

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569



เทศบาลตำบลพังโคนศรีจำปา  
อำเภอพังโคน จังหวัดสกลนคร

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลพังโคนศรีจำปา

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ 3 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน.

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ ( Lock Spec) เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองอย่างเต็มที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	2	5	10	สูง
2	การพิจารณาผลการประกวดและรายงานพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ	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	โอกาสการเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	โอกาสการเกิดขึ้นเป็นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	โอกาสการเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	โอกาสการเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดขึ้นยาก


#### เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นทางสังคมระดับสูงมาก(1,000,000.- บาทขึ้นไป) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่
4	สูง	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นทางสังคมระดับสูง (500,000 - 1,000,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายโดยมีข่าวเรื่องความไม่โปร่งใสหรือมีข่าวปรากฏทางสื่อสังคมออนไลน์
3	ปานกลาง	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นทางสังคมระดับสูงมาก (100,000 - 500,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : มีหนังสือร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอกเข้ามาตรวจสอบข้อเท็จจริง
2	น้อย	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นทางสังคมระดับต่ำ (50,000 - 100,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายมีคนร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส
1	น้อยมาก	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นทางสังคมระดับสูงมาก (ต่ำกว่า 50,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : แทบไม่มี

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/โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ ( Lock Spec) เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน	10	1.มีแนวทางในการจัดทำ TOR  2.แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR โดยเฉพาะ	1.มีแนวทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องกับระเบียบกรมบัญชีกลาง  2.แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกเข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	ต.ค.2568- เม.ย. 2569  ต.ค.2568- เม.ย. 2569	กองคลัง  กองคลัง
2	การพิจารณาผลการประกวดและรายงานพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างไปประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่นการมีเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ	5	1.แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการตรวจรับ  2.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีการประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการจัดทำจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำความเข้าใจในการตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตาม TOR และข้อเสนอของผู้ประกอบการ	1.หน่วยงานแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเข้ามาเป็นประธานคณะกรรมการตรวจรับ  2.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการจัดทำ TOR หลังจากลงนามในสัญญาจ้างเรียบร้อยแล้ว	พ.ค.2569- ก.ย. 2569  พ.ค.2569- ก.ย. 2569	กองคลัง  กองคลัง

ชื่อกระบวนการ/โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
3	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญาหรือมีการเรียกรับสินบน	10	1.การออกไปตรวจเมื่อมีการส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด 2.มีมาตรการตรวจรับงานโดยเปิดเผยโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้โดยการจัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	1.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุออกไปรับพัสดุเมื่อมีการส่งมอบงานตามที่กำหนดและตรวจรับพัสดุให้สอดคล้องกับรายการส่งมอบงานตาม TOR 2.ประชาสัมพันธ์ให้กับทุกภาคกรกิจทราบเพื่อเปิดโอกาสให้มีการซักถามหรือประกาศลงเว็บไซต์เพื่อให้ประชาชนรับทราบ	พ.ค.2569- ก.ย. 2569  พ.ค.2569- ก.ย. 2569	กองคลัง  กองคลัง

ลงชื่อ.....  
  
 (นางเชาวณา พิพัฒน์ไพบูลย์)  
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ลงชื่อ.....  
  
 (นายแมน วรระลัย)  
 ปลัดเทศบาลตำบลพังโคนศรีจำปา

ลงชื่อ.....  
  
 (นายวัฒนา วิชนะนา)  
 นายกเทศมนตรีตำบลพังโคนศรีจำปา