


# การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

## เทศบาลตำบลทุ่งน้อย
## อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม

# คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสนอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

เทศบาลตำบลทุ่งน้อย ในฐานะเป็นกลไกของหน่วยงานบริหารราชการส่วนท้องถิ่น มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้ เทศบาลตำบลทุ่งน้อย จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต และมีมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

**สำนักปลัด**
**เทศบาลตำบลทุ่งน้อย**

# การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
# ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

**ความหมาย**

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

**ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกเป็น ๔ ด้าน ดังนี้

๑. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘

๒. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓. การจัดซื้อจัดจ้าง

๔. การบริหารงานบุคคล

**วิธีการวิเคราะห์และกำหนดความเสี่ยง**

เป็นการวิเคราะห์โดยเริ่มจากการระบุความเสี่ยงจากกระบวนงานต่าง ๆ อธิบายรูปแบบพฤติการณ์เหตุการณ์ความเสี่ยงต่อการทุจริต การวิเคราะห์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ กับระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง และการกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่ก่อให้เกิดการทุจริตในเทศบาลตำบลทุ่งน้อยที่มีประสิทธิภาพ

**๑. การระบุความเสี่ยง**

☑ ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ

☐ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

☐ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

**๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง**

วิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต แบ่งออกตามสี มีรายละเอียดดังนี้

🟢 สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับน้อยมาก

🟢 สถานะสีเขียวอ่อน : ความเสี่ยงระดับน้อย สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้

🟡 สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง ต้องใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน

🟠 สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

● สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

**๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

**- เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)**

| ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) | | |
|---|---|---|
| **ระดับ** | **โอกาสที่จะเกิด** | **คำอธิบาย** |
| **๕** | **สูงมาก** | มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ |
| | | มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้ง/ปี |
| **๔** | **สูง** | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือ |
| | | มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๔ ครั้ง/ปี |
| **๓** | **ปานกลาง** | มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง หรือ |
| | | มีโอกาสเกิดขึ้นขึ้นไม่เกิน ๓ ครั้ง/ปี |
| **๒** | **น้อย** | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง หรือ |
| | | มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน ๒ ครั้ง/ปี |
| **๑** | **น้อยมาก** | มีโอกาสเกิดขึ้นได้ยาก หรือ |
| | | มีโอกาสเกิดขึ้น ๑ ครั้ง/ปี |

**- เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน**

| ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) | | | |
|---|---|---|---|
| **ระดับ** | **โอกาสที่จะเกิด** | **คำอธิบาย (ผลกระทบทางด้านการเงิน)** | **คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน)** |
| **๕** | **สูงมาก** | ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป | เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม |
| **๔** | **สูง** | ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท | ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใสลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ |
| **๓** | **ปานกลาง** | ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท | หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง |
| **๒** | **น้อย** | ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท | ปรากฏข่าวลือที่อาดพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคำร้องเรียนแจ้งเบาะแส |
| **๑** | **น้อยมาก** | ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า | แทบจะไม่มี |

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

| ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ<br>Degree of Risk = Likelihood X Impact |
|---|

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง | ช่วงคะแนน |
|---|---|---|
| ๑ | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E) | ๑๕ – ๒๕ |
| ๒ | ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H) | ๙ – ๑๔ |
| ๓ | ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M) | ๔ – ๘ |
| ๔ | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L) | ๑ – ๓ |

| แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| โอกาส (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | | | | |
| | ๑ | ๒ | ๓ | ๔ | ๕ |
| ๕ | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก | สูงมาก |
| ๔ | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง | สูงมาก | สูงมาก |
| ๓ | ต่ำ | ปานกลาง | สูง | สูง | สูงมาก |
| ๒ | ต่ำ | ปานกลาง | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง |
| ๑ | ต่ำ | ต่ำ | ต่ำ | ปานกลาง | ปานกลาง |

# การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
# ของเทศบาลตำบลทุ่งน้อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

**๑. การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนงาน / โครงการ : การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตามมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลทุ่งน้อย

ประเภทความเสี่ยง : ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ

**๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนงาน / โครงการ : การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตามมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

| ลำดับที่ | ขั้นตอนการดำเนินงาน | ประเด็นความเสี่ยงทุจริต | Risk Score (L x I) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | คะแนนฯ (Risk Score) | ระดับความเสี่ยง |
| ๑ | การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตามมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม<br>๑) การตรวจสอบเอกสาร<br>๒) การพิจารณา<br>๓) การลงนาม | เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติอนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้นหรือไม่เป็นตามกฎหมาย | ๔ | ๔ | ๑๖ | สูงมาก |

**๓. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนงาน / โครงการ : การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตามมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

| ลำดับ | ขั้นตอนการดำเนินโครงการ | ประเด็นความเสี่ยงทุจริต | ระดับความเสี่ยง | มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต | วิธีดำเนินการ | ระยะเวลา | ผู้รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ๑ | การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตามมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม<br>๑) การตรวจสอบเอกสาร<br>๒) การพิจารณา<br>๓) การลงนาม | เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่เป็นตามกฎหมาย | สูงมาก | (๑) ประกาศนโยบาย No Gift Policy งดรับ งดให้ ของขวัญของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน<br>(๒) กำหนดขั้นตอน ระยะเวลา และหลักเกณฑ์ในการอนุมัติ อนุญาต ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน พร้อมเผยแพร่ให้ประชาชนรับทราบอย่างเปิดเผย<br>(๓) จัดให้มีช่องทางร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต ทั้งแบบเปิดเผยตัวตนและไม่เปิดเผยตัวตน พร้อมคุ้มครองผู้ร้องเรียน | (๑) จัดทำประกาศนโยบาย No Gift Policy<br>(๒) จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ<br>(๓) จัดทำช่องทางร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต ทั้งแบบเปิดเผยตัวตนและไม่เปิดเผยตัวตน พร้อมคุ้มครองผู้ร้องเรียน | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ | สำนักปลัดกองช่าง |

**๑. การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนงาน / โครงการ : การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง แห่งพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ชื่อหน่วยงาน : เทศบาลตำบลทุ่งน้อย

ประเภทความเสี่ยง : ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

**๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนงาน / โครงการ : การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง แห่งพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

| ลำดับที่ | ขั้นตอนการดำเนินงาน | ประเด็นความเสี่ยงทุจริต | Risk Score (L x I) | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) | ผลกระทบ (Impact) | คะแนนฯ (Risk Score) | ระดับความเสี่ยง |
| ๑ | การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจงแห่งพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม<br>๑) สืบราคาตามท้องตลาด ๓ ราย/ต่อราคา<br>๒) ประกาศผู้ชนะ<br>๓) ทำสัญญา | เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้การพิจารณาเลือกผู้ชนะง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้นหรือไม่เป็นตามกฎหมาย | ๔ | ๔ | ๑๖ | สูงมาก |

**๓. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**

ชื่อกระบวนงาน / โครงการ : การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง แห่งพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

| ลำดับ | ขั้นตอนการดำเนินโครงการ | ประเด็นความเสี่ยงทุจริต | ระดับความเสี่ยง | มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต | วิธีดำเนินการ | ระยะเวลา | ผู้รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ๑ | การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง แห่งพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม<br>๑) สืบราคาตามท้องตลาด ๓ ราย/ต่อราคา<br>๒) ประกาศผู้ชนะ<br>๓) ทำสัญญา | เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การพิจารณาเลือกผู้ชนะ ง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้นหรือไม่เป็นตามกฎหมาย | สูงมาก | (๑) ประกาศนโยบาย No Gift Policy งดรับ งดให้ ของขวัญ ของกำนัล หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน<br>(๒) จัดให้มีช่องทางร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต ทั้งแบบเปิดเผยตัวตนและไม่เปิดเผยตัวตน พร้อมคุ้มครองผู้ร้องเรียน | (๑) จัดทำประกาศนโยบาย No Gift Policy<br>(๒) จัดทำช่องทางร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต ทั้งแบบเปิดเผยตัวตนและไม่เปิดเผยตัวตน พร้อมคุ้มครองผู้ร้องเรียน | ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ | กองคลัง |