

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อหน่วยงาน.....เทศบาลตำบลบ่อปลาทอง อำเภอปรางค์กู่ จังหวัดนครราชสีมา

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต และกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ประเภทความเสี่ยง...ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต..โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน.....

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นการเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TORโดยการ Lock Specเพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง				
2	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ				
3	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน				

ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสดังเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสดังเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสดังเกิดขึ้นปานกลาง (อาจเคยเกิดขึ้นบ้าง)
2	น้อย	มีโอกาสดังเกิดขึ้นเกิดขึ้นได้แต่น้อย
1	น้อยมาก	แทบไม่เคยเกิดขึ้น (โอกาสเกิดน้อยมาก)

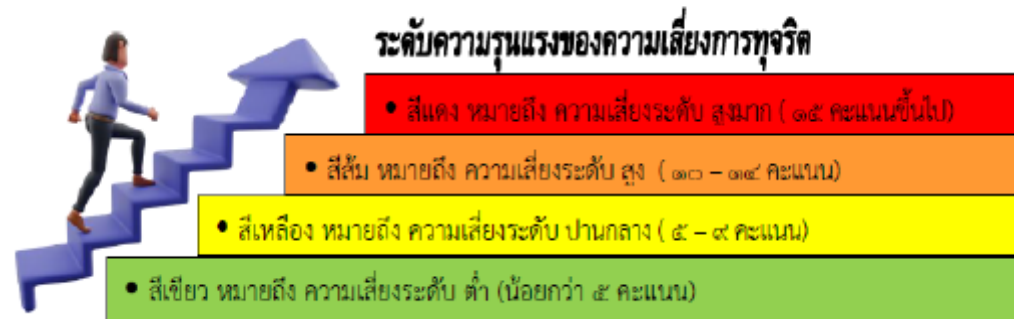
เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ทางด้านการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า 2,000,000 บาท ขึ้นไป) ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่
4	สูง	ทางด้านการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ 1,500,000 - 2,000,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส

		<u>สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ ความสนใจ หรือ ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว</u>
3	ปานกลาง	<u>ทางการเงิน : กระทบต้องประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ 1,000,000 -1,500,000 บาท)</u> <u>ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือ มีการส่งหนังสือ ร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน</u>
2	น้อย	<u>ทางการเงิน : กระทบต้องประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ 500,000 - 1,000,000 บาท)</u> <u>ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล</u>
1	น้อยมาก	<u>ทางการเงิน : กระทบต้องประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ต่ำกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท)</u> <u>ที่ไม่ใช่ทางการเงิน : แทบจะไม่มี</u>

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต					
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')



ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	10	1. มีแนวทางในการจัดทำ TOR 2. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	สำนักงานมีแนวทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	ต.ค. 68 - เม.ย. 69 ต.ค. 68 - เม.ย. 69	กองคลัง กองคลัง
2	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการ	5	1. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการตรวจรับ	สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็นประธานคณะกรรมการตรวจรับ	พ.ค. 69 - ก.ย. 69	กองคลัง

		เสนอผล ประโยชน์ต่าง ตอบแทนใน รูปแบบต่างๆ		2. คณะกรรมการ การตรวจรับ พัสดุจัดประชุม ร่วมกันกับ คณะกรรมการ จัดทำ TOR เพื่อ พิจารณาทำความเข้าใจการตรวจ รับพัสดุให้เป็นไป ตาม TOR และ ข้อเสนอของ ผู้ประกอบการ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุประชุมร่วมกัน กับคณะกรรมการจัดทำ TOR หลังจากลง นามสัญญาจ้างเรียบร้อยแล้ว	พ.ค. 69 - ก.ย. 69	กองคลัง
3	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการ ตรวจรับได้รับ ผลประโยชน์ ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับ งานที่ไม่ตรง ตามสัญญา หรือ มีการเรียกรับ สินบน	10	1. การออกไป ตรวจรับพัสดุเมื่อมี การส่งมอบงาน ตามงวดที่กำหนด 2. มีมาตรการ การตรวจรับ งานโดยเปิดเผย โปร่งใสตรวจ สอบได้	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุดูออกไปตรวจรับ พัสดุเมื่อมีการส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด และตรวจรับพัสดุให้สอดคล้องกับรายการ ส่งมอบงานตาม TOR ประชาสัมพันธ์ให้กับทุกภารกิจ/สำนักอื่นๆ รับทราบและเชิญชวนเข้าร่วมสังเกตการณ์ และเปิดโอกาสให้มีการซักถาม	พ.ค. 69 - ก.ย. 69 พ.ค. 69 - ก.ย. 69	กองคลัง กองคลัง