

เทศบาลตำบลนาประดู่



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

นาประดู่

อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

จัดทำโดย เทศบาลตำบลนาประดู่

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสนอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนงของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาล การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใดเทศบาลตำบลนาประดู่ เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหา การทุจริตภาครัฐ ที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการ ทุจริตประพฤติมิชอบได้ เทศบาลตำบลนาประดู่ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้นเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการระบบหรือนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไปเทศบาลตำบลนาประดู่ จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน รวมทั้งกำหนดมาตรการ/กิจกรรม/แนวทางในการป้องกันความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในเทศบาลตำบลนาประดู่ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพต่อไป

เทศบาลตำบลนาประดู่

อำเภอโคกโพธิ์ จังหวัดปัตตานี

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
บทนำ	
หลักการและวัตถุประสงค์	1
การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	1
การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	2
การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้อง	5
ข้อกับสนับนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจเทศบาลตำบลนาประดู่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลตำบลนาประดู่

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ 1. การกำหนดราคากลาง

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ 3 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การกำหนดราคากลาง

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1.	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับ พ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน	2	5	10	สูง
2.	การพิจารณาผลการประกวดราคาและ รายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	1	5	5	ต่ำ
3.	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	2	5	10	สูง

ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัยรายละเอียด ดังนี้

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

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสียหาย

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 มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
1	น้อยมาก	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (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 การกำหนดราคากลาง								
ลำดับ	ขั้นตอน การ ดำเนิน โครงการ	ประเด็น ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการ ควบคุมหรือ ป้องกัน ความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	งบประมาณ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1.	การอนุมัติ TOR และราคา กลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อ ประโยชน์กับ พ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์ แก่ตนอย่าง เต็มที่ เพื่อ เรียกรับผล ประโยชน์เงิน ทอง	10	1. มีแนวทาง ในการจัดทำ TOR 2. แต่งตั้ง ผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคล ภายนอกที่มี ความรู้เข้ามา เป็นประธาน ในการจัดทำ TOR	สำนักงานมี แนวทางในการ จัดทำ TOR ซึ่ง สอดคล้องตาม ระเบียบของ กรมบัญชีกลาง สำนักงาน จะแต่งตั้ง ผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอก ที่มีความรู้ความ เชี่ยวชาญ จากภายนอก เข้ามาเป็น ประธานในการ จัดทำ TOR	1,500,000	ต.ค. 68 - ก.ย. 69 ต.ค. 68 - ก.ย. 69	กองช่าง กองช่าง
2.	การ พิจารณาผล การ ประกวด ราคาและ รายงานผล การ พิจารณา การจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ ประโยชน์จาก การมีความ สัมพันธ์ ส่วนตัวกับ คณะกรรมการ การจัดซื้อจัด จ้าง เช่น มี การเสนอผล ประโยชน์ต่าง ตอบแทนใน รูปแบบต่างๆ	5	1. แต่งตั้ง ผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคล ภายนอกที่มี ความรู้เข้ามา เป็นคณะ กรรมการ การตรวจรับ	สำนักงานจะ แต่งตั้งผู้เชี่ยว ชาญจากบุคคล ภายนอกที่มี ความรู้ความ เชี่ยวชาญจาก ภายนอกเข้ามา เป็นประธาน คณะกรรมการ ตรวจรับ คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ	1,500,000	ต.ค. 68 - ก.ย. 69	กองช่าง

				2. คณะกรรมการ การตรวจรับ พัสดุจัด ประชุม ร่วมกันกับ คณะกรรมการ จัดทำ TOR เพื่อพิจารณา ทำความเข้าใจการตรวจ รับพัสดุให้ เป็นไปตาม TOR และ ข้อเสนอของ ผู้ประกอบการ	ประชุมร่วมกัน กับคณะกรรมการ การจัดทำ TOR หลังจากลงนาม สัญญาจ้าง เรียบร้อยแล้ว		ต.ค. 68 - ก.ย. 69	กองช่าง
3.	การบริหาร สัญญา	คณะกรรมการ ตรวจรับได้รับ ผลประโยชน์ ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจ รับงานที่ไม่ ตรงตาม สัญญา หรือมี การเรียกรับ สินบน	10	1. การออกใบ ตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่ง มอบงานตาม งวดที่กำหนด	คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ ออกใบตรวจรับ พัสดุเมื่อมีการ ส่งมอบงาน ตามงวดที่ กำหนดและ ตรวจรับพัสดุให้ สอดคล้องกับ รายการส่งมอบ งานตาม TOR	1,500,000	ต.ค. 68 - ก.ย. 69	กองช่าง
				2. มีมาตรการ การตรวจรับ งานโดย เปิดเผย โปร่งใสตรวจ สอบได้	ประชาสัมพันธ์ ให้กับทุก ภารกิจ/สำนัก อื่นๆ รับทราบ และเชิญชวน เข้าร่วม สังเกตการณ์ และเปิดโอกาส ให้มีการซักถาม		ต.ค. 68 - ก.ย. 69	กองช่าง