



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทุ่ม
อำเภอวาปีปทุม จังหวัดมหาสารคาม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทุ่ม อำเภอลำปาง จังหวัดมหาสารคาม

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑.	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับ พ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตนเองอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์เงินทอน	๒	๑	๒	ต่ำ
๒.	การพิจารณาผลการประกวดราคาและ รายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๑	๒	๒	ต่ำ
๓.	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๒	๔	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

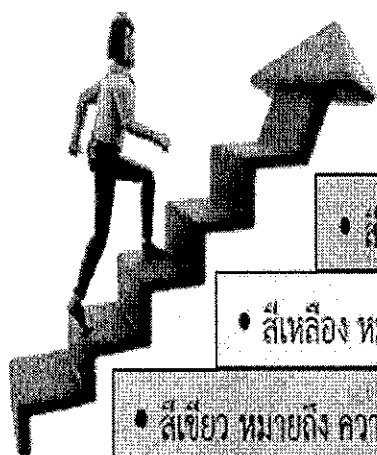
	สูงมาก	ทางการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูงมาก(มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่
๔	สูง	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูง (ตั้งแต่ ๑,๕๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ หรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ - ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือ มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำมาก (ต่ำกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : แทบจะไม่มี

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score								
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)							
	๑	๒	๓	๔	๕			
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)						
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)				สูง (๔ x ๓ = ๑๒)		
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)				ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	
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



• สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๕ คะแนน)

• สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)

• สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์สำนักงาน							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองอย่างเต็มที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	๒	๑. มีแนวทางในการจัดทำ TOR ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญที่มีความรู้มาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	สำนักงานมีแนวทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง สำนักงานจะแต่งตั้ง ผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ มาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	กองคลัง กองคลัง
๒.	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผล ประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๒	๑. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ ผู้ที่มีความรู้ มาเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง จัดประชุม ร่วมกันกับ คณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อทำความเข้าใจในการพิจารณาผลให้เป็นไปตาม TOR และข้อเสนอของผู้ประกอบการ	สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ ผู้ที่มีความรู้มาเป็นประธาน คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง ประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาผลการประกวดราคา	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	กองคลัง

<p>๓.</p>	<p>การบริหารสัญญา</p>	<p>คณะกรรมการ ตรวจรับได้รับ ผลประโยชน์ ตอบแทนเพื่อให้ ตรวจรับงานที่ไม่ ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียก รับสินบน</p>	<p>๔</p>	<p>๑. การออกไปตรวจ รับพัสดุ เมื่อมีการ ส่ง มอบงานตาม งวดที่กำหนด</p> <p>๒. มีมาตรการการ ตรวจรับงานโดย เปิดเผย โปร่งใส ตรวจ สอบได้</p>	<p>คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ ออกไปตรวจรับ พัสดุเมื่อมีการ ส่งมอบงาน ตามงวดที่ กำหนดและ ตรวจรับพัสดุให้ สอดคล้องกับ รายการส่งมอบ งานตาม TOR</p> <p>ประชาสัมพันธ์ ให้กับทุก ภารกิจ/สำนัก อื่นๆ รับทราบ และเชิญชวน เข้าร่วม สังเกตการณ์ และเปิดโอกาส ให้มีการซักถาม</p>	<p>ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙</p>	<p>กองคลัง</p>
-----------	-----------------------	--	----------	---	--	------------------------------	----------------