

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลลาดบัวขาว อำเภอสีคิ้ว จังหวัดนครราชสีมา

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต /ขั้นตอนที่ ๒ กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ประเภทความเสี่ยง

- ☐ ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ☐ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต.....การจัดซื้ออาหารเสริม (นม) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ลาดบัวขาว.....

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง
๑	การตั้งงบประมาณในแผนปฏิบัติการ	-
๒	การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง	-
๓	การประกาศแผน	-
๔	การขออนุมัติหลักการและงบประมาณ ในการจัดหาพัสดุ	-
๕	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์เพื่อเรียกรับผลประโยชน์

๖	การประกาศเผยแพร่โครงการเพื่อทำการจัดซื้อจัดจ้าง	-
๗	รายงานขอซื้อขอจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างการเสนอผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบต่างๆ
๘	ขออนุมัติประกาศในระบบ e-GP ของกรมบัญชีกลาง	-
๙	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจ้าง	-
๑๐	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงสัญญาหรือมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ 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
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตตั้งแต่ ๕ ครั้งต่อปีขึ้นไป
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม หรือ เกิดการฟ้องร้องต่อศาลด้านการทุจริตหรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจหรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ - ๒๕๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือมีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบชัดเจน
๒	น้อย	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ - ๑๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แฉเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า) ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือมีการส่งหนังสือแทบจะไม่มี

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

- 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 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การตั้งงบประมาณในแผนปฏิบัติการ	-	-	-	-	-
๒	การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง	-	-	-	-	-
๓	การประกาศแผน	-	-	-	-	-
๔	การขออนุมัติหลักการและงบประมาณในการจัดหาพัสดุ	-	-	-	-	-
๕	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	๒	๒	๔	ต่ำ
๖	การประกาศเผยแพร่โครงการเพื่อทำการจัดซื้อจัดจ้าง		-	-	-	-
๗	รายงานขอซื้อขอจ้าง	ใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเสนอผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๑	๕	๕	ปานกลาง
๘	ขออนุมัติประกาศในระบบ e-GP ของกรมบัญชีกลาง		-	-	-	-
๙	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจ้าง		-	-	-	-
๑๐	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๒	๔	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ.....การจัดซื้ออาหารเสริม (นม) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ลาดบัวขาว.....							
ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดย การ Lock Spec เพื่อ เอื้อประโยชน์ กับพ่อค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตน อย่างเต็มที่ เพื่อเรียก รับผลประโยชน์	๔	๑. มีแนวทางในการจัดทำ TOR ๒.แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญที่มี ความรู้ เข้ามาเป็นประธานใน การจัดทำ TOR	๑.อบต.มีการจัดทำแนวทางใน การจัดทำ TOR ให้สอดคล้อง ตามระเบียบกรมบัญชี ๒.แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญมาเป็น ประธานในการจัดทำ TOR	ไตรมาส ๒	กองการศึกษา
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่าง ตอบแทนเพื่อให้ตรวจ รับงานที่ไม่ตรงสัญญา หรือมีการเรียกรับ สินบน	๔	๑. คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุจัดประชุมร่วมกันกับ คณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำความเข้าใจใน การตรวจรับพัสดุให้เป็นไป ตาม TOR และข้อเสนอของ ผู้ประกอบการ ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญที่มี ความรู้ เข้ามาเป็นประธาน กรรมการตรวจรับ ๓.การออกใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่งมอบงาน ๔.มีมาตรการตรวจรับงานโดย เปิดเผย โปร่งใสตรวจสอบได้	๑.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ จัดประชุมร่วมกันกับ คณะกรรมการจัดทำ TOR หลังจากลงนามสัญญาจ้าง เรียบร้อยแล้ว ๒.อบต.แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญที่มี ความรู้ เข้ามาเป็นประธาน กรรมการตรวจรับ ๓. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ออกใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการ ส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด ๔.ประชาสัมพันธ์ให้กับทุก สำนัก/กองทราบ และเชิญชวน เข้าร่วมสังเกตการณ์ และเปิด โอกาสให้มีการซักถาม	ไตรมาส ๒	กองการศึกษา