการจัดทำรายงานสรุปการจัดซื้อจัดจ้าง
7. กรรมการที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบอย่างจริงจัง
8. มีการจัดอบรมความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้แก่ผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้าง/ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง
9. มีการจัดอบรมเพื่อปรับเปลี่ยนพฤติกรรมกรรมการปฏิบัติงานให้ยึดถือประโยชน์ส่วนรวม มีความซื่อสัตย์ สุจริตและ
รับผิดชอบต่อ

2. กิจกรรมการจัดประชุม อบรม และสัมมนา โดยใช้วิธีการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. ตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดประชุม อบรม และสัมมนา
2. มีระบบควบคุมภายใน และตรวจสอบภายใน
3. กำหนด กฎ ระเบียบ และแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน
4. ผู้บริหารต้องสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิด
5. จัดอบรม สร้างจิตสำนึก โดยเฉพาะผู้รับผิดชอบต้องมีจรรยาบรรณ

3. กิจกรรมการเบิกค่าใช้จ่าย (ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก และค่าพาหนะ) ในการเดินทางไปราชการ โดยใช้วิธีการจัดการ ความเสี่ยง ดังนี้

1. อบรมสร้างจิตสำนึกด้านจริยธรรม คุณธรรม สร้างค่านิยม และวัฒนธรรมองค์กรที่ดี

4. กิจกรรมการเบิกเงินค่าปฏิบัติงานนอกเวลาราชการโดยใช้วิธีการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน
2. ผู้บริหารต้องสอดส่องดูแลอย่างใกล้ชิด
3. จัดอบรม สร้างจิตสำนึก

5. กิจกรรมการพิจารณาความดีความชอบ การประเมินบุคคล การปรับตำแหน่ง/สายงาน และการสรรหาบรรจุแต่งตั้งบุคคลโดยใช้วิธีการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. แต่งตั้งคณะกรรมการทำหน้าที่พิจารณาความดีความชอบ และการประเมินบุคคลด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม
2. กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาให้เป็นมาตรฐาน
3. จัดทำแผนผังขั้นตอน และรอบระยะเวลาการดำเนินงานที่ชัดเจน
4. จัดให้มีการปฏิญาณตน เพื่อสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ