



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
ของเทศบาลตำบลนางแล  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



เทศบาลตำบลนางแล  
อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

## คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของเทศบาลตำบลนางแล อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตในหน่วยงานของภาครัฐอย่างน้อย ๓ ด้าน ดังนี้ (๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เทศบาลตำบลนางแล อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งมีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย (๑) การอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (๒) การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ทั้งนี้หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของเทศบาลตำบลนางแล อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย จะเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งในการผลักดัน และขับเคลื่อนเจตจำนง และนโยบายการบริหารงานด้วยความสุจริต เพื่อเป็นการกำกับดูแลองค์กรที่ดีต่อไป

## สารบัญ

### การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ขั้นตอนที่ ๑	การคัดเลือกกระบวนการงานของโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต	๑
ขั้นตอนที่ ๒	การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	๒
ขั้นตอนที่ ๓	การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
ขั้นตอนที่ ๔	การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	๔
ขั้นตอนที่ ๕	การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	๗

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของเทศบาลตำบลนางแล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

### ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานของโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

เนื่องด้วย เทศบาลตำบลนางแล อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย มีการดำเนินการโครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล.พร้อมบ่อพัก ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปูคา ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.- บาท

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ กำหนดให้แสดงข้อมูล ดังนี้

๑.๑ ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ อย่างน้อยด้าน ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของ เทศบาลตำบลนางแล อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย ประกอบด้วย

- ๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๑.๒ ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

๑) การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย ๑ กระบวนการหรือโครงการ

- ๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๑.๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

- ๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๒) ระดับของความเสี่ยง
- ๓) วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

## ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง
๑	<p>การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ  <b>โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล. พร้อมบ่อพัก ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปุกา ใช้งบประมาณในการดำเนินการ จำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.- บาท ประกอบด้วยกิจกรรม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การประชุมในหมู่บ้านและระดับตำบล เพื่อสำรวจความต้องการของประชาชน</li> <li>- การสำรวจพื้นที่ที่มีความเหมาะสมหรือไม่</li> <li>- การประมาณการตามแบบ ปร.๔ ปร.๕ เพื่อกำหนดงบประมาณในโครงการ</li> </ul>	<p>หลักฐานการประชามติในความต้องการของประชาชน ข้อมูลอาจไม่สอดคล้องกับพื้นที่ เพื่อนำข้อมูลมาประกอบการพิจารณาอนุมัติโครงการ</p>
๒	<p>การใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อนุมัติโครงการให้บริษัทที่คนใกล้ชิดหรือเครือญาติถือหุ้นอยู่ โดยใช้ชื่อบุคคลอื่นบังหน้า มาเป็นคู่สัญญา</li> <li>- ใช้อำนาจสั่งการให้รวบรัดการจัดซื้อให้จบภายในเวลาอันสั้น เพื่อเลี่ยงการตรวจสอบเชิงลึก</li> <li>- กีดกันผู้เสนอราคารายอื่นโดยใช้การตีความระเบียบพัสดุที่เคร่งครัดเกินจริงกับบางราย</li> </ul>	<p>การใช้อำนาจในการเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง อนุมัติโครงการให้บริษัทคนใกล้ชิด</p>
๓	<p>การใช้จ่ายงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การตั้งงบประมาณสูงเกินความจำเป็น โดยไม่มีกรอบในการตั้งงบประมาณ</li> <li>- โครงการอาจไม่ตรงความต้องการของประชาชน</li> </ul>	<p>การใช้งบประมาณไม่เกิดความคุ้มค่า</p>

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ **ด้านโอกาส (Likelihood)** และ**ด้านผลกระทบ (Impact)** และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

#### ๓.๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

๑) การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณจำนวนครั้งของโอกาสเกิดการทุจริต ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

(ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑ ครั้ง ต่อปี
๔	สูง	ไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	ไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	ต่ำ	ไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี

๒) เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน  
- การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน

(ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒๕๐,๐๐๐ - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๒	ต่ำ	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

๓.๒ กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๕ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$

$$\text{Degree of Risk} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	ต่ำ
๑	ต่ำมาก

## ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง				
	๕ = สูงมาก	๑X๕ = ๕	๒X๕ = ๑๐	๓X๕ = ๑๕	๔X๕ = ๒๐
๔ = สูง	๑X๔ = ๔	๒X๔ = ๘	๓X๔ = ๑๒	๔X๔ = ๑๖	๕X๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑X๓ = ๓	๒X๓ = ๖	๓X๓ = ๙	๔X๓ = ๑๒	๕X๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑X๒ = ๒	๒X๒ = ๔	๓X๒ = ๖	๔X๒ = ๘	๕X๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑X๑ = ๑	๒X๑ = ๒	๓X๑ = ๓	๔X๑ = ๔	๕X๑ = ๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก สีฟ้า	๒ = ต่ำ สีเขียว	๓ = ปานกลาง สีเหลือง	๔ = สูง สีส้ม	๕ = สูงมาก สีแดง

๕	สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๖ - ๒๕ คะแนน)
๔	สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๒ - ๑๕ คะแนน)
๓	สีเหลือง หมายถึง ปานกลาง (๘ - ๑๐ คะแนน)
๒	สีเขียว หมายถึง ต่ำ (๓ - ๕ คะแนน)
๑	สีฟ้า หมายถึง ต่ำมาก (๑ - ๒ คะแนน)

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	<p><b>การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ</b>  <u>โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล.พร้อมบ่อพัก</u>  <u>ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปูคา</u>  <u>ใช้งบประมาณในการดำเนินการจำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.-</u>  <u>บาท ประกอบด้วยกิจกรรม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การประชาคมในหมู่บ้านและระดับตำบล เพื่อสำรวจความต้องการของประชาชน</li> <li>- การสำรวจพื้นที่ที่มีความเหมาะสมหรือไม่</li> <li>- การประมาณการตามแบบ ปร.๔ ปร.๕</li> </ul> <p>เพื่อกำหนดงบประมาณในโครงการ</p>	<p>หลักฐานการประชาคมในความต้องการของประชาชน  ข้อมูลอาจไม่สอดคล้องกับพื้นที่  เพื่อนำข้อมูลมาประกอบการพิจารณาอนุมัติโครงการ</p>	๑	๔	๔	สูง
๒	<p><b>การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อนุมัติโครงการให้บริษัทที่คนใกล้ชิดหรือเครือญาติถือหุ้นอยู่ โดยใช้ชื่อบุคคลอื่นบังหน้ามาเป็นคู่สัญญา</li> <li>- ใช้อำนาจสั่งการให้รวบรัดการจัดซื้อให้จบภายในเวลาอันสั้น เพื่อเลี่ยงการตรวจสอบเชิงลึก</li> <li>- กีดกันผู้เสนอราคารายอื่นโดยใช้การตีความระเบียบพัสดุที่เคร่งครัดเกินจริงกับบางราย</li> </ul>	<p>การใช้อำนาจในการเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง  อนุมัติโครงการให้บริษัทคนใกล้ชิด</p>	๑	๒	๒	ต่ำ

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๓	<b>การใช้จ่ายงบประมาณ</b> - การตั้งงบประมาณสูงเกินความจำเป็นโดยไม่มีกรอบในการตั้งงบประมาณ - โครงการอาจไม่ตรงความต้องการของประชาชน	การใช้งบประมาณไม่เกิดความคุ้มค่า	๑	๓	๓	ต่ำ

## ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อโครงการ : โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล.พร้อมบ่อพัก ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปุดา งบประมาณในการดำเนินงาน จำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.- บาท

ประเภทความเสี่ยงที่ประเมิน :

ด้านที่ ๑ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทาง

ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ การใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ : โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล.พร้อมบ่อพัก ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปุดา จำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.- บาท							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล.พร้อมบ่อพัก ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปุดา ใช้งบประมาณใน การดำเนินการจำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.- บาท ประกอบด้วยกิจกรรม - การประชาคมในหมู่บ้านและระดับตำบล เพื่อสำรวจความต้องการของประชาชน - การสำรวจพื้นที่ที่มีความเหมาะสมหรือไม่ - การประมาณการตามแบบ ปร.๔ ปร.๕ เพื่อกำหนดงบประมาณในโครงการ	หลักฐานการประชาคมในความต้องการของประชาชน ข้อมูลอาจไม่สอดคล้องกับพื้นที่ เพื่อนำข้อมูลมาประกอบการ พิจารณาอนุมัติโครงการ	สูง	มีการตรวจสอบข้อมูลจาก บุคคลในพื้นที่ ร่วมกับ บุคลากรจากกองช่าง เทศบาลตำบลนางแล ในเชิง ลึกก่อนการอนุมัติตั้ง งบประมาณและการจัดซื้อ ตามโครงการ	ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ ให้มี ความเข้าใจในกระบวนการ ดำเนินงานของโครงการ	ธ.ค.๖๘ - ก.ย. ๖๙	กองช่าง

## ชื่อกระบวนการ/โครงการ      โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล.พร้อมบ่อกัก ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปู่คา งบประมาณจำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.- บาท

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๒	<p>การใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อนุมัติโครงการให้บริษัทที่คนใกล้ชิดหรือเครือญาติถือหุ้นอยู่ โดยใช้ชื่อบุคคลอื่นบังหน้ามาเป็นคู่สัญญา</li> <li>- ใช้อำนาจสั่งการให้รวบรัดการจัดซื้อให้จบภายในเวลาอันสั้น เพื่อเลี่ยงการตรวจสอบเชิงลึก</li> <li>- กีดกันผู้เสนอราคารายอื่นโดยใช้การตีความระเบียบพัสดุที่เคร่งครัดเกินจริงกับบางราย</li> </ul>	การใช้อำนาจในการเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้องอนุมัติโครงการให้บริษัทคนใกล้ชิด	ต่ำ	ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล	<p>๑. อบรมเจ้าหน้าที่ และผู้บริหารเรื่องการส่งเสริมการปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล</p> <p>๒. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร</p> <p>๓. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับโดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ</p>	จ.ค.๖๘ - ก.ย. ๖๙	กองช่าง

ชื่อกระบวนการ/โครงการ      โครงการก่อสร้างวางท่อระบายน้ำ ค.ส.ล.พร้อมบ่อบั่ก ค.ส.ล. ซอยบ้านเลขที่ ๔๑๕ หมู่ที่ ๑๓ บ้านแม่ปู่คา งบประมาณจำนวน ๔,๙๑๕,๘๐๐.- บาท

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การใช้จ่ายงบประมาณ - การตั้งงบประมาณสูงเกินความจำเป็น โดยไม่มีกรอบในการตั้งงบประมาณ - โครงการอาจไม่ตรงความต้องการของ ประชาชน	การใช้งบประมาณไม่เกิดความคุ้มค่า	ต่ำ	การมีส่วนร่วมของประชาชน โดยมีการทำประชาคมแสดง ความคิดเห็นและความ ต้องการของประชาชน	๑. มีการประชุมซักซ้อม ๒. มีการตรวจสอบเพื่อติดตาม เป็นระยะ ๓. มีช่องทางร้องเรียนการ ทุจริต ๔. การเปรียบเทียบเชิง ประจักษ์ของโครงการลักษณะ เดียวกันกับ อปท.ข้างเคียง ใน เรื่องของราคา คุณภาพ ความ คุ้มค่ามาตรฐาน และราคา กลาง เป็นต้น ๕. มีการติดตามวัดผลหลังการ ดำเนินงานว่าประชาชนได้ ประโยชน์โดยตรง และเกิด ความคุ้มค่าของโครงการ	จ.ค.๖๘ - ก.ย. ๖๙	สำนักปลัด กองช่าง