

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. การระบุประเด็นความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		ความน่าจะเป็น Likelihood	ผลกระทบ Impact risk	คะแนนความเสี่ยง Risk Score	ระดับความเสี่ยง Risk Ratings and Risk Levels
๑.๑ การอนุมัติ อนุญาตตาม (พ.ร.บ) พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ เช่น การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ฯ หรือกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เป็นต้น	<p>ผู้รับบริการสงสัยว่าเจ้าหน้าที่อาจประวิงเวลาในการตรวจเอกสารหลักฐานขออนุญาต โดยมีประเด็นข้อสังเกต หรือสาเหตุ ดังต่อไปนี้</p> <p>๑.๑.๑ ผู้รับผิดชอบในกระบวนการนั้นจำเป็นต้องศึกษากฎหมายระเบียบหลักเกณฑ์ แนวปฏิบัติที่ประกาศใช้/ยกเลิก/แก้ไขปรับปรุงใหม่ หรือ</p> <p>๑.๑.๒ กรณีเรื่องที่มีความยุ่งยากซับซ้อน/เป็นเรื่องใหม่อาจหาหรือหน่วยงานกำกับดูแล</p> <p>๑.๑.๓ เป็นช่วงเวลาที่มีการกิจ หรืองานสำคัญอื่นที่เข้ามาในปริมาณมาก ฯลฯ เป็นต้น ดังนั้น เมื่อสาเหตุแห่งปัญหายุติ หน่วยงานจะพิจารณาอนุญาต หรือพิจารณาไม่อนุญาตให้แก่ผู้รับบริการก็ได้ ภายในกรอบระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด เป็นไปตามคู่มือ/แนวทางปฏิบัติตาม พ.ร.บ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการรับสินบน กรณีเชื่อ หรือสงสัยว่า เจ้าหน้าที่ได้รับของขวัญจากผู้รับบริการอาจตอบแทนโดยเร่งดำเนินการเพื่ออำนวยความสะดวก หรือมีช่องทางด่วนพิเศษในการให้บริการประชาชนอาจเกิดความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น หรืออาจข้ามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด เป็นต้น</p>	๓	๓	๙	สูง หมายเหตุ กรณีที่ ๔ กรณีที่ ความรุนแรงของผลกระทบ ปานกลางและโอกาสเกิดปานกลางด้วย
ประเภทความเสี่ยง	๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
๒.๑ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	กรณีงานธุรการ หรืองานสารบรรณเมื่อตรวจสอบเอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในแบบคำขอ หรือคู่มือมาตรฐานการให้บริการประชาชน หรือคู่มือปฏิบัติงานของ จนท.ซึ่งอาจพิจารณาเห็นควรให้รับเรื่องไว้ก่อนโดยไม่มีคำแนะนำให้แก้ไข หรืออาจคืนเรื่องให้ผู้มายื่นเอกสารได้นำกลับไปรวบรวมเรียบเรียงให้ถูกต้องครบถ้วนแล้วจึงมาเริ่มดำเนินการให้เป็นตามขั้นตอนที่กำหนดอีกครั้งหนึ่ง	๓	๒	๖	ปานกลาง กรณีที่ ๔ กรณีที่ความรุนแรงของผลกระทบต่ำและโอกาสเกิดต่ำด้วย
๒.๒ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล/รถยนต์บรรทุกน้ำดับเพลิง เอนกประสงค์	ใช้ทรัพยากรมากเกินความจำเป็นในแต่ละภารกิจ เช่น กรณีควบคุมไฟฟ้าในช่วงฤดูแล้ง พบว่า ต้องใช้รถบรรทุกน้ำขนส่งน้ำเพื่อระงับและควบคุมไฟฟ้า ประกอบกับเป็นพื้นที่ป่าไม้/ภูเขาทำให้สิ้นเปลืองน้ำมันมากเกินความจำเป็น	๒	๒	๔	ปานกลาง กรณีที่ ๔ กรณีที่ความรุนแรงของผลกระทบต่ำและโอกาสเกิดต่ำด้วย

ประเภทความเสี่ยง	๓. การจัดซื้อจัดจ้าง				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
		ความน่าจะเป็น Likelihood	ผลกระทบ Impact risk	คะแนนความเสี่ยง Risk Score	ระดับความเสี่ยง Risk Ratings and Risk Levels
๓. การจัดซื้อจัดจ้างในการจัดโครงการ/กิจกรรม	ผู้ดำเนินโครงการเลือกจัดซื้อ หรือจัดจ้างร้านที่ตนเองสนิท หรือเป็นญาติ หรือร้านพุดคุยได้ง่าย	๑	๕	๕	สูงมาก หมายเหตุ กรณีที่ ๒ กรณีที่ ความรุนแรงของผลกระทบสูง แต่โอกาสเกิดต่ำสวนทางกัน
๔. การบริหารงานบุคคล	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพนักงานเจ้าหน้าที่	๓	๓	๙	สูง หมายเหตุ กรณีที่ ๔ กรณีที่ ความรุนแรงของผลกระทบ และโอกาสเกิดปานกลาง

๒. มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง (นำความเสี่ยงที่ประเมินไว้ ตามข้อ ๑ มากำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้ครบทุกประเด็น)

ประเภทความเสี่ยง	๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘					
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๑ การอนุมัติ อนุญาตตาม (พ.ร.บ) พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ เช่น การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ฯ หรือกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เป็นต้น	เจ้าหน้าที่ ประเมินเวลาในการตรวจพิจารณา ค่าขอ/เอกสาร ประกอบคำขอเบื้องต้น	สูง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบเอกสาร เช่น ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศนโยบาย NO Gift Policy กรณีหากได้รับทรัพย์สินต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทราบพิจารณาส่งการต่อไป ๒) จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบเผยแพร่ ณ จุดบริการ ให้ประชาชนทราบ ๓) จัดทำคู่มือสำหรับ จนท. ๔) ส่งเสริมสนับสนุน จนท.ผู้รับผิดชอบงานให้ได้เข้ารับการศึกษาศึกษาฝึกอบรมทบทวนความรู้ความเข้าใจ พัฒนาทักษะเพื่อเป็นมืออาชีพ ๕) ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานอยู่เสมอ เพื่อให้หน่วยงานมีการแจ้งผลการพิจารณาอนุญาต หรือพิจารณาไม่อนุญาต ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	๑. กำหนดแนวปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีพฤติการณ์เรียกรับสินบน/ผลประโยชน์ระหว่างตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารคำขอต้องรับโทษ ๒. แจ้งเวียนหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้ทุกหน่วยงานและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดให้ได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดกองคลัง กองช่าง

ประเภทความเสี่ยง		๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ				
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๒.๑ การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	กรณีตรวจพบ เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในแบบคำขอ แต่พิจารณาให้รับเรื่องไว้	ปานกลาง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบเอกสาร เช่น ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศนโยบาย NO Gift Policy กรณีหากได้รับทรัพย์สินต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทราบพิจารณาสั่งการต่อไป ๒) จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบเผยแพร่ ณ จุดบริการ ให้ประชาชนทราบ ๓) จัดทำคู่มือสำหรับ জনท. ๔) ส่งเสริมสนับสนุน คณะกรรมการและ জনท.ผู้รับผิดชอบงานให้เข้ารับการศึกษามีกรอบมทบทวนความรู้ความเข้าใจและพัฒนาทักษะและประสบการณ์ในงานที่ได้รับมอบหมายเพื่อเป็นมืออาชีพ ๕) ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานอยู่เสมอ เพื่อให้หน่วยงานมีการแจ้งผลการบริหารงานทั่วไป/งานธุรการ/งานสารบรรณ เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบราชการ	๑. กำหนดแนวปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีพฤติกรรมเรียกรับสินบน/ผลประโยชน์ระหว่างตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารคำขอต้องรับโทษ ๒. แจ้งเวียนหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้ทุกหน่วยงานและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดให้ได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดกองคลังกองช่าง
๒.๒ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล/รถยนต์บรรทุกน้ำดับเพลิงอเนกประสงค์	ใช้ทรัพยากรมากเกินความจำเป็นในแต่ละภารกิจ กรณีควบคุมไฟป่า (ถุดแล้ง) สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงเกินความจำเป็น	ต่ำ	- จัดให้มีการทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและเบิกจ่ายที่เคร่งครัด - ส่งเสริมภาคีเครือข่ายในการจัดให้มีการประชาสัมพันธ์เพื่อให้เกิดความตระหนักในผู้มีส่วนได้เสียไม่เผาป่า หรือทำอะไรเลื่อนลอย - ควรเก็บข้อมูลสถิติการเกิดอัคคีภัยและไฟป่าเพื่อให้ภาคีเครือข่ายได้ร่วมพิจารณาแนวทางการบริหารจัดการ เช่น จัดหาแหล่งน้ำสำรองเพื่อลดระยะทางในการขนส่งน้ำเพื่อระงับและควบคุมไฟป่าช่วยประหยัดทรัพยากร/เวลาที่มีจำกัดได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด - ส่งเสริมสนับสนุนให้ประชาชนในพื้นที่ในฐานะผู้มีส่วนได้เสียได้มีส่วนร่วมจัดทำแนวกันไฟลามและตรวจสอบบำรุงรักษาให้พื้นที่ที่มีความพร้อมรับมืออัคคีภัยและไฟป่าที่อาจเกิดขึ้น เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและให้คุณภาพชีวิตประชาชนมีความปลอดภัย	๑. กำหนดแนวปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะหากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีพฤติกรรมเรียกรับสินบน/ผลประโยชน์ระหว่างตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงจะต้องได้รับพิจารณาลงโทษ ๒. แจ้งเวียนหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้ทุกหน่วยงานและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดให้ได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัด

ประเภทความเสี่ยง		๓. การจัดซื้อจัดจ้าง				
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓. การจัดซื้อจัดจ้างในการจัดโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมอาจเลือกจัดซื้อหรือจัดจ้างร้านที่ตนเองสนิท หรือเป็นญาติหรือร้านพุดคุยได้ง่าย	สูงมาก หมายเหตุ เป็นกรณีที่ ๒ กรณีที่ความรุนแรงของผลกระทบสูง แต่โอกาสเกิดต่ำสวนทางกัน	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบเอกสาร เช่น ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศนโยบาย NO Gift Policy กรณีหากได้รับทรัพย์สินต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทราบพิจารณาสั่งการต่อไป ๒) จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบเผยแพร่ ณ จุดบริการ ให้ประชาชนทราบ ๓) จัดทำคู่มือสำหรับ จนท. ๔) ส่งเสริมสนับสนุน คณะกรรมการและ จนท.ผู้รับผิดชอบงานให้ได้รับการศึกษาฝึกอบรมทบทวนความรู้ความเข้าใจและพัฒนาทักษะและประสบการณ์ในงานที่ได้รับมอบหมายเพื่อเป็นมืออาชีพ ๕) ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานอยู่เสมอเพื่อหน่วยงานมีการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐที่ดีมีประสิทธิภาพได้ประสิทธิผลและเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด	๓.๑ การจัดซื้อวัสดุให้ปรับหมุนเวียนสลับเปลี่ยนร้าน ๓.๒ เข้มงวดในการตรวจรับพัสดุนำเข้าโดยส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรในสังกัดให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมทบทวนความรู้อยู่เสมอให้เกิดทักษะการจัดซื้อจัดจ้างการบริหารพัสดุภาครัฐ รวมถึง เลือกใช้วิธีหมุนเวียนสลับเปลี่ยนผู้ที่มีทักษะให้เป็นคณะกรรมการพัสดุ ฯ	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดกองคลังกองช่าง
ประเภทความเสี่ยง		๔. การบริหารงานบุคคล				
ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๔. การบริหารงานบุคคล	การรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพนักงานเจ้าหน้าที่	สูง	จัดทำมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบเอกสาร เช่น ๑) ผู้บริหารท้องถิ่นประกาศนโยบาย NO Gift Policy กรณีหากได้รับทรัพย์สินต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทราบพิจารณาสั่งการต่อไป ๒) ส่งเสริมสนับสนุน คณะกรรมการและ จนท.ผู้รับผิดชอบงานให้ได้รับการศึกษาฝึกอบรมทบทวนความรู้ความเข้าใจและพัฒนาทักษะและประสบการณ์ในงานที่ได้รับมอบหมายเพื่อเป็นมืออาชีพ ๓) ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับติดตามความก้าวหน้าการบริหารงานบุคคลที่มีประสิทธิภาพและโปร่งใส ตรวจสอบได้	ประกาศรับสมัครและให้ดำเนินการพิจารณาคัดเลือกทุกขั้นตอนอย่างสุจริตโปร่งใส ตรวจสอบได้	ต.ค. ๖๖ - ก.ย. ๖๗	สำนักปลัดกองคลังกองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม สำนักปลัด อบต.....

ที่ พล ๗๗๗๐๑/พิเศษ.....วันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๖.....

เรื่อง รายงานการประเมินผลวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้ให้ความร่วมมือกับ สำนักงาน ป.ป.ช.ประจำ จังหวัดพิษณุโลก โดยกำหนดให้ดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ตามคณะรัฐมนตรี ได้มีมติเมื่อวันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๖๘ โดยใช้แนวทางและเครื่องมือการประเมินตามที่ สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด ซึ่งในการประเมิน ITA ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้ดำเนินการให้มีการประเมินความเสี่ยงทุจริต เช่น ความเสี่ยงต่อการรับสินบนและอนุญาตให้สามารถดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะเพื่อให้ประชาชนได้รับทราบโดยทั่วกันตามแบบ OIT ที่สำนักงาน ป.ป.ช.กำหนด นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้ดำเนินการกิจกรรมป้องกันความเสี่ยงการทุจริตใน ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ดังนี้

๒.๑ การสร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรมีคุณธรรมจริยธรรมไม่กระทำการทุจริต และประพฤติมิชอบ ได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริต เสริมสร้างคุณธรรมและความโปร่งใสในการ บริหารงานโดยนายองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้ประกาศเจตจำนงว่าจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการและ ความโปร่งใส ปราศจากการทุจริต เพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใส ในการบริหารงานของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่างามและให้คำมั่นที่จะนำพาคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานส่วนตำบล พนักงานครูและบุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างและบุคลากรทุกระดับในสังกัดองค์การ บริหารส่วนตำบลท่างาม ทุกคน ให้บริหารราชการและปฏิบัติงานด้านการให้บริการประชาชน ด้วยความ ซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม ควบคู่กับการบริหารจัดการจัดการที่มีประสิทธิภาพและร่วมมือและอำนวยความสะดวก เพื่อความผาสุกของประชาชนในระดับพื้นที่

๒.๒ กฎระเบียบและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารการพัสดุภาครัฐ เนื่องจากปัจจุบันกฎระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พักตร์ การเงินและบัญชี ได้มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงไปตามนโยบายของรัฐบาล ทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องดังกล่าว ซึ่งอาจเป็นสาเหตุทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ จึงส่งเสริมเจ้าหน้าที่ด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและบัญชี เข้ารับการอบรม เพื่อแก้ไขปัญหาและลดข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน และช่วยลดโอกาสเสี่ยงที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนได้

๒.๓ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้บุคลากรทุกระดับในสังกัดองค์การบริหารส่วน ตำบลท่างาม ได้รับทราบและเข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินและการยกระดับมาตรฐานการทำงานประชาชน ตามหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งจัดเตรียมเอกสารหลักฐานเพื่อประกอบการเผยแพร่ข้อมูลสาธารณะเพื่อให้ ถูกต้องตรงกันและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ป.ป.ช.กำหนด ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม มี ผลสัมฤทธิ์ในการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้คะแนน ๙๙.๕๕ อยู่ในระดับ AA ได้รับ รางวัลเชิดชูเกียรติในฐานะเป็นหน่วยงานได้มาตรฐาน “ผ่านดีเยี่ยม” ลำดับ ๑ ของอำเภอและจังหวัดและภาค

๒.๔ การวิเคราะห์...

๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับสินบน

๒.๔.๑ การให้ความรู้ในแบบต่าง ๆ ดังนี้

- การจัดทำและประกาศใช้ มาตรฐานทางจริยธรรม เพื่อสร้างความเข้าใจแก่บุคลากร ให้หลีกเลี่ยงการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตต่าง ๆ เช่นการกระทำที่เป็นความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

- การจัดการความรู้ (Knowledge management : Km) มีการถ่ายทอดมาตรฐานทางจริยธรรม ผ่านกระบวนการแลกเปลี่ยนการเรียนรู้ในประชุมประจำเดือนและเผยแพร่ในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

๒.๔.๒ การดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับสินบนจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงสามารถจำแนกระดับความเสี่ยงออกเป็น ๓ ระดับ สูง ปานกลาง ต่ำและสามารถสรุปข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดประโยชน์ทับซ้อนขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ดังนี้

การวิเคราะห์ความเสี่ยงความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

ประเด็นความเสี่ยงทุจริตกรณีรับสินบน	มีความเสี่ยงทุจริตกรณีรับสินบนอย่างไร	โอกาสเกิดการทุจริต(๑-๕)	ระดับของผลกระทบ(๑-๕)	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตกรณีรับสินบน
๑. การอนุมัติอนุญาตตาม (พ.ร.บ)พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ เช่น การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ฯ หรือกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เป็นต้น	ผู้รับบริการสงสัยว่าเจ้าหน้าที่อาจประวิงเวลาในการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการขออนุญาต โดยมีประเด็นข้อสังเกต หรือสาเหตุ ดังต่อไปนี้ ๑. ผู้รับผิดชอบในกระบวนการนั้นจำเป็นต้องศึกษากฎหมายระเบียบหลักเกณฑ์แนวปฏิบัติที่ประกาศใช้/ยกเลิก/แก้ไขปรับปรุงใหม่ หรือ ๒. บางกรณีเป็นเรื่องที่มีความยุ่งยากซับซ้อน/ เป็นเรื่องใหม่ต้องหารือหน่วยงานกำกับดูแล ๓. เป็นช่วงเวลาที่มีการกิจ หรืองานสำคัญอื่นที่เข้ามาในปริมาณมาก ฯลฯ เป็นต้น ดังนั้น เมื่อสาเหตุแห่งปัญหายุติ หน่วยงานจะพิจารณาอนุญาต หรือพิจารณาไม่อนุญาตให้แก่ผู้รับบริการก็ได้ ภายในกรอบระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด เป็นไปตามคู่มือ/แนวทางปฏิบัติตาม พ.ร.บ.อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับการรับสินบน กรณีมีความเชื่อ หรือสงสัยว่า เจ้าหน้าที่ได้รับของขวัญจากผู้รับบริการอาจตอบแทนโดยเร่งดำเนินการเพื่ออำนวยความสะดวก หรือมีช่องทางด่วนพิเศษในการให้บริการประชาชน อาจเกิดความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น หรืออาจข้ามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด เป็นต้น	๓ ○ ● ○	๓ ○ ● ○	จัดการความเสี่ยง ๑) ผู้บริหารท้องถิ่น ประกาศนโยบาย NO Gift Policy ในกรณีหากได้รับทรัพย์สิน ฯ ต้องรายงานผู้บังคับบัญชาทราบ/พิจารณาสั่งการต่อไป ๒) จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบเผยแพร่ ณ จุดบริการให้ประชาชนทราบ ๓) จัดทำคู่มือสำหรับ จนท. ๔) ส่งเสริมสนับสนุน จนท. ผู้รับผิดชอบงานให้ได้รับการอบรมทบทวนความรู้ ความเข้าใจ พัฒนาทักษะสู่ความเป็นมืออาชีพ ๕) ให้ผู้บังคับบัญชา กำกับติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานอยู่เสมอ เพื่อให้หน่วยงานมีการแจ้งผลการพิจารณาอนุญาต หรือพิจารณาไม่อนุญาต ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	กรณีงานธุรการ หรืองานสารบรรณเมื่อตรวจสอบเอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในแบบคำขอ หรือคู่มือมาตรฐานการให้บริการประชาชน หรือคู่มือปฏิบัติงานของจนท.ซึ่งอาจพิจารณาเห็นควรให้รับเรื่องไว้ก่อนโดยไม่มีคำแนะนำ หรือคืนเรื่องให้ผู้มายื่นเอกสารกลับไปรวบรวมเรียงเรียงให้ครบถ้วนแล้วดำเนินการให้เป็นตามขั้นตอนที่กำหนด	๒ ○ ● ○	๒ ○ ● ○	๑) จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ฯ และเผยแพร่ ณ จุดบริการ ให้ประชาชนทราบ ๒) จัดทำคู่มือสำหรับ จนท. ๓) ส่ง จนท.ผู้รับผิดชอบงานให้ได้รับการอบรมทบทวนความรู้ ความเข้าใจ พัฒนาทักษะสู่ความเป็นมืออาชีพ

ประเด็นความเสี่ยง ทุจริตกรณีรับสินบน	มีความเสี่ยงทุจริตกรณีรับสินบนอย่างไร	โอกาสเกิดการ ทุจริต(๑-๕)	ระดับของ ผลกระทบ(๑-๕)	มาตรการป้องกันความเสี่ยง การทุจริตกรณีรับสินบน
การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง/รถยนต์ บรรทุกน้ำดับเพลิง อเนกประสงค์	ใช้ทรัพยากรมากเกินไปจนเกิดความจำเป็นในแต่ละ ภารกิจ เช่น กรณีควบคุมไฟฟ้าในช่วงฤดูแล้ง พบว่า ต้องใช้รถบรรทุกน้ำขนส่งน้ำเพื่อระงับ และควบคุมไฟฟ้า ประกอบกับเป็นพื้นที่ป่าไม้/ ภูเขาทำให้สิ้นเปลืองน้ำมันมากเกินไปจนความจำเป็น	๑ <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input type="radio"/>	๑ <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input type="radio"/>	มีการทำทะเบียนควบคุมการ ใช้งานและการเบิกจ่ายอย่าง เคร่งครัด -ควรส่งเสริมภาคีเครือข่ายให้ ประชาชนสัมพันธ์เพื่อเกิดความ ตระหนักในผู้มีส่วนได้เสียไม่ เผาป่า หรือทำไร่เลื่อนลอย -ควรเก็บข้อมูลการเกิดไฟฟ้า เพื่อให้ภาคีเครือข่ายพิจารณา แหล่งน้ำสำรองลดระยะทาง ในการขนส่งน้ำเพื่อระงับและ ควบคุมไฟฟ้า
๓. การจัดซื้อจัดจ้าง ในการจัดโครงการ/ กิจกรรม	ผู้ดำเนินโครงการเลือกจัดซื้อ หรือจัดจ้างร้านที่ ตนเองสนิท หรือเป็นญาติ หรือร้านพูดคุยได้ ง่าย	๒ <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input type="radio"/>	๓ <input type="radio"/> <input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/>	๓.๑ การจัดซื้อวัสดุ ให้ปรับ หมุนเวียนสลับเปลี่ยนร้านค้า ๓.๒ เข้มงวดในการตรวจรับ พัสดุ/การจ้างโดยส่งเสริมและ พัฒนาบุคลากรในสังกัดให้ได้ เข้ารับการฝึกอบรมทบทวน ความรู้อยู่เสมอเพื่อเกิดทักษะ การจัดซื้อจัดจ้างการบริหาร พัสดุภาครัฐ รวมถึงเลือกใช้วิธี หมุนเวียนสลับเปลี่ยนผู้ที่มี ทักษะให้เป็นคณะกรรมการ ฯ
๔. การบริหารงาน บุคคล	มีการรับบุคคลที่เป็นเครือญาติ หรือบุคคลที่ มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพนักงานเจ้าหน้าที่	๒ <input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/>	๒ <input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/>	๔.๑ ประกาศรับสมัครและให้ ดำเนินการพิจารณาคัดเลือก ทุกขั้นตอนอย่างสุจริตโปร่งใส ตรวจสอบได้

๒.๕ การจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปี ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเป็นหน่วยของรัฐที่
ร่วมขับเคลื่อนการดำเนินการตามมาตรการในการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติชอบในหน่วยงาน
ราชการและดำเนินการสร้างจิตสำนึกแก่พนักงานส่วนตำบลและบุคลากรในสังกัดต่อต้านการทุจริตทุก รูป
แบบอย่างจริงจัง โดยมีกระบวนการดำเนินการที่สำคัญเป็นแนวทางและข้อเสนอแนะที่จะนำไปปรับปรุง
แผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๒.๕.๑ ส่งเสริมให้มีการณรงค์สร้างความตระหนักแก่พนักงานส่วนตำบลและ
บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม ให้มีคุณธรรมและจริยธรรม เพื่อป้องกันและปราบปรามการ
ทุจริต ให้ทั่วถึงและครอบคลุมทั้งหน่วยงานอย่างต่อเนื่องแบบบูรณาการดำเนินการ โดยผ่านกระบวนการ
ฝึกอบรม การประชุมประจำเดือนการประกาศแนวทางการปฏิบัติงาน การมอบนโยบายของผู้บริหารและการ
เผยแพร่ประชาสัมพันธ์

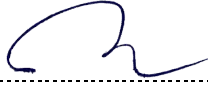
๒.๕.๒ กำหนดแนวทางและมาตรการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้เป็นกลไกที่ดีในการ
ป้องกันและปราบปรามการทุจริต หรือความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน รวมทั้ง จัดส่ง
เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานถูกต้อง มีประสิทธิภาพ
โปร่งใสและสอดคล้องกับระเบียบกฎหมายที่ใหม่ ๆ

๒.๕.๓ การจัดทำคู่มือการพัฒนาส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรฐานทางจริยธรรม การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน โดยผ่านกระบวนการวิเคราะห์ประเด็น ความเสี่ยงที่จะนำไปสู่การทุจริต ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับสินบน กรณีศึกษาการทุจริต ในรูปแบบต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจริง มีการวิเคราะห์ปัจจัยการเกิดการทุจริต การเกิดผลกระทบต่อประชาชน


๒.๕.๔ การสร้างการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน โดยเฉพาะผู้รับบริการและผู้มีส่วน ได้ส่วนเสีย ให้เกิดความร่วมมือเป็นผู้เฝ้าระวัง การแจ้งเบาะแสและมีสื่อรณรงค์สร้างความรู้ความเข้าใจใน นโยบายของผู้บริหารท้องถิ่น ซึ่งเน้นการปลอดทุจริตเพื่อให้เกิดพลังที่เข้มแข็งในการช่วยกันป้องกันการทุจริต

๓. ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

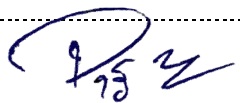
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติให้ดำเนินการได้ตามแนวทางข้อ ๒.๔ ต่อไป

ลงชื่อ  ผู้รายงาน
(นายณัฐ สุขล้ำคณา.....)
ตำแหน่ง..... นิติกร.....

ความเห็นของผู้บังคับบัญชาชั้นต้น.....

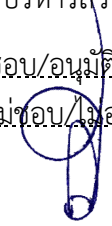
ลงชื่อ 
(นางดวงกมล หยิบทรัพย์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.....

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....


(นางจิริ เกียรติศรีสิริ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

คำสั่ง/ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม..... ชอบ/อนุมัติให้ดำเนินการตามที่เสนอ.....

..... ไม่ชอบ/ไม่อนุมัติ เพราะ.....


(นายลาน สุขแจ่ม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่างาม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน



ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าข้าม

จัดทำโดย : หน่วยตรวจสอบภายใน
มีนาคม ๒๕๖๗

การจัดทำแผนที่ความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่สร้างขึ้นเองภายในองค์กรอย่างหนึ่ง เพื่อใช้ในการวางระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) ให้เกิดประสิทธิผล เพราะ ERM เป็นการบูรณาการการกำกับกิจการ ด้วยการใช้แนวคิดของการความเสี่ยงบนมาตรฐานเดียวกันเป็นฐาน เพื่อลดความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการทำงานไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร จึงต้องการเห็นแผนที่ความเสี่ยงที่ดีที่จะช่วยให้สามารถเข้าใจเรื่องความเสี่ยงได้ครอบคลุมและนำสู่การกำกับและบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ประโยชน์ที่สำคัญของการมีแผนที่ความเสี่ยงที่ดี

- ๑) เป็นการลดความเสี่ยงที่อาจจะยังไม่รับรู้ หรือปัจจัยความไม่แน่นอน หรือปัจจัยที่คาดไม่ถึง ที่มีผลอย่างมีนัยสำคัญต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร
- ๒) เป็นเสมือนธงที่จะสร้างหรือปรับเปลี่ยนแผนงาน ระบบสัญญาณเตือนภัยหรือระบบเฝ้าระวังในระยะต่อไป เพื่อเป็นวิธีการในการจัดการความเสี่ยง
- ๓) เป็นการดึงบุคลากรทุกฝ่ายงานมามีส่วนร่วมในกระบวนการวางแผนบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

(๑) โชนสีเขียว	ใช้การติดตาม (Monitoring) ในระดับสูง มิให้ระดับความรุนแรงของผลกระทบเพิ่มขึ้น และมีให้ออกาสเกิดเพิ่มขึ้น
(๒) โชนสีเหลือง	ใช้การติดตามอย่างใกล้ชิดด้วยดัชนีเฝ้าระวัง เพื่อมิให้ระดับความรุนแรงของผลกระทบเพิ่มขึ้น
(๓) โชนสีเขียว-เหลือง	ใช้การติดตาม (Monitoring) ในระดับสูงมิให้ระดับความรุนแรงของผลกระทบเพิ่มขึ้นต่อไปและมีให้ออกาสเกิดเพิ่มขึ้น
(๔) โชนสีเหลือง-ส้ม	ติดตามอย่างใกล้ชิดมากด้วยระบบสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้ามิให้ระดับความรุนแรงของผลกระทบเพิ่มและมีให้ออกาสเกิดเพิ่มขึ้น
(๕) โชนสีส้ม	ทำแผนระดับสายงาน/ฝ่ายงาน เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงวางระบบการรายงานผลมิให้ผลกระทบเพิ่ม
(๖) โชนสีแดง	ทบทวนว่าจะระงับ/ยกเลิกกิจกรรมชั่วคราว หรือไม่

ประเด็นที่เกี่ยวข้องในเชิงวิชาการที่ควรนำมาสนับสนุนเพิ่มเติมเพิ่มเติม ได้แก่

๑. กรอบแนวคิดเกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ความเสี่ยง
๒. การเตรียมตัวก่อนการจัดทำแผนที่ความเสี่ยง
๓. ความสำเร็จของการพัฒนาแผนที่ความเสี่ยงระดับองค์กร
๔. เทคนิคในการพัฒนาแผนที่ความเสี่ยง
๕. การพัฒนาแผนที่ความเสี่ยงระดับฝ่ายงาน
๖. การกำหนดค่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้และค่าเบี่ยงเบน (Risk Appetite & Tolerance)
๗. การติดตามและกำกับเชิงกลยุทธ์หลังจัดทำแผนที่ความเสี่ยง

สิ่งที่เป็นความคาดหวังจากการพัฒนาแผนที่ความเสี่ยงระดับองค์กร

๑. ทำให้ผู้บริหารของกิจการได้เห็นภาพของจุดอ่อน (Weakness) และภัยคุกคาม (Threats) ผ่านกระบวนการประเมินความเสี่ยงและวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกองค์กร
๒. แสดงสถานะปัจจุบันของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ภายในกระบวนการดำเนินงานตามปกติและตระหนักถึงประเด็นที่ควรมีการวางแผนบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม
๓. ใช้เป็นข้อมูลประกอบการกำหนดระดับเพดานความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ค่าเบี่ยงเบนที่อนุโลมให้เกิดขึ้นได้ (Risk Tolerance) และการถ่ายโอนความเสี่ยงที่จำเป็น
๔. เป็นจุดเริ่มต้นอย่างเป็นทางการของการวางระบบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) ที่บุคลากรทุกระดับจะต้องเข้ามามีส่วนร่วม

อย่างไรก็ตาม การจัดทำแผนที่ความเสี่ยงของกิจการ ยังต้องให้ความสำคัญกับความน่าเชื่อถือของข้อมูลที่จัดเก็บในลักษณะของปัจจัยความเสี่ยงที่ครอบคลุมมาทั้งบุคลากร กระบวนการและระบบงาน หลังจากนั้น จึงนำเอาปัจจัยความเสี่ยงมาประเมินผลกระทบ

ในการประเมินผลกระทบ ต้องอาศัยขีดความสามารถในการพิจารณาความเกี่ยวพันที่ซับซ้อนและต่อเนื่องของแต่ละสถานการณ์ เนื่องจากมีผลกระทบที่หลากหลาย ทั้งผลกระทบทางตรง ผลกระทบโดยอ้อม ผลกระทบสะสมและยังมีมิติของผลกระทบหลากหลาย เช่น ผลกระทบทางกายภาพหรือเป็นตัวเงิน ผลกระทบต่อระบบต่อวัตถุประสงค์ หรือผลกระทบทางจิตวิทยาที่ไม่เป็นตัวเงิน ทำให้ความเข้าใจเรื่องผลกระทบต่อธุรกิจเป็นพื้นฐานสำคัญของการเตรียมการวางแผนบริหารความเสี่ยง โดยเฉพาะเมื่อต้องเผชิญหน้ากับความเสี่ยงที่ซับซ้อน สำหรับควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ด้วยความเชื่อมั่นที่เพียงพอ

ความสัมพันธ์ระหว่างผลกระทบต่อธุรกิจกับวัตถุประสงค์ของการควบคุมเป็นสิ่งท้าทายกิจการในการวางแผนการบริหารความเสี่ยง เพราะจะทำให้มองเห็นภาพของความเชื่อมโยงระหว่างระดับกลยุทธ์ระดับปฏิบัติการและทำให้คาดการณ์ผลลัพธ์ได้ใกล้เคียงมากที่สุด รวมทั้งสามารถหลีกเลี่ยงผลกระทบต่อธุรกิจที่ไม่ต้องการได้ทันเวลาด้วย

(๑) การให้การฝึกอบรมและความรู้ความเข้าใจถึงแนวคิดของการประเมินผลกระทบต่อธุรกิจเพื่อการวางรากฐานจากพื้นฐานแนวคิด ก่อนการพัฒนาไปสู่การประยุกต์ใช้

(๒) การกำหนดนโยบายเป้าหมายประสงค์การควบคุมและการปรับลดความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางให้แต่ละฝ่ายงานนำไปประยุกต์ใช้ให้เห็นผลเป็นรูปธรรม จนระดับความเสี่ยงที่หลงเหลือ (Residual Risk) ลดลง

(๓) การประเมินผลลัพธ์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้วยการรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องมาประกอบการพิจารณาว่านโยบายและเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงนั้นบรรลุผลหรือและประเด็นที่ต้องดำเนินการต่อไป เพื่อก่อให้เกิดผลลัพธ์ตามที่กำหนด

การสร้างแผนที่ความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ

(๑) **เจ้าภาพความเสี่ยง (Risk owner)** กิจการต้องกำกับการบริหารความเสี่ยงที่เป็นเจ้าภาพความเสี่ยง (Risk owner) ที่มีการปรับความคิดของการมองภาพของปัจจัยความเสี่ยงใด ๆ ในเชิงนโยบายหรือในระดับองค์กรที่เชื่อมโยงถึงระดับปฏิบัติการภายในฝ่ายงานของแต่ละคน เพื่อจะทำให้เกิดความเชื่อมโยงของการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กรกับระดับปฏิบัติการและเพื่อเป็นแนวทางให้ผู้เกี่ยวข้องในระดับปฏิบัติการนำไปดำเนินการต่อได้อย่างเป็นรูปธรรมอันจะก่อให้เกิดผลลัพธ์ตามที่องค์กรต้องการอย่างแท้จริง

ผู้บริหารระดับสายงาน/ฝ่ายงาน จะต้องเป็นผู้วางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในส่วนที่เกี่ยวข้องและแปลงเป้าหมายแผนแผนธุรกิจระดับองค์กรไปสู่แผนปฏิบัติการที่สอดคล้องกับสภาพแวดล้อม

ผู้บริหารระดับกลุ่มงาน จะต้องเตรียมการด้านต่าง ๆ ให้มีความเชี่ยวชาญเฉพาะในการปฏิบัติงานได้ตรงตามแผนปฏิบัติการ

(๒) กระบวนทัศน์ (Paradigm)

นักบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นผู้ที่ใฝ่รู้ในแนวคิดด้านการบริหารความเสี่ยงเปิดรับแนวคิดใหม่ ๆ ที่มีความน่าเชื่อถือเชิงวิชาการ เพื่อให้สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบและนำความรู้ใหม่ไปปรับใช้ในเชิงการปฏิบัติการได้อย่างคล่องตัว

การสร้างกระบวนทัศน์สำหรับการบริหารความเสี่ยง ควรจะผ่านการฝึกอบรม การแลกเปลี่ยนประสบการณ์ การสร้างการเรียนรู้ เพื่อเตรียมความพร้อมสู่การเป็นนักวางแผนการบริหารความเสี่ยงที่มีกระบวนทัศน์สอดคล้องกับความท้าทายและภัยคุกคามใหม่ ๆ ในระยะต่อไป

(๓) นโยบาย (Policy)

ผู้บริหารสายงาน ฝ่ายงาน กลุ่มงานและบุคลากรระดับปฏิบัติการทุกคนจะต้องรับทราบและเข้าใจบทบาทของตนเอง ในการเป็นส่วนหนึ่งของระบบการบริหารความเสี่ยง

- ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood)

ตัวอย่าง ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงปริมาณ		
โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย	ความถี่โดยเฉลี่ย/คำอธิบาย	ระดับ
สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า	๕
สูง	๑-๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้ง	๔
ปานกลาง	๑ ปี ต่อ ครั้ง	๓
น้อย	๒-๓ ปี ต่อครั้ง	๒
น้อยมาก	๕ ปี ต่อครั้ง	๑

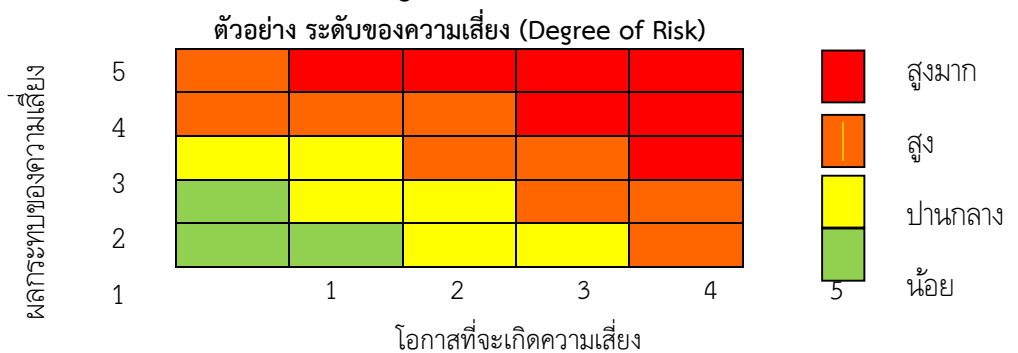
ตัวอย่าง ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) เชิงคุณภาพ		
โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย	ความถี่โดยเฉลี่ย/คำอธิบาย	ระดับ
สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง	๕
สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อยๆ	๔
ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๓
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง	๒
น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณียกเว้น	๑

- ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ตัวอย่าง ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) เชิงปริมาณ		
โอกาสที่จะเกิดผลกระทบ	มูลค่า / คำอธิบาย	ระดับ
สูงมาก	> ๒ แสนบาท	๕
สูง	> ๑ แสนบาท - ๒ แสนบาท	๔
ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๑ แสนบาท	๓
น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

ตัวอย่าง ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสียหาย (Impact) เชิงคุณภาพ		
โอกาสที่จะเกิดผลกระทบ	มูลค่า / คำอธิบาย	ระดับ
รุนแรงที่สุด	มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ ผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๕
ค่อนข้างรุนแรง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก ผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร	๔
ปานกลาง	มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายพอสมควร	๓
น้อย	มีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายพอสมควร	๒
น้อยมาก	มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมาย	๑

- ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)



การจัดลำดับความสำคัญของปัญหาความเสี่ยง โดยใช้ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง

ความเป็นไปได้ และความรุนแรงของความเสี่ยง					
ความเป็นไปได้ (โอกาสเกิด)	ความรุนแรง				
		ต่ำ	กลาง	สูง	รุนแรงมาก
	ต่ำ	E	D๑	C๑	A๑
	กลาง	D๒	C๒	B๑	A๒
สูง	C๓	B๒	A๔	A๓	

แนวทางลดและบรรเทาความเสี่ยง

A : ต้องดำเนินการลดความเสี่ยงทันที

B : กำหนดแนวทางลดความเสี่ยงเมื่อเริ่มดำเนินการไปแล้ว

C : จะกำหนดแนวทางลดความเสี่ยงเมื่อมีงบประมาณสนับสนุน

D : รับทราบ แต่ไม่ต้องดำเนินการใด ๆ ยกเว้นระดับความเสี่ยงจะรุนแรงขึ้นเมื่อเวลา

ผ่านไป

E : รับทราบ แต่ไม่ต้องดำเนินการใดๆ ยกเว้นระดับความเสี่ยงจะรุนแรงขึ้นเมื่อเวลา

ผ่านไป

ซึ่งโดยทั่วไป Risk Map ควรจะได้มาจากผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กรอย่างครบถ้วน หรือมาจากการมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายงาน ทุกสายงาน ในอันที่จะช่วยกันระบุ ประเมิน วิเคราะห์และจัดระดับของปัจจัย ความเสี่ยงที่ครอบคลุมธุรกรรมหลักขององค์กร ร่วมกับรับรู้และเข้าใจสถานะความเสี่ยงที่เป็นอยู่และช่วยกันวางแผนการบริหารจัดการเพื่อลดระดับความเสี่ยงให้ลดลงไปอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การวางแผนการจัดการกับความเสี่ยง อาจแบ่งตามมิติของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและมิติของระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มาจากเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

ในกรณีของกิจการทั่วไปอาจจะแบ่งระดับของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างง่ายเป็น ๔ กรณี ได้แก่

กรณีที่ ๑ กรณีที่ความรุนแรงของผลกระทบสูงและโอกาสเกิดสูงด้วย

กรณีที่ ๒ กรณีที่ความรุนแรงของผลกระทบสูง แต่โอกาสเกิดต่ำสวนทางกัน

กรณีที่ ๓ กรณีที่ความรุนแรงของผลกระทบต่ำ แต่โอกาสเกิดสูง

กรณีที่ ๔ กรณีที่ความรุนแรงของผลกระทบต่ำและโอกาสเกิดต่ำด้วย

ดังนั้น จากตารางข้างต้น จะเห็นว่า การจัดลำดับความสำคัญของการจัดการ คือ กรณีที่ ๑ เพราะทั้งผลกระทบและโอกาสสูงทั้งสองด้าน รองลงมาคือ กรณีที่ ๒ เนื่องจากผลกระทบที่สูง ไม่อาจจะยอมรับได้ แม้ว่าโอกาสเกิดไม่มาก อันดับที่ ๓ คือ กรณีที่ ๓ เนื่องจากผลกระทบไม่มาก แม้ว่าจะมีโอกาสเกิดบ่อยครั้งและกรณีที่ ๔ เป็นอันดับสุดท้าย

อย่างไรก็ดี ในการดำเนินกระบวนการจัดทำแผนที่ความเสี่ยงระดับองค์กรตามที่กล่าวมาข้างต้น ยังจำเป็นต้องมีถกเถียง ระดมความคิดเห็นและการทำความเข้าใจร่วมกัน ระหว่างผู้บริหารระดับสูง ภายในองค์กรและคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะนำไปสู่การจัดสนใจสั่งการโดยผู้มีอำนาจดำเนินการ