



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดเทศบาล งานนิติการ โทร. ๐ ๓๕๕๓ ๑๐๑๒ ต่อ ๑๐๖  
ที่ สพ ๕๒๑๐๑/๕๕๖ วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๙  
เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙  
เรียน นายกเทศมนตรีเมืองสองพี่น้อง

### เรื่องเดิม

สำนักงาน ป.ป.ช. ประจำจังหวัดสุพรรณบุรี จะดำเนินโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐได้รับทราบถึงสถานะและปัญหาการดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์กร พร้อมทั้งยกระดับมาตรฐานเพื่อพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพในการป้องกันการทุจริต

### ข้อเท็จจริง

การดำเนินงานตามโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ในการตอบแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ OIT ตามตัวชี้วัดที่ ๙.๑ การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ตาม ข้อ ๐๒๑ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

### ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑. หนังสือจังหวัดสุพรรณบุรี ที่ สพ ๐๐๑๗.๕/ว๖๒๒๕ ลงวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๙ เรื่อง โครงการขับเคลื่อนเพื่อพัฒนาและยกระดับคะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ จังหวัดสุพรรณบุรี

๒. คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

### ข้อรายงาน

จึงขอรายงานข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รายละเอียดตามเอกสารแนบและเห็นควรนำข้อมูลเผยแพร่บนเว็บไซต์เทศบาลเมืองสองพี่น้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ทราบ

(นายรัชพล ฉันทิลก)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน  
นายกเทศมนตรีเมืองสองพี่น้อง

(นางสาวนีย์ เวชวงค์วาน)  
นิติกรปฏิบัติการ

(นางสาวอัญญิกา นิลพัฒน์)  
หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

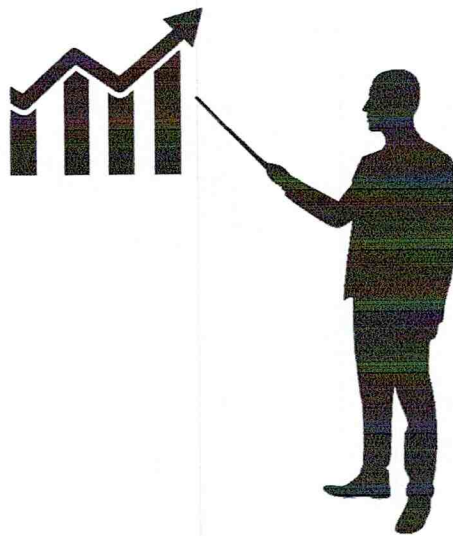
(นายสุชาติ บัวงาม)  
ปลัดเทศบาลเมืองสองพี่น้อง

จำแนก

(กฤตภาส สุริย์แสง)  
หัวหน้าฝ่ายปกครอง



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



เทศบาลเมืองสองพี่น้อง  
อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี



## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙

### ๑. ที่มาและความสำคัญ

การทุจริตคอร์รัปชันยังเป็นปัญหาสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศในหลายมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และความเชื่อมั่นของประชาชนต่อการบริหารราชการแผ่นดิน โดยเฉพาะในภาคการบริหารงานภาครัฐที่มีหน้าที่ในการใช้อำนาจหน้าที่และทรัพยากรของรัฐเพื่อประโยชน์สาธารณะ หากขาดระบบการควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตหรือการใช้ดุลยพินิจโดยมิชอบซึ่งส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร ความโปร่งใสในการบริหารงานราชการ และความเชื่อมั่นของประชาชนที่มีต่อหน่วยงานภาครัฐ

ปัจจุบันรัฐบาลได้ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมธรรมาภิบาลและการป้องกันการทุจริตในภาครัฐอย่างจริงจัง โดยกำหนดนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ อาทิ การดำเนินงานตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านทุจริตและประพฤติมิชอบ รวมถึงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ( Integrity and Transparency Assessment : ITA ) ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมให้หน่วยงานของรัฐมีระบบการบริหารจัดการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และลดโอกาสการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ( Conflict of Interest : COI ) อันเป็นปัจจัยสำคัญที่อาจนำไปสู่การทุจริตหรือการประพฤติมิชอบในภาครัฐ

เทศบาลเมืองสองพี่น้องในฐานะองค์กรปกครองท้องถิ่นที่มีบทบาทสำคัญในการพัฒนาเมือง การให้บริการสาธารณะ และการบริหารจัดการทรัพยากรของรัฐเพื่อประโยชน์ของประชาชนในพื้นที่ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและลดความเสี่ยงในการทุจริตในทุกกระบวนการดำเนินงานขององค์กร จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์ ระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานของหน่วยงาน รวมทั้งมาตรการและแนวทางในการควบคุม ป้องกัน และลดโอกาสการเกิดทุจริตอย่างเป็นระบบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าวจะช่วยให้เทศบาลเมืองสองพี่น้องสามารถค้นหาและระบุจุดอ่อนหรือช่องว่างของระบบปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ตลอดจนกำหนดมาตรการป้องกันเชิงรุกที่เหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล อีกทั้งยังเป็นการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความสุจริต สร้างจิตสำนึกด้านคุณธรรมและจริยธรรมให้แก่บุคคลของเทศบาลเมืองสองพี่น้องในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของประชาชนและส่วนรวมเป็นสำคัญ

ดังนั้น การจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง จึงเป็นกลไกสำคัญในการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการภาครัฐขององค์กรให้มีความโปร่งใส มีระบบการควบคุมที่เหมาะสม อันจะนำไปสู่การเสริมสร้างความเชื่อมั่นประชาชนต่อการบริหารงานราชการของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง และสนับสนุนการพัฒนาเมืองสองพี่น้องให้มีความเข้มแข็งและยั่งยืนต่อไป

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย

๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

**๖. นิยามศัพท์เฉพาะ**

**ความเสี่ยง** เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม  
**ปัญหา** เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา  
**ประเด็นความเสี่ยง** เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไร

บ้าง

**โอกาส (Likelihood)** โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น  
**ผลกระทบ (Impact)** ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน  
**ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต** คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสและ ผลกระทบ

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทุจริต (Corruption Rick) และการบริหารความเสี่ยงทุจริต ดังนี้

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทุจริต (Corruption Rick) และการบริหารความเสี่ยงทุจริต ดังนี้

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง (Rick)	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง , ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส)</li> <li>➢ เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร</li> </ul>
การบริหารความเสี่ยง (Rick Management)	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ</li> </ul>
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Rick)	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต</li> </ul>
การทุจริต	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (TI) ได้กำหนดนิยามและรูปแบบของการทุจริตเป็น ๗ ประเภท ได้แก่</li> </ul>

## ๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมิน วิเคราะห์ และระบุความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในการดำเนินงานของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง ทั้งในด้านกระบวนการปฏิบัติงาน การใช้อำนาจหน้าที่ และการบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐ

๒. เพื่อกำหนดมาตรการ แนวทาง และกลไกในการป้องกันและลดความเสี่ยงต่อการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างเป็นระบบ

๓. เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลในการบริหารราชการของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง

๔. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรของเทศบาลเมืองสองพี่น้องมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันการทุจริต รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและยึดถือประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ

๕. เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของเทศบาลเมืองสองพี่น้องให้สอดคล้องกับนโยบายของภาครัฐและแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

## ๓. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. เทศบาลเมืองสองพี่น้องสามารถทราบถึงจุดเสี่ยงหรือช่องว่างของกระบวนการดำเนินงานที่อาจนำไปสู่การทุจริต และสามารถกำหนดมาตรการป้องกันได้อย่างเหมาะสม

๒. การดำเนินงานของหน่วยงานมีความโปร่งใส มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน

๓. บุคลากรของเทศบาลเมืองสองพี่น้องมีความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริต และมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

๔. ส่งเสริมการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความโปร่งใสและความรับผิดชอบต่อสังคม

๕. สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ต่อการบริหารราชการของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง

## ๔. ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ "ทุจริตในภาครัฐ" หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติมิชอบในภาครัฐ "ทุจริตต่อหน้าที่" หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

## ๕. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๔ ด้านประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย

๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

## ๖. นิยามศัพท์เฉพาะ

ความเสี่ยง

เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม

ปัญหา

เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา

ประเด็นความเสี่ยง

เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไร

บ้าง

โอกาส (Likelihood) โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น

ผลกระทบ (Impact) ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสและ ผลกระทบ

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงทุจริต (Corruption Risk) และการบริหารความเสี่ยงทุจริต ดังนี้

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง (Risk)	<ul style="list-style-type: none"><li>➤ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลกระทบที่เกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง , ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส)</li><li>➤ เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร</li></ul>
การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)	<ul style="list-style-type: none"><li>➤ กระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ</li></ul>
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	<ul style="list-style-type: none"><li>➤ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต</li></ul>
การทุจริต	<ul style="list-style-type: none"><li>➤ องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ (TI) ได้กำหนดนิยามและรูปแบบของการทุจริตเป็น ๗ ประเภท ได้แก่</li></ul>

	<p>๑. การทุจริตขนาดใหญ่ (Grand Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่รัฐ ระดับสูงเพื่อบิดเบือนนโยบายหรือการใช้อำนาจรัฐในทางมิชอบ เพื่อให้ผู้นำหรือผู้บริหารประเทศได้รับผลประโยชน์จากการใช้ทรัพยากรของชาติ</p> <p>๒. การทุจริตขนาดเล็ก (Petty Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่ รัฐระดับกลางและระดับล่างต่อประชาชนทั่วไป โดยการใช้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายในทางมิชอบ</p> <p>๓. การติดสินบน (Bribery) เป็นการเสนอ การให้ หรือสัญญาว่าจะให้ ผลประโยชน์ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่าง ๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจ ให้เกิดการกระทำผิดกฎหมายหรือศีลธรรมอันดี</p> <p>๔. การยักยอก (Embezzlement) คือ การที่พนักงานหรือเจ้าหน้าที่องค์กร ของรัฐนำเงินหรือสิ่งของที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในหน้าที่ราชการ มาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การอุปถัมภ์ (Patronage) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรคเล่นพวก ด้วยการคัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ทางการเมืองหรือเครือข่าย (Connection) เพื่อเข้ามาทำงานหรือเพื่อได้รับผลประโยชน์ โดยไม่คำนึงถึง คุณสมบัติและความเหมาะสม</p> <p>๖. การเลือกที่รักมักที่ชัง (Nepotism) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรค เล่นพวก โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐจะใช้อำนาจที่มีในการให้ผลประโยชน์หรือให้ หน้าที่การงานแก่เพื่อน ครอบครัวหรือบุคคลใกล้ชิด โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติ และความเหมาะสม</p> <p>๗. ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตัวกับประโยชน์ส่วนรวม อันเกิดจากที่บุคคลต้องมีหน้าที่ หรือ สถานะมากกว่า ๑ สถานะ</p>
<p>การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตัว กับ ประโยชน์ส่วนรวม</p>	<p>➤ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใดๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่างๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตัวหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามาใช้อิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจในการ พิจารณาตัดสินใจในการกระทำการใดๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนั้น เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่นๆ สำหรับตนเองหรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง</p>
<p>ความเสี่ยง / ปัญหา</p>	<p>ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม</p>

	ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส ( Likelihood )	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ ( Impact )	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ( Risk Score )	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

### ๗. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๕ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

วิธีการ / ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
๑. การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต	<p>แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีกระบวนการหรืองบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อยด้าน ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ดังต่อไปนี้</p> <p>(๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ</p> <p>(๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</p> <p>(๓) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p>
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	<p>กระบวนการพิจารณา วิเคราะห์ และระบุประเด็นหรือกิจกรรมในการดำเนินงานของหน่วยงานที่อาจมีโอกาสก่อให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยพิจารณาจาก ขั้นตอนการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ การใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ รวมถึงการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐ เพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการควบคุม ป้องกัน และลดความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่การทุจริตได้อย่างเหมาะสมและเป็นระบบ</p>
๓. กำหนดเกณฑ์ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	<p>เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการ หรือโครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ</p> <p>- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของควมถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ</p> <p>- ผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน</p>

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

๔.การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรมการทุจริตในแต่ละขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุด โดยอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง/มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่ มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Known Factor)

๕.การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุมหรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใดเพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้

## ๘. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอน ตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ/ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง เทศบาลเมืองสองพี่น้อง

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

ชื่อ กระบวนการ/โครงการที่ ๑ การอนุญาตก่อสร้างอาคารและควบคุมอาคาร การอนุญาตขุดดิน/ถมดิน

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การดำเนินการตรวจสอบ	- เจ้าหน้าที่ละเลยการตรวจสอบสถานที่ก่อสร้าง สถานที่ขุดดินถมดิน
๒	การออกใบอนุญาต	- มีการใช้ดุลยพินิจ เพื่อเอื้อประโยชน์หรือสมยอมอนุญาตก่อสร้างอาคาร สมยอมให้ผู้ขุดดินถมดินดำเนินการได้โดยไม่ต้องขออนุญาตโดยไม่ชอบโดยกฎหมาย
		- มีการเรียกรับผลประโยชน์จากการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร หรืออนุญาตขุดดินถมดิน

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

#### ๑) เกณฑ์โอกาสเกิดทุจริต (Likelihood)

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

#### ๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายร้ายแรงมาก เกิดการฟ้องร้องหรือถูกสอบสวนทางกฎหมาย ส่งผลกระทบต่อระบบราชการ
๔	สูง	ความเสียหายระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของกระทรวง เกิดการร้องเรียนจากสื่อมวลชน
๓	ปานกลาง	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอก ส่งผลต่อขวัญกำลังใจ
๒	น้อย	ความเสียหายระดับต่ำ มีการร้องเรียนภายในหน่วยงาน เกิดความไม่พอใจในการทำงาน
๑	น้อยมาก	ความเสียหายเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงาน

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔-๙ คะแนน	เหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย	๒-๓ คะแนน	เขียว
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก	๑ คะแนน	ฟ้า

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต Risk Score			
			Likelihood	Impace	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การดำเนินการตรวจสอบ	- เจ้าหน้าที่ละเอียดการตรวจสอบสถานที่ก่อสร้าง สถานที่ขุดดินถมดิน	๒	๓	๖	ปานกลาง
๒	การออกใบอนุญาต	- มีการใช้ดุลยพินิจ เพื่อเอื้อประโยชน์หรือสมยอมอนุญาตก่อสร้างอาคาร สมยอมให้ผู้ขุดดินถมดินดำเนินการได้โดยไม่ต้องขออนุญาต โดยไม่ชอบโดยกฎหมาย	๓	๔	๑๒	สูง
		- มีการเรียกรับผลประโยชน์จากการออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร หรือ อนุญาตขุดดินถมดิน	๓	๔	๑๒	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๑ ..... การอนุญาตก่อสร้างอาคารและควบคุมอาคาร การอนุญาตขุดดิน/ถมดิน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การดำเนินการ ตรวจสอบ	- เจ้าหน้าที่ละเอียดการ ตรวจสอบสถานที่ ก่อสร้าง สถานที่ขุด ดินถมดิน	๖ ปาน กลาง	- กำหนดแนวทางการ ตรวจสอบตามใบคำขอ อนุญาต และกำหนด แนวทางการตรวจสอบ สถานที่ก่อสร้าง สถานที่ ขุดดินถมดิน	- จัดทำคู่มือ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การควบคุม การก่อสร้างอาคาร ตามกฎหมายควบคุมอาคาร และ การขุดดินถมดิน ตามกฎหมายขุด ดินถมดิน	ต.ค.๖๘ – เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองช่าง
๒.	การออก ใบอนุญาต	มีการใช้ดุลยพินิจ เพื่อ เอื้อประโยชน์หรือ สมยอมอนุญาต ก่อสร้างอาคาร สมยอมให้ผู้ขุดดินถม ดินดำเนินการได้โดย ไม่ต้องขออนุญาต โดย ไม่ชอบโดยกฎหมาย	๑๒ สูง	-มาตรการเผยแพร่ และส่งเสริมการ ปฏิบัติตามประมวล จริยธรรมสำหรับ ผู้บริหารท้องถิ่น/ พนักงานส่วนท้องถิ่น  -มาตรการส่งเสริม การรักษาวินัย	-จัดทำประมวลจริยธรรมสำหรับ ผู้บริหารท้องถิ่น/พนักงานส่วน ท้องถิ่น เผยแพร่ให้รับทราบอย่าง ทั่วถึง  -มีการดำเนินการทางวินัยอย่าง เคร่งครัด	ต.ค.๖๘ – เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองช่าง
						ต.ค.๖๘ – เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองช่าง

## ชื่อกระบวนการงาน / โครงการที่ ๑ ..... การอนุญาตก่อสร้างอาคารและควบคุมอาคาร การอนุญาตขุดดิน/ถมดิน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		มีการเรียกรับ ผลประโยชน์จากการ ออกใบอนุญาต ก่อสร้างอาคาร หรือ อนุญาตขุดดินถมดิน	๑๒ สูง	มาตรการ No Gift Policy จากการ ปฏิบัติหน้าที่	-จัดกิจกรรมการสร้างวัฒนธรรม No Gift Policy จากการปฏิบัติ หน้าที่ ภายในองค์กร	ต.ค.๖๘ – เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองช่าง

## ๘. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐของเทศบาลเมืองสองพี่น้อง

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอน ตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ/ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ เทศบาลเมืองสองพี่น้อง

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (การใช้อำนาจตามกฎหมาย)

ชื่อ กระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การประเมิน	- การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือการไม่เปิดเผยเกณฑ์อย่างชัดเจน
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	- การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน หรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัว
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	- การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	- การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร หรือการไม่ตรวจสอบความถูกต้อง
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	- การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์ตามระเบียบ

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

#### ๑) เกณฑ์โอกาสเกิดทุจริต (Likelihood)

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

#### ๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายร้ายแรงมาก เกิดการฟ้องร้องหรือถูกสอบสวนทางกฎหมาย ส่งผลกระทบต่อระบบราชการ
๔	สูง	ความเสียหายระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของกระทรวง เกิดการร้องเรียนจากสื่อมวลชน
๓	ปานกลาง	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอก ส่งผลต่อขวัญกำลังใจ

๓)เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔-๙ คะแนน	เหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย	๒-๓ คะแนน	เขียว
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก	๑ คะแนน	ฟ้า

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสยงการทุจริต Risk Score			
			Likelihood	Impace	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
๑	การเตรียมการและแจ้ง หลักเกณฑ์การประเมิน	- การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคล หนึ่ง หรือการไม่เปิดเผยเกณฑ์อย่างชัดเจน	๑	๒	๒	ต่ำ
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูก ประเมิน	- การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน หรือมี ความสัมพันธ์ส่วนตัว	๑	๓	๓	ต่ำ
๓	การดำเนินการประเมินและการ ให้คะแนน	-การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตาม แนวทางเดียวกัน	๑	๓	๓	ต่ำ
๔	การทบทวนและตรวจสอบผล การประเมิน	-การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร หรือการไม่ ตรวจสอบความถูกต้อง	๑	๒	๒	ต่ำ
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	-การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์ตาม ระเบียบ	๑	๒	๒	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๑ ..... การประเมินผลการปฏิบัติราชการายบุคคล								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การเตรียมการ และแจ้ง หลักเกณฑ์การ ประเมิน	- การกำหนด หลักเกณฑ์การ ประเมินที่เอื้อ ประโยชน์ให้กับบุคคล ใดบุคคลหนึ่ง	ต่ำ	- กำหนดแนวทางการ บริหารบุคคล/ปริมาณ งานตามภารกิจของ หน่วยงานแยกตาม บทบาทหน้าที่ของแต่ละ ส่วนงานให้มีความ ชัดเจน	- จัดทำคู่มือ ในการปฏิบัติงานใน แต่ละส่วนงาน/ระดับของ ผู้ปฏิบัติงาน  - จัดทำคำสั่งมอบหมายงานใน หน่วยงาน/พรรณนางานในหน้าที่ รับผิดชอบตามแต่ละส่วนงาน	ต.ค.๖๘ – เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่
๒.	การกำหนดผู้ ประเมินและผู้ ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่ มีผลประโยชน์ร่วมกับ ผู้ถูกประเมิน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/ หลักเกณฑ์/ คุณสมบัติของผู้ ประเมินผลคะแนน ให้มีความชัดเจนและ โปร่งใสสามารถ ตรวจสอบได้	-ชี้แจงหลักเกณฑ์คุณสมบัติของผู้ ประเมินผลคะแนนให้มีความชัดเจน และโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ และเปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงาน ซักถามหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับแนว ทางการประเมินผลการปฏิบัติงาน	ต.ค.๖๘ – เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่

ชื่อกระบวนงาน / โครงการที่ ๑ ..... การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓.	การดำเนินการ ประเมินและ การให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ใน การให้คะแนนที่ไม่ เป็นมาตรฐานและไม่ เป็นไปตามแนวทาง เดียวกัน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/ หลักเกณฑ์/วิธีการ ประเมินผลคะแนน ในการปฏิบัติราชการ ให้มีความชัดเจนและ เป็นไปตามมาตรฐาน เดียวกัน	จัดทำคู่มือแนวทางและหลักเกณฑ์ การประเมินผลการปฏิบัติราชการ ของผู้ปฏิบัติงานในหน่วยงานให้ สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ของงาน	ต.ค.๖๘ - เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่
๔.	การทบทวน และตรวจสอบ ผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผล การประเมินโดยไม่มี เหตุผลสมควร	ต่ำ	กำหนดแนวทางใน การดำเนินการ หลังจากมีการ ประเมินผลการ ปฏิบัติราชการให้เกิด ความโปร่งใส	-ผู้ประเมินผลการปฏิบัติราชการ เปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าพบ เพื่อสอบถามหากมีข้อสงสัย เกี่ยวกับผลการประเมินเป็น รายบุคคล	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่

ชื่อกระบวนงาน / โครงการที่ ๑ ..... การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๕.	การแจ้งผลและ การอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการ ประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่อง อุทธรณ์	ต่ำ	๑.แจ้งผลการ ประเมินให้ผู้ถูก ประเมินทราบภายใน กำหนด ๒.เปิดช่องทางการ อุทธรณ์ที่ชัดเจน ๓.ดำเนินการ พิจารณาอุทธรณ์ตาม ระเบียบ	๑.แจ้งผลภายใน ๑๕ วัน หลังเสร็จ สิ้นการประเมิน ๒.จัดทำช่องทางอุทธรณ์ผ่านระบบ ออนไลน์และกระดาษ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณา อุทธรณ์	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๑ ..... การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การขออนุมัติ TOR และราคา กลาง	การกำหนด TOR โดย การ Lock Spec เพื่อ เอื้อประโยชน์กับ พ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตน อย่างเต็มที่ เพื่อเรียก รับผลประโยชน์เงิน ทอน	๑๐ สูง	๑. มีแนวทางในการ จัดทำ TOR  ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่ มีความรู้ เข้ามาเป็น ประธานในการจัดทำ TOR	ดำเนินการจัดทำ TOR ให้สอดคล้องตามระเบียบของ กรมบัญชีกลาง  เทศบาลฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความชำนาญจากภายนอกเข้ามา เป็นประธานในการจัดทำ TOR	ต.ค.๖๘ - เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง
						ต.ค.๖๘ - เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

#### ๑) เกณฑ์โอกาสเกิดทุจริต (Likelihood)

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

#### ๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายร้ายแรงมาก เกิดการฟ้องร้องหรือถูกสอบสวนทางกฎหมาย ส่งผลกระทบต่อระบบราชการ
๔	สูง	ความเสียหายระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของกระทรวง เกิดการร้องเรียนจากสื่อมวลชน
๓	ปานกลาง	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอก ส่งผลต่อขวัญกำลังใจ
๒	น้อย	ความเสียหายระดับต่ำ มีการร้องเรียนภายในหน่วยงาน เกิดความไม่พอใจในการทำงาน

๓)เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๔-๙ คะแนน	เหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับน้อย	๒-๓ คะแนน	เขียว
๑	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก	๑ คะแนน	ฟ้า

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง	๙-๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕-๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสยงการทุจริต Risk Score			
			Likelihood	Impace	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การขออนุมัติ TOR และราคา กลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน	๒	๕	๑๐	สูง
๒	การพิจารณาผลการประกวด ราคาและรายงานผลการ พิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๑	๕	๕	ต่ำ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับ งานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๕	๑๐	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๑ ..... การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การขออนุมัติ TOR และราคา กลาง	การกำหนด TOR โดย การ Lock Spec เพื่อ เอื้อประโยชน์กับ พ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตน อย่างเต็มที่ เพื่อเรียกร รับผลประโยชน์เงิน ทอง	๑๐ สูง	๑. มีแนวทางในการ จัดทำ TOR  ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่ มีความรู้ เข้ามาเป็น ประธานในการจัดทำ TOR	ดำเนินการจัดทำ TOR ให้สอดคล้องตามระเบียบของ กรมบัญชีกลาง  เทศบาลฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความชำนาญจากภายนอกเข้ามา เป็นประธานในการจัดทำ TOR	ต.ค.๖๘ - เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง
						ต.ค.๖๘ - เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๑ ..... การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒.	การพิจารณาผล การประกวด ราคาและ รายงานผลการ พิจารณาการ จัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์ จากการมี ความสัมพันธ์ส่วนตัว กับคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้าง เช่น มี การเสนอผลประโยชน์ ต่างตอบแทนใน รูปแบบต่างๆ	๕ ต่ำ	๑. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายนอกที่มี ความรู้ เข้ามาเป็น คณะกรรมการตรวจ รับ	สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความ เชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็น ประธานคณะกรรมการตรวจรับ	พ.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง
				๒. คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุจัด ประชุมร่วมกับ คณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณา ทำความเข้าใจการ ตรวจรับพัสดุให้ เป็นไปตาม TOR และข้อเสนอของ ผู้ประกอบการ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุประชุม ร่วมกันกับคณะกรรมการจัดทำ TOR หลังจากลงนามสัญญา จ้างเรียบร้อยแล้ว	พ.ค.๖๘ – ก.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๑ ..... การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุม หรือป้องกันความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓.	การบริหาร สัญญา	คณะกรรมการตรวจ รับ ได้รับผลประโยชน์ ต่างตอบแทนเพื่อให้ ตรวจรับงานที่ไม่ตรง ตามสัญญา หรือมีการ เรียกรับสินบน	๑๐ สูง	๑. การออกใบตรวจ รับพัสดุ เมื่อมีการส่ง มอบงานตามงวดที่ กำหนด  ๒. มีมาตรการการ ตรวจรับงานโดย เปิดเผย โปร่งใส ตรวจสอบได้	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ออก ใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่งมอบ งานตามงวดที่กำหนดและตรวจรับ พัสดุให้สอดคล้องกับรายการส่ง มอบงานตาม TOR  ประชาสัมพันธ์ให้กับทุกภารกิจ/ สำนักอื่นๆ รับทราบและเชิญเข้า ร่วมสังเกตการณ์ และเปิดโอกาสให้ มีการซักถาม	พ.ค.๖๙ - ก.ย.๖๙  พ.ค.๖๙ - ก.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ  ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง  กองคลัง