



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน สำนักปลัดเทศบาลเมืองสะเตงนอก โทร.๐๗๓-๒๐๒๒๐๐

ที่ ยล ๕๒๙๐๑/๒๔๘

วันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกเทศมนตรีเมืองสะเตงนอก

เรื่องเดิม

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ สำนักงาน ป.ป.ช. ได้มี การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินงานของหน่วยงาน ด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงานเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนของหน่วยงาน โดยมีการ ประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์ (Evidence Based) ให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตรวจสอบได้ การแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยนั้น

ข้อเท็จจริง

เทศบาลเมืองสะเตงนอก ได้ดำเนินการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนฐานกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

๑. การสร้างจิตสำนึกลงปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริตและ ประพฤติมิชอบได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริตเสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงานโดย นายกเทศมนตรีเมืองสะเตงนอก ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีและมีความโปร่งใสปราศจากการ ทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมและความโปร่งใสในการบริหารงาน ของเทศบาลเมืองสะเตงนอก และให้ คำมั่นที่จะนำพากันผู้บริหาร สมาชิกสภาฯ พนักงานเทศบาล พนักงานครู พนักงานจ้าง และบุคลากรในสังกัด เทศบาลเมืองสะเตงนอก ทุกคนให้ปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริตยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการที่มี ประสิทธิภาพและความร่วมมืออำนวยความสะดวกแก่ประชาชน

๒. กฎและแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี โดยที่ในปัจจุบัน กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเงิน การเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง มีการปรับปรุง เปเลี่ยนแปลงตามนโยบาย ทำให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าวซึ่งอาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้จึงได้จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรม เพื่อลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และลดโอกาสที่มีความขัดแย้งในเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อนได้

๓. การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) เพื่อให้บุคลากรในสังกัดเทศบาลเมืองสะเตงนอก ได้เข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์ การประเมินและการยกระดับการทำงาน รวมทั้งเตรียมเอกสารหลักฐานการประกอบการประเมินให้สอดคล้องกับ หลักเกณฑ์

๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน

๔.๑ การให้ความรู้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

แผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน
๑	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของกรอบนุมติ อนุญาต ให้ดำเนินการตามลำดับคำขอ	<ul style="list-style-type: none"> -จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ให้ละเอียดชัดเจนและเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานได้รับทราบและถือปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน -กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเสนอเรื่องตามลำดับคำขอ
๒	ความโปร่งใสในการบริหารบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบการแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย เป็นต้น	<ul style="list-style-type: none"> -จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคล กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัย พนักงานส่วนท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน
๓	เบิกเงินราชการตามสิทธิ์เป็นเท็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก	<ul style="list-style-type: none"> จัดกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรมจริยธรรม กิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและกิจกรรมให้ความรู้เกี่ยวกับวินัย พนักงานเทศบาลให้กับผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่นและเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน

๕. การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕ เทศบาลเมืองสะเตงนอก ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยงานของรัฐที่ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติชอบในหน่วยงานราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานเทศบาลและบุคลากรในสังกัดต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุงแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๕ ดังนี้

๕.๑ ส่งเสริมให้มีการรณรงค์และสร้างความตระหนักให้กับพนักงานเทศบาล และบุคลากรของเทศบาลเมืองสะเตงนอก ให้มีคุณธรรม จริยธรรม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตให้หัวถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การประชุมประจำเดือน การประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์

๕.๒ การวางแผนและมาตรการการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือผลประโยชน์ทับซ้อน รวมทั้งจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการอบรม เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ

-การจัดทำแบบและประกาศใช้มาตรฐานทางจริยธรรมเพื่อสร้างความมั่นในแก่บุคลากรให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่างๆ เช่น การกระทำที่เป็นผลประโยชน์ทับซ้อน

การจัดการความรู้มีการถ่ายทอดมาตรฐานทางจริยธรรมทางกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในการประชุมประจำเดือน

๔.๓ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๔ ระดับ สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ทับซ้อนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ได้ดังนี้

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑.	การพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ	✓			
๒.	ความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบการแต่งตั้งโยกย้าย การดำเนินการทางวินัย เป็นต้น	✓			
๓.	เบิกเงินราชการตามที่เป็นเห็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก ความเสี่ยงการทุจริตในระดับต่ำ และจากการวิเคราะห์ตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงทุจริต ๙ ขั้นตอน ความเสี่ยงดังกล่าวสามารถควบคุมได้ดี ความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ จึงจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตได้ดังนี้	✓			

จากข้อมูลในตารางพบว่าองค์การความเสี่ยงการทุจริตในด้านการพิจารณาตรวจสอบและเสนอความเห็นของการอนุมัติ อนุญาต ไม่ดำเนินการตามลำดับคำขอ ด้านความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล เช่น การประเมินความดีความชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย การดำเนินการทางวินัย เป็นต้น ด้านการเบิกเงินราชการตามสิทธิ์เป็นเห็จ เช่น ค่าเช่าบ้าน ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก ความเสี่ยงการทุจริตในระดับต่ำ และจากการวิเคราะห์ตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงทุจริต ๙ ขั้นตอน ความเสี่ยงดังกล่าวสามารถควบคุมได้ดี ความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ จึงจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตได้ดังนี้

๔.๔ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการผลประโยชน์ทับ โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริตความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน กรณีศึกษาการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน

๔.๕ การส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแส และมีสื่อรับรองศรังความรู้ความเข้าใจในนโยบายผู้บริหารซึ่งเน้นการปลดทุจริตเพื่อให้เกิดพลังเข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

ข้อเสนอ

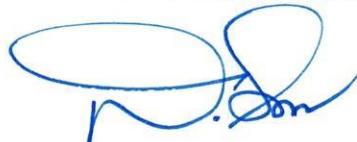
เพื่อให้เทศบาลเมืองสะเตงนอก สามารถดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ดี เห็นควร
แจ้งเวียนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ให้ทุกส่วน/กอง ทราบเพื่อถือปฏิบัติ
และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์ของเทศบาลเมืองสะเตงนอก



(นางสาวคุณตา ไชยหมาย)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นายมาหะมะรอสีตี อุฉะมี)
ปลัดเทศบาลเมืองสะเตงนอก



(นายเสรี เรืองกาญจน์)
นายกเทศมนตรีเมืองสะเตงนอก