



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

เทศบาลตำบลดอกคำ
อำเภอนาด่าง จังหวัดเลย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ/ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลนาดอกคำ อำเภอนาดวง จังหวัดเลย

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓.ด้านกรใช้จ้งยงนประมวณ

ชื่อ กระบวนการ/โครงการ โครงการขมยเมจรณนจ้งหน่วยสวพดต่นไฟสวธวณเ พินท้หมุ 12 นวณูผงม้

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	แผนการจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง/ขออนุมัติแผนจัดซื้อจัดจ้าง/ประกาศเผยแพร่การจัดซื้อจัดจ้าง	- ไม่อยู่ในแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - ไม่มีการประกาศเผยแพร่ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะของงาน - การจัดทำร่างขอบเขตงาน หรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR)	- กำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) อาจเอื้อให้กับผู้ค้ารายใดรายหนึ่ง โดยคณะกรรมการกำหนดขอบเขตของงาน อาจเป็นผู้มีส่วนได้เสียกับผู้รับจ้าง/ผู้ขาย
๓	รายงานขอซื้อขอจ้าง - การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง/ประกาศร่างและเอกสารประกวดราคา	- การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง ไม่สมเหตุผล
๔	การดำเนินการจัดหา - การพิจารณาเอกสารการยื่นข้อเสนอ และจัดทำรายงานการพิจารณาผลการจัดซื้อจ้าง	- การใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้างที่ อาจเอื้อผลประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง/ผู้ขาย โดยพิจารณาคุณสมบัติของผู้ของผู้รับจ้าง/ผู้ขาย อาจไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ใน TOR
๕	การทำสัญญา - การจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่กำหนด	- การทำสัญญา โดยมีข้อแตกต่างจากตัวอย่าง เช่น การกำหนดเงื่อนไขที่สำคัญ
๖	การบริหารสัญญา	- การขยายระยะเวลาการส่งมอบงาน ให้กับคู่สัญญา โดยไม่มีเหตุจำเป็น
๗	การตรวจรับ-การตรวจรับงาน/การควบคุมงาน/การเบิกจ่าย	- ผู้ควบคุมงาน รายงานไม่ตรงกับข้อเท็จจริง - การตรวจงานให้คู่สัญญาก่อนงานแล้วเสร็จ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสที่จะเกิด สูงมาก โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสที่จะเกิด สูง โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสที่จะเกิด ปานกลาง โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสที่จะเกิด น้อย โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสที่จะเกิด น้อยมาก โอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า ๑ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	ความรุนแรง สูงมาก เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง อาชญากรรม และ ความรุนแรง อื่น ๆ
๔	ความรุนแรง สูง เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคงอาชญากรรม
๓	ความรุนแรง ปานกลาง เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก เป็นภัยด้านความมั่นคง
๒	ความรุนแรง น้อย เสียหายต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก
๑	ความรุนแรง น้อยมาก ประชาชนไม่ได้รับความสะดวก

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 การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	แผนการจัดซื้อจัดจ้าง : การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง/ ขออนุมัติแผนจัดซื้อจัดจ้าง/ประกาศเผยแพร่การ จัดซื้อจัดจ้าง	-โครงการไม่อยู่ในแผนการจัดซื้อจัดจ้าง/ไม่มีการ ประกาศเผยแพร่ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	๓	๒	๒	ความเสี่ยง ต่ำ
๒	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะของงาน : การจัดทำ ร่างขอบเขตงาน หรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR)	- กำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) อาจเอื้อให้กับ ผู้ค้ารายใดรายหนึ่ง โดยคณะกรรมการกำหนดขอบเขต ของงาน อาจเป็นผู้มีส่วนได้เสียกับผู้รับจ้าง/ผู้ขาย	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ปานกลาง
๓	รายงานขอซื้อขอจ้าง : การจัดทำรายงานขอซื้อขอ จ้าง/ประกาศร่างและเอกสารประกวดราคา	-การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้างไม่สมเหตุผล	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ต่ำ
๔	การดำเนินการจัดหา : การพิจารณาเอกสารการยื่น ข้อเสนอ และจัดทำรายงานการพิจารณาผลการ จัดซื้อจ้าง	การใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการพิจารณาผลการจัดซื้อ จัดจ้างที่ อาจเอื้อผลประโยชน์ให้ผู้รับจ้าง/ผู้ขาย โดย พิจารณาคุณสมบัติของผู้ของผู้รับจ้าง/ผู้ขาย อาจไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ใน TOR	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ต่ำ
๕	การทำสัญญา : การจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตาม แบบที่กำหนด	การทำสัญญา โดยมีข้อแตกต่างจากตัวอย่าง เช่น การ กำหนดเงื่อนไขที่สำคัญ	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ปานกลาง
๖	การบริหารสัญญา	การขยายระยะเวลาการส่งมอบงาน ให้กับคู่สัญญา โดย ไม่มีเหตุจำเป็น	๒	๒	๔	ความเสี่ยง ต่ำ
๗	การตรวจรับ : การตรวจรับงาน/การควบคุมงาน/ การเบิกจ่าย	ผู้ควบคุมงาน รายงานไม่ตรงกับข้อเท็จจริง /การตรวจ งานให้คู่สัญญาก่อนงานแล้วเสร็จ	๒	๓	๖	ความเสี่ยง ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ ก่อสร้างลานกีฬาอเนกประสงค์ บ้านกำพี้ หมู่ที่ ๓ ตำบลกกตุ๋ อำเภอมืองเลย จังหวัดเลย								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	แผนการจัดซื้อจัดจ้าง : การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง/ ขออนุมัติแผนจัดซื้อจัดจ้าง/ ประกาศเผยแพร่การจัดซื้อจัดจ้าง	-โครงการไม่อยู่ในแผนการจัดซื้อจัดจ้าง /ไม่มีประกาศเผยแพร่ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง	ความเสี่ยงต่ำ	กำหนดจุดควบคุมในแต่ละขั้นตอน	มีการตรวจสอบและควบคุมตามลำดับขั้น โดยหัวหน้า	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง
๒	ขอบเขตของงาน คุณลักษณะของงาน : การจัดทำร่างขอบเขตงาน หรือรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR)	- กำหนดรายละเอียดคุณลักษณะ (TOR) อาจเอื้อให้กับผู้ค้ารายใดรายหนึ่ง โดยคณะกรรมการกำหนดขอบเขตของงาน อาจเป็นผู้มีส่วนได้เสียกับผู้รับจ้าง/ผู้ขาย	ความเสี่ยงปานกลาง	เผยแพร่ร่าง tor ทาง website ของหน่วยงาน	-แต่งตั้งคณะกรรมการที่มีความเชี่ยวชาญ ความรู้ความสามารถ ในการจัดทำร่างขอบเขตของงานจ้างออกแบบ หรือควบคุมงานก่อสร้าง -มีการเผยแพร่ร่าง tor ทาง website ของหน่วยงาน	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองช่าง/ กองคลัง
๓	รายงานขอซื้อขอจ้าง : การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้าง/ ประกาศร่างและเอกสารประกวดราคา	-การจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้างไม่สมเหตุสมผล	ความเสี่ยงต่ำ	การตรวจสอบสาระสำคัญของเอกสาร การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด และกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบ และหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง

๔	การดำเนินการจัดหา : การพิจารณาเอกสารการยื่นข้อเสนอ และจัดทำรายงานการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	การใช้ดุลพินิจของคณะกรรมการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้างที่ อาจเอื้อผลประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง/ผู้ขาย โดยพิจารณาคูสมบัติของผู้ของผู้รับจ้าง/ผู้ขาย อาจไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ใน TOR	ความเสี่ยงต่ำ	การตรวจสอบในสาระสำคัญของเอกสาร การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	-พิจารณาคัดเลือกผู้ขายดำเนินการไปอย่างถูกต้องชัดเจน ตามกฎ ระเบียบ -ควบคุมกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นระยะ	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ไม่ใช่จ่ายงบประมาณ	กองคลัง
๕	การทำสัญญา : การจัดทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่กำหนด	การทำสัญญา โดยมีข้อแตกต่างจากตัวอย่าง เช่น การกำหนดเงื่อนไขที่สำคัญ	ความเสี่ยงปานกลาง	การควบคุมกำกับ ติดตามและตรวจสอบให้เป็นไปตามรูปแบบสัญญา	การจัดทำสัญญาตามแบบที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ไม่ใช่จ่ายงบประมาณ	กองคลัง
๖	การบริหารสัญญา	การขยายระยะเวลาการส่งมอบงาน ให้กับคู่สัญญา โดยไม่มีเหตุจำเป็น	ความเสี่ยงต่ำ	การควบคุมกำกับ และติดตามการปฏิบัติตามสัญญา การตรวจสอบในสาระสำคัญของกระบวนการงาน	-คณะกรรมการตรวจรับ กำกับติดตามการส่งมอบงานให้เป็นไปตามสัญญา และการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญา -แจ้งเตือนเร่งรัดการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามสัญญา -การกำกับ กำชับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ไม่ใช่จ่ายงบประมาณ	คณะกรรมการตรวจรับ/กองคลัง/กองช่าง

๗	การตรวจรับ : การตรวจรับงาน/การควบคุมงาน/การเบิกจ่าย	ผู้ควบคุมงาน รายงานไม่ตรงกับข้อเท็จจริง / การตรวจงานให้คู่สัญญาก่อนงานแล้วเสร็จ	ความเสี่ยงปานกลาง	การควบคุมกำกับ ติดตาม และตรวจสอบการตรวจรับงาน	-คณะกรรมการตรวจรับปฏิบัติตามหลักเกณฑ์แนวทางการพิจารณาขยายอายุสัญญาหรือ การงด หรือลดค่าปรับ อย่างเคร่งครัด -การตรวจสอบการควบคุมงานว่าดำเนินการอย่างถูกต้องโดยไม่ก่อให้เกิดผลเสีย หรือได้เปรียบเสียเปรียบที่ไม่เป็นธรรมกับทั้งสองฝ่าย	๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙	ไม่ใช้จ่ายงบประมาณ	คณะกรรมการตรวจรับ/กองคลัง/กองช่าง
---	---	---	-------------------	---	--	----------------------	--------------------	-----------------------------------
