

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ของ เทศบาลตำบลกองโพน อำเภอนาตาล จังหวัดอุบลราชธานี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลกองโพน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ ๑ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การทำสัญญาจ้างก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	ผู้บริหารสามารถเรียกผู้ประกอบการที่ให้ผลประโยชน์เข้าทำสัญญาบางรายมีผลงานไม่ได้มาตรฐานหรือมีคุณภาพต่ำ
๒	ระหว่่างการก่อสร้าง	ผู้ควบคุมอาจเรียกรับสินบนเพื่อลดทอนงานหรือส่วนผสมที่ได้มาตรฐาน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)		คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิด		คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายร้ายแรงมาก เกิดการฟ้องร้องหรือถูกตรวจสอบทางกฎหมาย ส่งผลกระทบต่อระบบราชการ
๔	สูง	ความเสียหายระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของกระทรวง เกิดการร้องเรียนจากสื่อมวลชน
๓	ปานกลาง	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอก ส่งผลต่อขวัญกำลังใจ
๒	น้อย	ความเสียหายระดับต่ำ มีการร้องเรียนภายในหน่วยงาน เกิดความไม่พอใจในการทำงาน
๑	น้อยมาก	ความเสียหายเล็กน้อยไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงาน

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

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้บริหารสามารถเลือกผู้ประกอบการที่ให้ผลประโยชน์ มาทำสัญญาได้บางรายอาจจะเป็นผู้ประกอบการที่มี ผลงานไม่ได้มาตรฐานหรือคุณภาพของงานต่ำ	๓	๓	๙	ปานกลาง
๒	ระหว่างการจัดซื้อจัดจ้าง/ระหว่างดำเนินการ ก่อสร้าง	ผู้ควบคุมงาน/คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เรียก/รับ สินบนเพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการในการคุมงาน/ ตรวจรับงานที่ไม่ได้มาตรฐานหรือไม่เป็นไปตามแบบ แปลนฯ	๒	๔	๘	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การทำสัญญาจัดซื้อจัด จ้าง	ผู้บริหารสามารถเลือก ผู้ประกอบการที่ให้ผล ประโยชน์มาทำสัญญาได้ บางรายอาจจะเป็น ผู้ประกอบการที่มีผลงาน ไม่ได้มาตรฐานหรือ คุณภาพของงานต่ำ	๙	๑.ประกาศ No Gift Policy และเผยแพร่ ฯ	๑.กำชับผู้ควบคุมงาน คณะกรรมการตรวจรับผู้ตรวจ งานสม่ำเสมอและรายงานความ คืบหน้า ๒.มาตรการลงโทษทางวินัย	ก.ค. ๖๙	ไม่ใช้งบ	กองคลัง
๒	ระหว่างก่อสร้าง	ผู้ควบคุมงาน/ คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ เรียก/รับสินบน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ ผู้ประกอบการในการคุม งาน/ตรวจรับงานที่ไม่ได้ มาตรฐานหรือไม่เป็นไป ตามแบบแปลนฯ	๘	๒.ให้ข้อมูลผู้ประกอบการที่ ทำงานไม่ได้มาตรฐานหรือมี ข้อบกพร่องต่อผู้บริหาร ๓.เพิ่มช่องทางการร้องเรียน กรณีมีการเรียกรับสินบนของ เจ้าหน้าที่ โดยเป็นช่องทางที่ เข้าถึงง่าย และให้ความ คุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส		ก.ค. ๖๙ - ก.ย. ๖๙	ไม่ใช้งบ	กองช่าง

พันจ่าเอก



(ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)

(อดุลย์ พรหมานอก)

รองปลัดเทศบาล รักษาการในตำแหน่ง

นักวิชาการตรวจสอบภายใน