



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี ๒๕๖๖

ของ

เทศบาลตำบลเกาะพะงัน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน

- ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลเกาะพะงัน

ผู้รับผิดชอบ ฝ่ายนิติการและการพาณิชย์ โทรศัพท์ ๐๗๗-๓๗๗๐๖๐

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Known Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Known Factor	Unknown Factor
๑.	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบการดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น		✓
๒.	การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบาเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์ให้กลุ่มพวกพ้อง		✓
๓.	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น		✓
๔.	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน เป็นต้น		✓
๕.	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นารถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ		✓

คำอธิบาย : ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต เช่นรูปแบบ พฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และควรอธิบายความเสี่ยงพฤติกรรมความเสี่ยงให้ละเอียด ชัดเจนมากที่สุด

- ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor
- ความเสี่ยงที่เคยเกิดขึ้นหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดขึ้น ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor
- หน่วยงานสามารถปรับเปลี่ยนได้โดยไม่ระบุว่าเป็นประเภท Known Factor หรือ Unknown Factor

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายไฟสีจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑.	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น		✓		
๒.	การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบาเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์กลุ่มพวกพ้อง			✓	
๓.	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น		✓		
๔.	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน			✓	
๕.	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นารถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ		✓		

คำอธิบาย : ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หมายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกคนที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ตารางที่ ๓ ตารางเมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
๑.	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น	๒	๒	๔
๒.	การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบา เพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์กลุ่มพวกพ้อง	๓	๓	๙
๓.	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น	๒	๒	๔
๔.	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน	๒	๓	๖
๕.	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ	๒	๒	๔

คำอธิบาย : ตารางที่ ๓ นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องสีส้ม และสีแดง จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม (ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสาร โดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		
การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริง เพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนัก เป็นเบาเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์กลุ่มพวกพ้อง	อ่อน			สูง
การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		
การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน	พอใช้			ค่อนข้างสูง
เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ		

คำอธิบาย : ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำนวน x รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำให้การประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

แผนบริหารความเสี่ยง การป้องกันการทุจริต

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
๑.	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการวินิจฉัยคำร้องขอข้อมูลข่าวสารของราชการ ไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การวินิจฉัยไม่เปิดเผยข้อมูลข่าวสารโดยไม่ให้เหตุผล ไม่แจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องขอทราบ การดำเนินการล่าช้าเกินสมควรเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ร้องขอ เป็นต้น	กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม - พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ - มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนร่วม - มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - มาตรการต่อต้านการรับสินบน - คู่มือศูนย์ข้อมูลข่าวสารของเทศบาลตำบลเกาะพะงัน
๒.	การตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือการสอบสวนวินัย มีการบิดผันข้อเท็จจริงเพื่อเปลี่ยนแปลงข้อกล่าวหาจากหนักเป็นเบาเพื่อช่วยเหลือหรือเอื้อประโยชน์กลุ่มพวกพ้อง	กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม - ประกาศ ก.จ.จ.เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการสอบสวน การลงโทษทางวินัย พ.ศ.๒๕๕๙ - มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ - มาตรการต่อต้านการรับสินบน - มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
๓.	การยื่นขออนุมัติเบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเช่าบ้าน เป็นต้น	กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - แต่งตั้งคณะทำงานหรือคณะทำงานหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร
๔.	การจัดซื้อจัดจ้างดำเนินการไม่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยพัสดุ เช่น การกำหนดราคากลางไม่ถูกต้อง การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มพวกพ้องของตน	กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
๕	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจหน้าที่นำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ในภารกิจส่วนตัวที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานของทางราชการ	- กำกับดูแลและติดตามให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ - แต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร