



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลรัชฎา

ที่ ๒๔ /๒๕๖๙

วันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๙

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลรัชฎา

เรื่องเดิม

คำสั่งเทศบาลตำบลรัชฎา ที่ ๔๔๕/๒๕๖๙ สั่ง ณ วันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๙ เรื่อง แต่งตั้งคณะที่ปรึกษาและคณะทำงานเพื่อสนับสนุนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลรัชฎา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยมอบหมายให้หน่วยตรวจสอบภายใน จัดทำตัวชี้วัด OIT ข้อ O๒๑

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาตของราชการ ชื่อกระบวนการ : การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของสำนักงาน ป.ป.ท. และได้เสนอมาตรการในการป้องกันหรือควบคุมความเสี่ยงรายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นไปตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ข้อ O๒๑ จึงเห็นควร

๑. โปรดพิจารณาเห็นชอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ที่เสนอมาพร้อมบันทึกฉบับนี้

๒. ส่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการ : การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ให้กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เพื่อดำเนินการตามมาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบ พร้อมสำเนาผลการดำเนินการตามแบบที่กำหนดและเอกสารประกอบให้หน่วยตรวจสอบภายใน ภายในวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๖๙

๓. ส่งผลการประเมินความเสี่ยงฯ ให้งานนิติการ เพื่อดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาสั่งการ

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลรัชฎา

- เพื่อโปรดพิจารณา

นาย รัชฎา

2๒พ.ค.
(นางมณีพรรณ จันทสุริวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นายวรกร อัคราเศรษฐกร

รองปลัดเทศบาล รักษาการนายกเทศมนตรี

ศิริกุล ทรวง

(นายจิรายุส ทรงยศ)

นายกเทศมนตรีตำบลรัชฎา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เทศบาลตำบลรัชฎา
จังหวัดภูเก็ต



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เทศบาลตำบลวังผา จังหวัดภูเก็จ

หลักการและเหตุผล

การทุจริตคอร์รัปชันยังคงเป็นปัญหาสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศในหลายมิติ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและความเชื่อมั่นของประชาชนต่อการบริหารราชการแผ่นดิน โดยเฉพาะในภาครัฐที่มีการใช้อำนาจหน้าที่และทรัพยากรของรัฐเพื่อประโยชน์สาธารณะ หากขาดระบบการควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต หรือการใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบ อาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร ความโปร่งใสในการบริหารราชการ และความเชื่อมั่นของประชาชนต่อหน่วยงานรัฐ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมให้หน่วยงานของรัฐมีระบบการบริหารจัดการที่โปร่งใส ลดโอกาสการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน อันเป็นปัจจัยสำคัญที่อาจนำไปสู่การทุจริตหรือการประพฤติมิชอบในภาครัฐ

เทศบาลตำบลวังผา เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทสำคัญในการให้บริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในพื้นที่ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและลดความเสี่ยงการทุจริตในทุกกระบวนการดำเนินงานขององค์กร จึงได้จัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อใช้เป็นแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงต่อการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน รวมทั้งกำหนดมาตรการป้องกันเชิงรุกที่เหมาะสม และแนวทางในการควบคุมเพื่อลดโอกาสการเกิดการทุจริตอย่างเป็นระบบ

วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เพื่อประเมิน วิเคราะห์และระบุความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในการดำเนินงาน ของเทศบาลตำบลวังผา ในด้านการอนุมัติ อนุญาต
๒. เพื่อกำหนดมาตรการ แนวทางการป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
๓. เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลในการบริหารราชการของเทศบาลตำบลวังผา

ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

การพิจารณาออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เป็นภารกิจหนึ่งของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลรัชฎา ที่ได้มีการกำหนดขั้นตอนระยะเวลาในการพิจารณา ออกใบอนุญาตประกอบกิจการไว้ ๒๔ วันนับแต่วันที่รับคำร้อง แต่ส่วนใหญ่ไม่สามารถออกใบอนุญาตให้แก่ ผู้ประกอบการรายใหม่ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดได้ และในรอบปีที่ผ่านมาไม่เคยมีเรื่องร้องเรียนการทุจริต ในเรื่องการเรียกรับผลประโยชน์เกี่ยวกับกระบวนการดังกล่าว

การได้รับอนุญาตให้ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ จึงมีความสำคัญอย่างยิ่งใน การประกอบธุรกิจที่มีการควบคุมตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ในอันที่จะ มีผลกระทบต่อสภาวะความเป็นอยู่ของประชาชนเป็นส่วนรวม การพิจารณาออกใบอนุญาตจึงเป็นเรื่องที่ต้อง ให้ความสำคัญ เนื่องจากอาจเป็นประเด็นที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต

ดังนั้น เทศบาลตำบลรัชฎา จึงได้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและจัดทำมาตรการ ป้องกันความเสี่ยงการทุจริต ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อ สุขภาพ

ชื่อกระบวนการ การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

หน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เทศบาลตำบลรัชฎา

ประเภทความเสี่ยง ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต

ขั้นตอนที่ ๒. กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการที่ทำการประเมินตามความ เหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ

- ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

- ด้านผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น จากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นระดับด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต
๕	โอกาสเกิดการกระทำมากกว่า ๑๐ ครั้ง/ ปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๙ ครั้ง / ปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๖ ครั้ง / ปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้ง / ปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง/ปี

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบภายใน / ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน / เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสเกิดการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ Impact				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นการวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต โดยแบ่งออกเป็น

สถานะสีเขียว : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีฟ้า : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีเหลือง : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือสม่ำเสมอ

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๖ - ๒๕
๓	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๕
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๙
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๔

ขั้นตอนที่ ๕. จัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

การกำหนดประเด็นความเสี่ยง และการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
ชื่อกระบวนการ : การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต / เหตุการณ์ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง			
			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การรับคำขอใบอนุญาต และตรวจสอบเอกสาร	๑. เอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุ ในคำขอแต่มีการรับเรื่องไว้	๓	๑	๓	ต่ำ
๒	ตรวจสอบสถานประกอบการ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีการลัดคิว การเข้าตรวจสอบสถานประกอบการให้ เร็วขึ้น	๓	๒	๖	ปานกลาง
		๒. การตรวจสอบสถานประกอบการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางราย ในกรณีที่ สถานประกอบการไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์	๓	๔	๑๒	สูง
		๓. เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบสถานประกอบการ ไม่ได้ใช้ความระมัดระวังในการ ตรวจสอบพื้นที่ของสถานประกอบการ ให้ตรงตามข้อเท็จจริง อาจส่งผล กระทบต่อการคำนวณอัตราค่า ธรรมเนียมรายปีทำให้ลดลงได้	๔	๔	๑๖	สูงมาก
๓	การพิจารณาอนุมัติ / อนุญาต	๑. มีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อ ความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ / อนุญาต	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การแจ้งผลและการออก ใบอนุญาต	๑. เก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	๒	๒	๔	ต่ำ

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ : การออกใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต / เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
๑	การรับคำขอใบอนุญาต และตรวจสอบเอกสาร	๑. เอกสารไม่ครบถ้วนตามที่ระบุ ในคำขอแต่มีการรับเรื่องไว้	ต่ำ	๑. จัดทำคู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงาน เผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและ ถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน
๒	ตรวจสอบสถานประกอบการ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีการลัดคิว การเข้าตรวจสอบสถานประกอบการให้ เร็วขึ้น	ปานกลาง	๑. จัดทำขั้นตอนและระยะเวลาในการ พิจารณาออกใบอนุญาต เผยแพร่ให้ ประชาชนทราบ ๒. จัดทำคู่มือประชาชน เรื่อง การออก ใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตราย ๓. จัดทำคู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงาน เผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและ ถือปฏิบัติให้เป็นแนวทางเดียวกัน ๔. จัดช่องทางรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับ การทุจริตของหน่วยงานทางเว็บไซต์ หลักของเทศบาลตำบลรัชฎา
		๒. การตรวจสอบสถานประกอบการ อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางราย ในกรณีที่ สถานประกอบการไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์	สูง	
		๓. เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบสถานประกอบการ ไม่ได้ใช้ความระมัดระวังในการ ตรวจสอบพื้นที่ของสถานประกอบการ ให้ตรงตามข้อเท็จจริง อาจส่งผล กระทบต่อการคำนวณอัตราค่า ธรรมเนียมรายปีทำให้ลดลงได้	สูงมาก	
๓	การพิจารณาอนุมัติ / อนุญาต	๑. มีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อ ความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ / อนุญาต	ปานกลาง	๑. จัดทำขั้นตอนและระยะเวลาในการ พิจารณาออกใบอนุญาต เผยแพร่ให้ ประชาชนทราบ
๔	การแจ้งผลและการออก ใบอนุญาต	๑. เก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	ต่ำ	