



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มอำนวยการ สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๓๔๘

ที่ สธ ๐๙๒๔.๐๑/- วันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

เรียน ผู้อำนวยการสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม

ตามหนังสือกองการเจ้าหน้าที่ ที่ สธ ๐๙๐๒.๐๗/ว ๖๓๕๓ ลงวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔ ขอให้หน่วยงานดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงาน โดยคัดเลือกกระบวนการงานในด้านใดด้านหนึ่ง ตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๓ ด้านของสำนักงาน ป.ป.ท. และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ นั้น

กลุ่มอำนวยการ สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม ขอส่งแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางวราภา บุญคลัง)
เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน
หัวหน้ากลุ่มอำนวยการ

(นางนภพรณ นันทพงษ์)
ผู้อำนวยการสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม

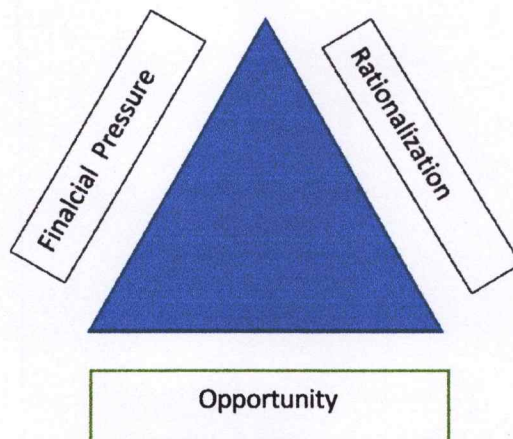
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตของสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริตจะสามารถลดความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตให้แก่บุคลากรในองค์กร ถือเป็น การป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตจะช่วยป้องกันให้ไม่มีการทุจริต หรือกรณีที่เกิดการทุจริตจะช่วยเป็นหลักประกันระดับหนึ่ง ว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่ประสบกับปัญหาจะน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระอีกต่อไปวัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรฐานระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการ ทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

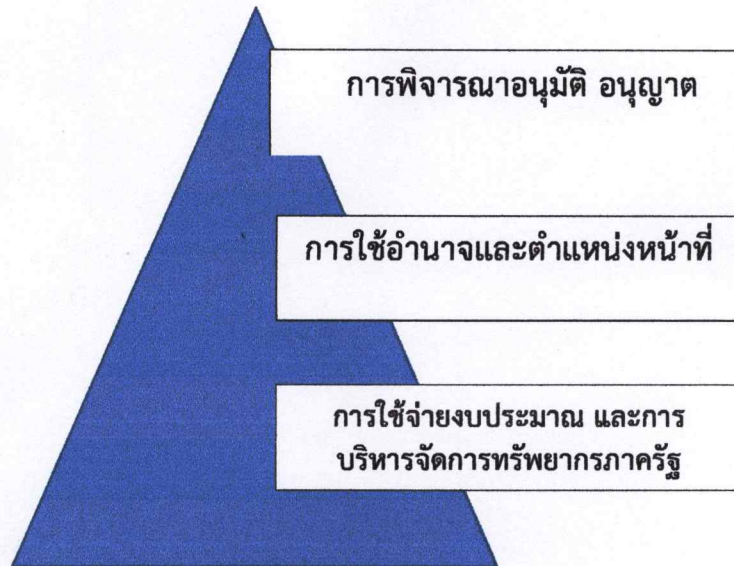
องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย pressure/incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการกำกับควบคุมภายในมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ หาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)



ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวข้องกับการอนุมัติพิจารณา อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ



เกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต คือโครงการจัดซื้อครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ จำนวน ๓ รายการ ภายในวงเงิน ๕,๙๐๓,๕๐๐.- บาท (ห้าล้านเก้าแสนสามพันห้าร้อยบาทถ้วน) ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) โดยใช้ ผลกระทบ (Impact) ในการวัดความรุนแรงของความเสี่ยงด้านการเงินที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยความเสี่ยงจากงบประมาณ และใช้เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดสูงมาก
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข้อผิดพลาดที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

เกณฑ์วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ที่	ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างที่มีความเสี่ยง	RISK Score (
		Likelihood โอกาสเกิดการ ทุจริต	Impact ผลกระทบ	Risk Score
๑	ขั้นตอนหลักการจัดทำร่างขอบเขตงาน ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทใด บริษัท หนึ่ง หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง ญาติพี่น้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	๑	๕	๕
๒	ขั้นตอนการตรวจการจ้างขั้นตอนย่อยที่มี ความเสี่ยงการทุจริต - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจ ของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือ พวกพ้อง การกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	๑	๕	๕
๓	ขั้นตอนการเบิกจ่าย มีการส่งมอบงานไม่ทันตามกำหนด ซึ่งจะ มีค่าปรับเกิดขึ้นแต่หน่วยงานไม่มีการ ดำเนินการปรับตามระเบียบ	๑	๕	๕

แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม

ระบุความเสี่ยงด้านการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต	ค่าประเมินความเสี่ยงรวม	แนวทาง/กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง
๑. ขั้นตอนหลักการจัดทำร่างขอบเขตงาน	๕	ใช้กลไกของระบบควบคุมภายใน/ผู้บริหารสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม ทบทวน/ปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับค้ำึงถึงหลักความโปร่งใส ประสิทธิภาพ
๒. ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	๕	และประสิทธิผล <u>กิจกรรม/แนวทาง</u> ๑. แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน/ตรวจสอบภายในจากทุกกลุ่มงาน เพื่อควบคุมกำกับ ติดตาม การดำเนินงาน จัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบ ที่กำหนด
๓. ขั้นตอนการเบิกจ่าย	๕	๒. เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามาตรวจสอบ ให้ความคิดเห็นร่างประกาศ TOR ขอบเขต/รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ และการประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ตามระยะเวลาที่กำหนดก่อนประกาศเผยแพร่ ๓. เผยแพร่/อบรม/ให้ความรู้ เจ้าหน้าที่ในหน่วยงานให้รับรู้เรื่องความเสี่ยงต่อการทุจริต การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้างและการใช้จ่ายงบประมาณ และนโยบายการต่อต้านการทุจริต ๔. สร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต เช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มช่องทางการร้องเรียนทุจริตที่มีประสิทธิภาพ ๕. เปิดเผยข้อมูลแผนการจัดซื้อจัดจ้าง การเปิดช่องทางการตรวจสอบ การวิจารณ์ร่างประกาศ TOR