



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐ
ของเทศบาลตำบลโคกม้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เทศบาลตำบลโคกม้า
อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

สารบัญ

<u>เรื่อง</u>	<u>หน้า</u>
๑. ที่มาและความสำคัญ	๑
๒. วัตถุประสงค์	๒
๓. ประโยชน์คาดว่าจะได้รับ	๒
๔. ความหมายของการทุจริต	๒
๕. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	๓
๖. นิยามศัพท์เฉพาะ	๓
๗. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๕
๘. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐของเทศบาลตำบลโคกม้าย	๘
ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	๘
ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล	
ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	๑๔
ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๒ การจัดซื้อครุภัณฑ์สำนักงาน	
ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑ ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ	๒๑
ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๓ การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอน	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐของเทศบาลตำบลโคกม้า

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลโคกม้า อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์

๑. ที่มาและความสำคัญ

การทุจริตคอร์รัปชันยังคงเป็นปัญหาสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศในหลายมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และความเชื่อมั่นของประชาชนต่อการบริหารราชการแผ่นดิน โดยเฉพาะในภาคการบริหารงานภาครัฐที่มีหน้าที่ในการใช้อำนาจหน้าที่และทรัพยากรของรัฐเพื่อประโยชน์สาธารณะ หากขาดระบบการควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตหรือการใช้ดุลพินิจโดยมิชอบซึ่งส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร ความโปร่งใสในการบริหารราชการ และความเชื่อมั่นของประชาชนที่มีต่อหน่วยงานภาครัฐ

ปัจจุบันรัฐบาลได้ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมธรรมาภิบาลและการป้องกันการทุจริตในภาครัฐอย่างจริงจัง โดยกำหนดนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ อาทิ การดำเนินการตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ รวมถึงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA) ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมให้หน่วยงานของรัฐหน่วยงานของรัฐมีระบบการบริหารจัดการที่โปร่งใสตรวจสอบได้ และลดโอกาสการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest : COI) อันเป็นปัจจัยสำคัญที่อาจนำไปสู่การทุจริตหรือการประพฤติมิชอบในภาครัฐ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าวจะช่วยให้เทศบาลตำบลโคกม้าสามารถค้นหาและระบุจุดอ่อนหรือช่องว่างของระบบการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ตลอดจนกำหนดมาตรการป้องกันเชิงรุกที่เหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล อีกทั้งยังเป็นการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต สร้างจิตสำนึกด้านคุณธรรมและจริยธรรมให้แก่บุคลากรของเทศบาลตำบลโคกม้าในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของประชาชนและส่วนรวมเป็นสำคัญ

ดังนั้น การจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลโคกม้าจึงเป็นกลไกสำคัญในการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการภาครัฐขององค์กรให้มีความโปร่งใส มีระบบการควบคุมที่เหมาะสม และสามารถป้องกันการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันนำไปสู่การเสริมสร้างความเชื่อมั่นของประชาชนต่อการบริหารราชการของเทศบาลตำบลโคกม้า และสนับสนุนการพัฒนาตำบลโคกม้าให้มีความเข้มแข็งและยั่งยืนต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมิน วิเคราะห์ และระบุความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลโคกม้าย ทั้งในด้านกระบวนการปฏิบัติงาน การใช้อำนาจหน้าที่ และการบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐ

๒. เพื่อกำหนดมาตรการ แนวทาง และกลไกในการป้องกันและลดความเสี่ยงต่อการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างเป็นระบบ

๓. เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลในการบริหารราชการของเทศบาลตำบลโคกม้าย

๔. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรของเทศบาลตำบลโคกม้ายมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันการทุจริต รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและยึดถือประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ

๕. เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของเทศบาลตำบลโคกม้ายให้สอดคล้องกับนโยบายของภาครัฐและแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

๓. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. เทศบาลตำบลโคกม้ายสามารถทราบถึงจุดเสี่ยงหรือช่องว่างของกระบวนการดำเนินงานที่อาจนำไปสู่การทุจริต และสามารถกำหนดมาตรการป้องกันได้อย่างเหมาะสม

๒. การดำเนินงานของหน่วยงานมีความโปร่งใส มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน

๓. บุคลากรของเทศบาลตำบลโคกม้ายมีความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริต และมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

๔. ส่งเสริมการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความโปร่งใสและความรับผิดชอบต่อสังคม

๕. สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการบริหารราชการของเทศบาลตำบลโคกม้าย

๔. ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ “ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิยมชอบในภาครัฐ “ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์

อย่างไรก็ตามอาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามิได้มีตำแหน่งหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองและผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

๕. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๔ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย
๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

๖. นิยามศัพท์เฉพาะ

ศัพท์เฉพาะ	นิยาม
ความเสี่ยง	เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม
ปัญหา	เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส(Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact)

นิยามประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต (Types of corruption risks) ในการประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริต” (Corruption Risk Management System: CRMS) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ประกอบด้วย ๓ ด้าน ดังนี้

ตารางที่ ๑ นิยามประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

(ที่มา : คู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (สำนักงาน ป.ป.ท.))

ด้านที่	ประเภท	นิยาม
ด้านที่ ๑	ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงาน
ด้านที่ ๒	ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง หรือจากการปฏิบัติหน้าที่โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓	ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น งบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯลฯ

๗. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๕ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต													
การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต	<p>แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ อย่างน้อย ๑กระบวนการงาน/โครงการ จาก ๓ ด้านดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ 												
การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	<p>กระบวนการพิจารณา วิเคราะห์ และระบุประเด็นหรือกิจกรรมในการดำเนินงานของหน่วยงานที่อาจมีโอกาสก่อให้เกิดการทุจริตหรือประพฤตินิষอบ โดยพิจารณาจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ รวมถึงการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐ เพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการควบคุม ป้องกัน และลดความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่การทุจริตได้อย่างเหมาะสมและเป็นระบบ</p>												
การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	<p>เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการงาน หรือโครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาสและด้านผลกระทบ</p> <p>-โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ</p> <p>-ผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน</p> <p>๑. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ</p> <table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: red; color: white;">๕</td> <td>โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)</td> </tr> <tr> <td style="background-color: orange;">๔</td> <td>โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูง)</td> </tr> <tr> <td style="background-color: yellow;">๓</td> <td>โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)</td> </tr> <tr> <td style="background-color: lightgreen;">๒</td> <td>โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)</td> </tr> <tr> <td style="background-color: green;">๑</td> <td>โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)	๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูง)	๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)	๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)	๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)
ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)												
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)												
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูง)												
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง)												
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก)												
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง/ปี (โอกาสเกิดได้สูงมาก)												

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๒.ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสียนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน การเงินและผลกระทบทางการเงิน

๒.๑ ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียนแจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	- แทบจะไม่มี

๒.๒ ผลกระทบทางการเงิน

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรม การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุด โดยอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง/มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor)
การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใดเพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้

๘. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐของเทศบาลตำบลโคกม้า

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน...สำนักปลัดเทศบาลตำบลโคกม้า.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒...ด้านกรใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่.....

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑...การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล... (ขั้นตอนที่ ๑).....

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) (ขั้นตอนที่ ๒)
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือการไม่เปิดเผยเกณฑ์การประเมินอย่างชัดเจน
๒	การกำหนดผู้ประเมินและถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน หรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัว
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์การให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร หรือการไม่ตรวจสอบความถูกต้อง
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์ตามระเบียบ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)






ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายร้ายแรงมาก เกิดการฟ้องร้องหรือถูกสอบสวนทางกฎหมาย ส่งผลกระทบต่อระบบราชการ
๔	สูง	ความเสียหายระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน เกิดการร้องเรียนจากสื่อมวลชน
๓	ปานกลาง	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอก ส่งผลต่อขวัญกำลังใจ
๒	ต่ำ	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงาน เกิดความไม่พอใจในการทำงาน
๑	ต่ำมาก	ความเสียหายเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงาน

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

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

หมายเหตุ : ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสที่จะเกิด x ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ละช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (ZONE)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			
			โอกาสเกิด การทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	คะแนนความ เสี่ยงการทุจริต (Risk score) (LxI)	ระดับความเสี่ยง
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การ ประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๑	๒	๒	ต่ำ
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูก ประเมิน	๑	๓	๓	ต่ำ
๓	การดำเนินการประเมินและการให้ คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐาน และไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน	๑	๓	๓	ต่ำ
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการ ประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร	๑	๒	๒	ต่ำ
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับ เรื่องอุทธรณ์	๑	๒	๒	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การเตรียมการและ แจ้งหลักเกณฑ์การ ประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การ ประเมินที่เอื้อประโยชน์ ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง	ต่ำ	กำหนดแนวทางการ บริหารบุคคล/ปริมาณงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน แยกตามบทบาทหน้าที่ ของแต่ละส่วนงานให้มี ความชัดเจน	๑.จัดทำคู่มือในการ ปฏิบัติงานในแต่ละส่วน งาน/ระดับของ ผู้ปฏิบัติงาน ๒.จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานในหน่วยงานโดย กำหนดงานในหน้าที่ รับผิดชอบตามแต่ละส่วน งาน	ต.ค. ๖๘ -มี.ค.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	งานกรรณการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล
๒	การกำหนดผู้ประเมิน และผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มี ผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูก ประเมิน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/ หลักเกณฑ์/คุณสมบัติของ ผู้ประเมินผลคะแนนให้ มีความชัดเจนและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้	๑.ดำเนินการชี้แจง หลักเกณฑ์ คุณสมบัติของ ผู้ประเมินผลคะแนนให้ มีความชัดเจนและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ๒.เปิดโอกาสให้ ผู้ปฏิบัติงาน ชักถามหากมี ข้อสงสัยเกี่ยวกับแนว ทางการประเมินผลการ ปฏิบัติงาน	ม.ค.๖๙-มี.ค.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	งานกรรณการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การดำเนินการ ประเมินและการให้ คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการ ให้คะแนนที่ไม่เป็น มาตรฐานและไม่เป็นไป ตามแนวทางเดียวกัน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/หลักเกณฑ์/ วิธีการประเมินผลคะแนนใน การปฏิบัติราชการให้มีความ ชัดเจนและเป็นไปตาม มาตรฐานเดียวกัน	จัดทำคู่มือแนวทางและ หลักเกณฑ์การ ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการของผู้ปฏิบัติงาน ในหน่วยงานให้ สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ ของงาน	มี.ค.๖๙-เม.ย. ๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	งานกรรณการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล
๔	การทบทวนและ ตรวจสอบผลการ ประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการ ประเมินโดยไม่มีเหตุผล สมควร	ต่ำ	กำหนดแนวทางในการ ดำเนินการหลังจากมีการ ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการให้เกิดความโปร่งใส และเป็นธรรม	ผู้ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการเปิดโอกาสให้ ผู้ปฏิบัติงานเข้าพบเพื่อ สอบถามหากมีข้อสงสัย เกี่ยวกับผลการประเมิน เป็นรายบุคคล	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	งานกรรณการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล
๕	การแจ้งผลและการ อุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมิน อย่างโปร่งใส หรือการไม่ รับเรื่องอุทธรณ์	ต่ำ	๑.แจ้งผลการประเมินให้ผู้ ถูกประเมินทราบภายใน กำหนด ๒.เปิดช่องทางการอุทธรณ์ที่ ชัดเจน ๓.ดำเนินการพิจารณา อุทธรณ์ตามระเบียบ	๑. แจ้งผลภายใน ๑๕ วันหลังเสร็จสิ้นการ ประเมิน ๒.จัดทำช่องทางอุทธรณ์ ผ่านระบบออนไลน์และ กระดาษ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาอุทธรณ์	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	งานกรรณการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด เทศบาล

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน...สำนักปลัดเทศบาลตำบลโคกแก้ว.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒...ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ.....

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑...การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน (ขั้นตอนที่ ๑).....

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) (ขั้นตอนที่ ๒)
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง
๒	การพิจารณาผลผู้ชนะการเสนอราคา และรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้เป็นผู้ชนะการเสนอราคา
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)






ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ที่ถูกกลโกงข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม หรือเกิดการฟ้องร้องต่อศาลด้านการทุจริต หรือหน่วยงานกำกับ ดูแลองค์กรตรวจสอบ ทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ - ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ หรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือมีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบแทนที่ชัดเจน
๒	ต่ำ	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปราบกฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	ต่ำมาก	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : แทบจะไม่มี

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

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

หมายเหตุ : ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสที่จะเกิด x ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนด
ได้หลายระดับและตามแต่ละช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (ZONE)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			
			โอกาสเกิด การทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	คะแนนความ เสี่ยงการทุจริต (Risk score) (LxI)	ระดับความเสี่ยง
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	๒	๕	๑๐	สูง
๒	การพิจารณาผลผู้ชนะการเสนอราคา และรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้เป็นผู้ชนะการเสนอราคา	๑	๕	๕	ปานกลาง
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๕	๑๐	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการที่ ๒ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อ ประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตนอย่าง เต็มที่ เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์เงินทอง	สูง	๑.มีการกำหนดแนวทางใน การจัดทำ TOR ซึ่ง สอดคล้องตามระเบียบ ของกรมบัญชีกลาง ๒. มีการกำหนดแนวทาง ให้แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้ เข้ามาเป็นคณะกรรมการ ในการจัดทำ TOR ๓. จัดทำประกาศนโยบาย เพื่อแสดงเจตนากรณีใน การไม่รับของขวัญและ ของกำนัลทุกชนิดจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑.สำนักปลัดเทศบาล จัดทำแนวทางในการจ จัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้อง ตามระเบียบของ กรมบัญชีกลาง ๒.เทศบาลฯดำเนินการขอ ความอนุเคราะห์ บุคคลภายนอกผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ เพื่อ แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ ในการจัดทำ TOR	ต.ค. ๖๘ -ก.ย..๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด เทศบาล

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการที่ ๒ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒	การพิจารณาผลผู้ชนะ การเสนอราคาและ รายงานผลการ พิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จาก การมีความสัมพันธ์ส่วนตัว กับคณะกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง เช่น มีการเสนอ ผลประโยชน์ต่างตอบแทน ในรูปแบบต่างๆ เพื่อให้ เป็นผู้ชนะการเสนอราคา	ปาน กลาง	๑.มีการกำหนดแนวทางให้ แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้ เข้ามาเป็นคณะกรรมการ พิจารณาผลการจัดซื้อจัด จ้าง ๒.มีการกำหนดแนวทางให้ คณะกรรมการพิจารณาผล การจัดซื้อจัดจ้าง จัดการ ประชุมร่วมกันกับ คณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อการพิจารณาทำความเข้าใจ ในพัสดุที่จัดซื้อจัด จ้าง และเพื่อผลการ พิจารณาจัดซื้อจัดจ้าง ให้ เป็นไปตาม TOR และ ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของ กฎหมาย ๓.จัดทำประกาศนโยบาย เพื่อแสดงเจตนากรณีใน การไม่รับของขวัญและ ของกำนัลทุกชนิดจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑.สำนักปลัดเทศบาล ดำเนินการแต่งตั้ง บุคคลภายนอกผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเข้ามาเป็น คณะกรรมการพิจารณาผล การจัดซื้อจัดจ้าง ๒.คณะกรรมการพิจารณา ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการประชุมร่วมกัน กับคณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำ ความเข้าใจการพิจารณา ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ให้ เป็นไปตาม TOR และ ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของ กฎหมาย	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด เทศบาล

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการที่ ๒ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่าง ตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับ งานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	สูง	๑.มีการออกใบตรวจรับ พัสดุ เมื่อมีการส่งมอบงาน ตามงวดที่กำหนด ให้ เป็นไปตามที่กฎหมาย กำหนด ๒.มีมาตรการการตรวจรับ งานโดยเปิดเผย โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๓.มีมาตรการเผยแพร่ ข้อมูลต่อสาธารณะเพื่อให้ ประชาชนสามารถ ตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิด ความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงาน ๔.จัดทำประกาศนโยบาย เพื่อแสดงเจตนากรณีใน การไม่รับของขวัญและ ของกำนัลทุกชนิดจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑.คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ ดำเนินการออกใบ ตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่ง มอบงานตามงวดที่กำหนด และตรวจรับพัสดุให้ สอดคล้องกับรายการส่ง มอบงานตาม TOR ๒.ประชาสัมพันธ์ให้กับทุก ส่วนงานที่เกี่ยวข้องหรือ ผู้สนใจ ได้รับทราบ เกี่ยวกับการดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างและเชิญชวน เข้าร่วมสังเกตการณ์ และ เปิดโอกาสให้มีการซักถาม เพื่อความโปร่งใส ตรวจสอบได้	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	สำนักปลัด เทศบาล

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน... กองช่าง เทศบาลตำบลโคกแก้ว.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑... ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ.....

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๓... การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร (ขั้นตอนที่ ๑).....

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) (ขั้นตอนที่ ๒)
๑	เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	การเรียกรับเงินทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อผลประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตการก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อรับเรื่องไว้และดำเนินการอนุมัติ อนุญาต แม้เอกสารหรือหลักฐาน หรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในคำขออนุมัติ อนุญาต หรือกฎหมายก็ตาม
๓	เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	การเรียกรับทรัพย์สิน สินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อให้เกิดการใช้ดุลพินิจในการพิจารณาให้ความเห็นชอบการอนุมัติ อนุญาต การก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน
๔	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	การเรียกรับเงินทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ยื่นคำร้อง เพื่อผลประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการรับแจ้งการ อนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)






ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้ามาตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	ต่ำ	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	ต่ำมาก	- แทบจะไม่มี

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

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

หมายเหตุ : ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสที่จะเกิด x ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนด
ได้หลายระดับและตามแต่ละช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (ZONE)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง 
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม 
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔-๙ คะแนน	เหลือง 
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว 
๕	ความเสี่ยงต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า 

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			
			โอกาสเกิด การทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	คะแนนความ เสี่ยงการทุจริต (Risk score) (LxI)	ระดับความเสี่ยง
๑	เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	การเรียกรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อผลประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตการก่อสร้าง/ตัดแปลง/ รื้อถอนอาคาร	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อรับเรื่องไว้และดำเนินการอนุมัติ อนุญาต แม้เอกสารหรือหลักฐาน หรือเงื่อนไขที่กำหนดไว้ ไม่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ใน การขออนุมัติ อนุญาต หรือกฎหมายก็ตาม	๒	๒	๔	ต่ำ
๓	เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	การเรียกรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อให้เกิดการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาให้ความเห็นชอบการอนุมัติ อนุญาต การก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และไม่ เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๒	๒	๔	ต่ำ
๔	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	การเรียกรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้ยื่นคำร้อง เพื่อผลประโยชน์แห่งความรวดเร็วในการรับแจ้งการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	๒	๒	๔	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการที่ ๓ การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	เจ้าหน้าที่รับคำขอ อนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอน อาคาร	การเรียกรับเงิน ทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์ อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อ ผลประโยชน์แห่งความ รวดเร็วในการพิจารณา อนุมัติ อนุญาตการ ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร	ต่ำ	๑. จัดทำคู่มือสำหรับ ประชาชนประกอบด้วย หลักเกณฑ์ วิธีการและ เงื่อนไข (ถ้ามี) ในการยื่น คำขอ ขั้นตอน และ ระยะเวลาในการพิจารณา อนุญาต และรายการ เอกสารหรือหลักฐานที่ผู้ ขออนุญาตจะต้องยื่นมา พร้อมกับคำขอ ๒. จัดทำผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน (Work Flow) โดยมี ขั้นตอน การ ปฏิบัติงาน และกรอบ ระยะเวลาที่ชัดเจน	๑. ผู้บริหารสูงสุดของ หน่วยงานทำการประกาศ แสดงเจตนาธรรมเนียมการไม่รับ ของขวัญและของกำนัลทุก ชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ๒. ดำเนินการปิดประกาศ พร้อมเผยแพร่ทางสื่อ อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ และ เว็บไซต์ให้ประชาชนทราบ ๓. หน่วยงานดำเนินการ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมโดยเฉพาะ	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองช่าง
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ หลักฐานที่เกี่ยวข้อง	การรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อรับเรื่องไว้และดำเนิน การอนุมัติ อนุญาต แม้ เอกสารหรือหลักฐานหรือ เงื่อนไขที่กำหนดไว้ในการขอ อนุมัติ อนุญาต หรือ กฎหมายชัดเจน	ต่ำ			ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองช่าง

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการที่ ๓ การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	เสนอผู้บังคับบัญชา พิจารณา	การเรียกรับทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์ อื่นใด เพื่อให้เกิดการใช้ ดุลยพินิจในการพิจารณา ให้ความเห็นชอบการ อนุมัติ อนุญาต การ ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร ที่ไม่เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด และไม่เป็นมาตรฐาน เดียวกัน	ต่ำ	๓. จัดทำประกาศนโยบาย เพื่อแสดงเจตนากรณีใน การไม่รับของขวัญและ ของกำนัลทุกชนิดจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ๔. จัดทำมาตรการส่งเสริม คุณธรรมและความโปร่งใส ๕. มีช่องทางร้องเรียนการ ทุจริต ๖. กำหนดนโยบายให้	๔. หน่วยงานดำเนินการ แสดงแผนผังการ ปฏิบัติงาน (Work Flow) โดยมีขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน และกรอบ ระยะเวลาที่ชัดเจน ๕. หน่วยงานดำเนินการ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน สำหรับการดำเนินการ เพื่ออนุมัติ อนุญาต ไว้เป็น เรื่องๆ ให้มีความชัดเจน	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองช่าง
๔	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	การเรียกรับเงินทรัพย์สิน สินบน หรือผลประโยชน์ อื่นใดกับผู้ยื่นคำร้อง เพื่อ ผลประโยชน์แห่งความ รวดเร็วในการรับแจ้งการ อนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	ต่ำ	ผู้บริหาร พนักงานทุก ระดับปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และไม่แสวงหา ผลประโยชน์เพื่อตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ถือปฏิบัติโดย เคร่งครัด	๖. หน่วยงานดำเนินการ จัดประชุมเพื่อแจ้งและทำ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานให้มีความ โปร่งใส เป็นธรรม และมี การจัดอบรมเสริมสร้าง คุณธรรมและจริยธรรมให้ บุคลากรในสังกัดทุกคนได้ ตระหนักถึงประโยชน์ ส่วนรวมมากกว่า ประโยชน์ส่วนตน ปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองช่าง

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการที่ ๓ การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
					๗.พัฒนาระบบการ ให้บริการประชาชนผ่าน ระบบออนไลน์ (E- Service) ที่ผู้ขอรับบริการ ไม่ต้องเดินทางมายัง หน่วยงาน เพื่อลดการใช้ ดุลยพินิจหรือการเลือก ปฏิบัติในภารกิจหรือ บริการอื่นๆ			

