



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด เทศบาลตำบลคลองใหญ่

ที่ พท ๕๖๕๐๑ /

วันที่ ๒๐ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลคลองใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลคลองใหญ่

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ได้ดำเนินโครงการ “การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ Integrity and Transparency Assessment (ITA)” โดยให้หน่วยงานภาครัฐทุกหน่วยงานเข้าร่วมการประเมิน สำหรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ Integrity and Transparency Assessment (ITA ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตั้งแต่วันที่ ๙ การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๙.๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ข้อ ๐๒๑ รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลคลองใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ดังนั้น เพื่อให้การประเมิน ITA ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ตัวชี้วัดดังกล่าว งานบริหารงานทั่วไป จึงขอรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลคลองใหญ่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อนำไปสู่การขับเคลื่อนการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสเพื่อป้องกันการทุจริตของหน่วยงานให้พัฒนาดีขึ้นและเห็นควรเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ลงเว็บไซต์เทศบาลต่อไป


จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ..... 

(นางวรรณิ สำนานา)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

ความเห็น.....

  
(นายอภิรักษ์ รมบานา)

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

ความเห็น.....

  
(นายสฤติย์ เควีจดำ)

ปลัดเทศบาล

ความเห็น.....

  
(นายสายัญญ์ แดงปรก)

นายกเทศมนตรีตำบลคลองใหญ่

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙



เทศบาลตำบลคลองใหญ่  
อำเภอตะโหมด จังหวัดพัทลุง

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่างๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงยาก ความเสียหายจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการและเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของเทศบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กร จะช่วยเป็นหลักประกันระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีกรทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตโดยไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

เทศบาลตำบลคลองใหญ่ จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตภายในเทศบาล โดยคัดเลือกกระบวนการ จำนวนกระบวนการตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน ๓ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ความเสี่ยงการทุจริตความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรของรัฐ(การจัดซื้อจัดจ้าง) รวมทั้งกำหนดมาตรการ กิจกรรมและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตภายในเทศบาล และจัดทำแผนบริการจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่มีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลตำบลคลองใหญ่

มกราคม ๒๕๖๙

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนหรือผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

### ๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กรถือเป็นการป้องกันการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งมีใช้การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

วัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต : เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

### ๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการ เผื่อระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้ และ ยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยงเป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

### ๔. องค์กรประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์กรประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน หรือ แรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมกำกับควบคุม ภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

## ๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลคลองใหญ่ ได้แบ่งความเสี่ยงของการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

## ๖. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

### ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

เทศบาลตำบลคลองใหญ่ ได้คัดเลือกกระบวนการงานที่มีความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ
  - การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร
๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
  - การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจแก่ประชาชน
๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
  - การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลคลองใหญ่

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ 1 ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตทางราชการ :

ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/ การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง หรือรื้อถอนอาคาร

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I) คะแนนความเสี่ยง			
			Likelihood (โอกาสที่จะเกิด)	Impact (ผลกระทบ)	Risk Score (คะแนนที่ได้)	ระดับความเสี่ยง
1.	เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	การเรียกรับเงิน ทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	2	2	4	ต่ำ
2.	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อรับเรื่องไว้และดำเนินการอนุมัติ อนุญาต แม้เอกสารหรือหลักฐาน หรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ใน การขออนุมัติ อนุญาต หรือกฎหมายที่กำหนด	2	2	4	ต่ำ
3.	เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	การเรียกรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อให้เกิดการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาให้ความเห็นชอบการอนุมัติ อนุญาต การก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด	2	2	4	ต่ำ

4.	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	การเรียกรับทรัพย์สิน สิ้นบน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ยื่นคำร้อง เพื่อประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการรับแจ้งการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	2	2	4	ต่ำ
----	-------------------	---	---	---	---	-----

### ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

#### เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำหรือเกิดขึ้นแล้วหลายครั้ง
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง อาจเกิดขึ้นได้บ่อยในกระบวนการปฏิบัติงาน
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง อาจเกิดขึ้นได้บางกรณี
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก หรือแทบไม่มี

#### เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ส่งผลกระทบที่รุนแรงมากต่อหน่วยงานเกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์องค์กร และงบประมาณจำนวนมาก
4	สูง	ส่งผลกระทบสูง ทำให้หน่วยงานเสียชื่อเสียงหรือเกิดความเสียหายต่อระบบงานอย่างมีนัยสำคัญ
3	ปานกลาง	ส่งผลกระทบปานกลาง มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานและความเชื่อมั่นของประชาชนบางส่วน
2	น้อย	ส่งผลกระทบน้อย กระทบต่อการดำเนินงานเล็กน้อย
1	น้อยมาก	ส่งผลกระทบน้อยมาก แทบไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)



ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ มาตรการที่ใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจแก่ประชาชน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1.	เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	การเรียกรับเงิน ทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์ ใต้กับผู้มาติดต่อเพื่อประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	ต่ำ	1. จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนประกอบด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่นคำขอ ขั้นตอนและระยะเวลาในการพิจารณาอนุญาตและรายการเอกสารอนุญาตและรายการเอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ขออนุญาตจะต้องมายื่นพร้อมคำขอ	1. ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานทำการประกาศแสดงเจตนากรณีการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) 2. ดำเนินการปิดประกาศพร้อมเผยแพร่ทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ และเว็บไซต์ให้ประชาชนทราบ 3. หน่วยงานดำเนินการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเก็บค่าธรรมเนียมโดยเฉพาะ 4. หน่วยงานดำเนินการแสดงแผนผังการปฏิบัติงาน	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด
2.	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อรับเรื่องไว้และดำเนินการอนุมัติ อนุญาต แม้ออกสารหรือหลักฐาน หรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในการขออนุมัติ อนุญาต หรือกฎหมายก็ตาม	ต่ำ	2. จัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Work Flow) โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติงาน และกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน 3. จัดทำประกาศนโยบายเพื่อแสดงเจตนากรณีรับ		ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด

3.	เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	การเรียกทรัพย์สิน สิบบน หรือผลประโยชน์ใด เพื่อให้เกิดการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาให้ความเห็นขอการอนุมัติ อนุญาต การก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด	คำ	ของขงัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) 4. จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส 5. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต 6. กำหนดนโยบายให้ผู้บริหารพนักงานทุกระดับปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และไม่แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้องเพื่อปฏิบัติโดยเคร่งครัด	(Work Flow) โดยมีขั้นตอนการทำงาน และกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน 5. หน่วยงานดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานสำหรับการดำเนินการเพื่ออนุมัติ อนุญาต ไว้เป็นเรื่องๆ ให้ความชัดเจน 6. หน่วยงานดำเนินการจัดประชุมเพื่อแจ้งและทำความเข้าใจในการปฏิบัติงานให้มีความโปร่งใส เป็นธรรม และมีการจัดอบรมเสริมสร้างคุณธรรมและจริยธรรม ให้บุคลากรในสังกัด ทุกคนได้ตระหนักถึง ประโยชน์ส่วนตน มากกว่าประโยชน์ส่วนตน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต 7. พัฒนาระบบการให้บริการประชาชน ผ่านระบบ ไลน์ (E-Service) ที่ผู้ขอรับ บริการไม่ต้องเดินทาง มายังหน่วยงาน เพื่อลด การใช้ดุลยพินิจหรือการเลือกปฏิบัติในการกิจ หรือบริการนั้นๆ	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด
4.	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	การเรียกทรัพย์สิน สิบบน หรือผลประโยชน์ใดกับผู้ยื่นคำร้อง เพื่อประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการรับแจ้งการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	คำ			ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลคลองใหญ่

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจแก่ประชาชน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ 2 ด้านการใช้อำนาจหน้าที่

ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจแก่ประชาชน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I) คะแนนความเสี่ยง			
			Likelihood (โอกาสที่จะเกิด)	Impact (ผลกระทบ)	Risk Score (คะแนนที่ได้)	ระดับ ความ เสี่ยง
1.	การให้ข้อมูลหรือคำแนะนำแก่ผู้มาติดต่อราชการ	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ข้อมูลหรือให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ	3	3	9	ปานกลาง
2.	การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องต่างๆ	อาจมีการใช้อำนาจที่เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลบางกลุ่ม	4	4	16	สูงมาก
3.	การพิจารณาให้ความช่วยเหลือหรือการให้บริการแก่ประชาชน	อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการช่วยเหลือหรือบริการก่อนผู้อื่น	4	4	16	สูงมาก
4.	การติดตามหรือเร่งรัดการดำเนินงาน	อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดดำเนินการให้เสร็จรวดเร็ว	3	3	9	ปานกลาง

### ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

#### เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำหรือเกิดขึ้นแล้วหลายครั้ง
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง อาจเกิดขึ้นได้บ่อยในกระบวนการปฏิบัติงาน
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง อาจเกิดขึ้นได้บางกรณี
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก หรือแทบไม่มี

#### เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ส่งผลกระทบที่รุนแรงมากต่อหน่วยงานเกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์องค์กร และงบประมาณจำนวนมาก
4	สูง	ส่งผลกระทบสูง ทำให้หน่วยงานเสียชื่อเสียงหรือเกิดความเสียหายต่อระบบงาน อย่างมีนัยสำคัญ
3	ปานกลาง	ส่งผลกระทบปานกลาง มีผลกระทบต่อการทำงานและความเชื่อมั่นของประชาชนบางส่วน
2	น้อย	ส่งผลกระทบน้อย กระทบต่อการดำเนินงานเล็กน้อย
1	น้อยมาก	ส่งผลกระทบน้อยมาก แทบไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงาน

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)



ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจแก่ประชาชน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเมินความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1.	การใช้ข้อมูลหรือฐานการแนะนำต่อประชาชน	เจ้าหน้าที่อาจเรียกเก็บผลประโยชน์เพื่อให้อำนาจหรือให้ความช่วยเหลือเป็นการพิเศษ	ปานกลาง	กำหนดคู่มือการให้บริการและมาตรฐานระยะเวลา	เผยแพร่คู่มือบนเว็บไซต์/ป้ายประชาสัมพันธ์	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด
2.	การใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเรื่องต่างๆ	อาจมีการใช้อำนาจที่เอื้อประโยชน์ให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลบางกลุ่ม	สูงมาก	กำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาที่ชัดเจนและตรวจสอบได้	แต่งตั้งคณะกรรมการร่วมพิจารณาบันทึกเหตุผลประกอบการตัดสินใจ	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด
3.	การพิจารณาให้ความช่วยเหลือหรือการให้บริการแก่ประชาชน	อาจมีการเรียกรับสินบนเพื่อให้ได้รับการช่วยเหลือหรือบริการก่อนผู้อื่น	สูงมาก	จัดทำระเบียบ/จัดลำดับการให้บริการที่โปร่งใส	ใช้ระบบบัตรคิวหรือระเบียบรับคำร้อง	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด
4.	การติดตามหรือเร่งรัดการดำเนินงาน	อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเร่งรัดดำเนินการให้เสร็จรวดเร็ว	ปานกลาง	จัดช่องทางร้องเรียนและการติดตามผล	เปิดช่องทางร้องเรียนออนไลน์/กล่องรับเรื่องร้องเรียน	ตลอดปีงบประมาณ	สำนักปลัด

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลคลองใหญ่

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ 3 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1.	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	2	5	10	สูง
2.	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	1	5	5	ต่ำ
3.	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	2	5	10	สูง

### ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

#### เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

#### เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า 2,000,000 บาท ขึ้นไป) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่
4	สูง	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ 1,500,000 - 2,000,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ ความสนใจ หรือ ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
3	ปานกลาง	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ 1,000,000 - 1,500,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือ มีการส่งหนังสือ ร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
2	น้อย	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ 500,000 - 1,000,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคน ร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
1	น้อยมาก	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ต่ำกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : แทบจะไม่มี

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)



ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1.	การอนุมัติ TOR และราคาากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	10 ความเสี่ยง	1. มีแนวทางการจัดทำ TOR 2. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	สำนักงานมีแนวทางการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	ต.ค. 68 - เม.ย. 69	กองคลัง
2.	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการ การจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผล ประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	5	1. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการตรวจรับ 2. คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ จัดประชุมร่วมกันกับ คณะกรรมการ จัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำความเข้าใจการพิจารณาทำความเข้าใจการตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตาม TOR และข้อเสนอของผู้ประกอบการ	สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ เข้ามาเป็นประธานคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ คณะกรรมการ การจัดทำ TOR หลังจากลงนามสัญญาจ้างเรียบร้อยแล้ว	พ.ค. 69 - ก.ย. 69	กองคลัง
3.	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	10	1. การออกใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่งมอบงานตามเวลาที่กำหนด 2. มีมาตรการการตรวจรับงาน โดยเปิดเผย โปร่งใสตรวจ สอบใต้	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ออกใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่งมอบงาน ตามงวดที่กำหนดและตรวจรับพัสดุให้ สอดคล้องกับ รายงานส่งมอบงานตาม TOR ประชาสัมพันธ์ให้กับทุกภารกิจ/สำนัก อื่นๆ รับทราบและเชิญชวนเข้าร่วม สังเกตการณ์ และเปิดโอกาส ให้มีการซักถาม	พ.ค. 69 - ก.ย. 69	กองคลัง