



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลง
เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ ขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือการเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลง จึงขอประกาศการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติให้ข้าราชการ พนักงาน ในการประเมินความเสี่ยงการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในหน่วยงาน

จึงขอประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

พลอากาศเอก

(นพดล เพราเพริศภิรมย์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลง
อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลงเป็นหน่วยงานภาครัฐ โดยมีสำนักงาน ป.ป.ท. เป็นหน่วยงานบังคับใช้กฎหมายด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กำกับดูแลให้หน่วยงานและเจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติตามกฎหมาย จึงกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต สามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงาน ตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริตหรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือการเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อนของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมองหาความเป็นไปได้ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต
๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
๓. เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร
๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

นิยามความหมาย

๑. การทุจริต

“ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิยมชอบในภาครัฐ

“ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

“ประพฤตินิยมชอบ” หมายความว่า การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบ คำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรีที่มุ่งหมายควบคุมดูแลการรับ การเก็บรักษา หรือการใช้เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

๒. สินบน

สินบน หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด หมายถึง

- ทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจมีราคา และอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ
- ประโยชน์อื่นใด เช่น การสร้างบ้านหรือตกแต่งบ้านโดยไม่คิดราคา หรือคิดราคาขั้นต่ำ

๓. ของขวัญ

ของขวัญ หมายถึง เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่กันเพื่ออภัยภัยไมตรี ให้เป็นรางวัล ให้โดยเสนหา ให้เพื่อการสงเคราะห์ หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายความรวมถึงประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้

๔. ความเสี่ยงการทุจริต

หมายถึง เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในการกระทำการทุจริต จากการพิจารณาอนุมัติอนุญาตและการให้บริการประชาชน การให้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการต่าง ๆ และการบริหารงบประมาณ ทั้งนี้ ให้รวมถึงความเสี่ยงการทุจริตจากการยกยอกเงินหรือทรัพย์สิน การเงิน การบัญชีที่เป็นเท็จ ซึ่งมักเกิดจากการกระทำของบุคคลเพียงลำพัง เนื่องจากระบบการควบคุมภายในอ่อนแอ

สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ดังนี้

๑. โอกาส คือ การมีช่องทางที่จะดำเนินการได้ เหตุการณ์ที่จะเอื้ออำนวยให้เกิดการทุจริตจะเป็นสถานการณ์ที่เปิดช่องให้คนใดคนหนึ่งกระทำการทุจริตได้โดยที่เขาไม่รู้หรือเชื่อว่า เขาไม่มีโอกาสถูกจับได้หรือมีโอกาสน้อยที่จะถูกจับได้ องค์กรใดก็ตามที่ไม่มีมาตรการอย่างจริงจังที่จะป้องกันการทุจริตก็เท่ากับเปิดโอกาสให้เกิดการทุจริตในองค์กร

๒. แรงจูงใจหรือแรงกดดัน มาจากหลายรูปแบบ เช่น ปัญหาการเงิน หนี้สินการพนัน ติดยาเสพติด ชอบเที่ยวเตร่ มีภาระหนี้สินส่วนตัว ความโลภอยากได้อะไรก็มี ถือเป็นแรงผลักดันอย่างหนึ่งและบางกรณีมาจากความรู้สึกว่าตนเองไม่ได้รับความเป็นธรรมจากองค์กร

๓. การหาเหตุผลเข้าข้างตนเอง คนที่กระทำการทุจริต จะหาเหตุผลโน้มน้าวใจตนเองที่จะกระทำสิ่งนั้นด้วยฐานความคิดที่สนับสนุนการกระทำการทุจริต หาข้ออ้างที่ยกมาเพื่อให้ตนเองลดความรู้สึกผิดในการกระทำทุจริต เช่น เงินเดือนน้อย หัวหน้างานไม่เป็นธรรม เป็นต้น

ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ การอนุญาต การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงาน

๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง หรือจากการปฏิบัติหน้าที่โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ

๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นงบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯลฯ

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลง ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต คือ

ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการจัดซื้อรถชุดดินตะขาบ งบประมาณ ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

๑. ไม่มีราคามาตรฐานครุภัณฑ์
๒. การกำหนดคุณสมบัติของพัสดุอาจเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ
๓. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้านเทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ
๔. คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ
๕. คณะกรรมการฯ อาจรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อแลกกับการใช้ดุลพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจรับรถชุดดินตะขาบ บางรายการที่สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้ประกอบการ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาสที่จะเกิด พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

โอกาสเกิดการทุจริต	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไปต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี
๑	ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ผลกระทบ การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๕	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำมาก

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

หลังหน่วยงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการแล้ว หน่วยงานให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด และ ผลกระทบ จะได้รับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับสูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

คะแนนความเสี่ยง					
โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ				
	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

- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

มาตรการ หมายถึง วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็นลำดับแรก ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม สีเหลืองจะถูกเลือกในลำดับต่อมา มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอาจมีหลากหลายวิธีการ หน่วยงานควรทำการคัดเลือก วิธีที่ดีที่สุด และประเมินความคุ้มค่าและเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

**การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการจัดซื้อรถชุดตีนตะขาบ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากโลง ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต คือ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการจัดซื้อรถชุดตีนตะขาบ มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบันมาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับโครงการจัดซื้อรถชุดตีนตะขาบ เพื่อจะนำขั้นตอนของกระบวนการโครงการจัดซื้อรถชุดตีนตะขาบที่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับตั้งแต่ปานกลางขึ้นไป มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันและลดโอกาสการทุจริต

ระดับ	คำอธิบาย
	การประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

กระบวนการ/โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	ชื่อหน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ด้านประเภทความเสี่ยง
กระบวนการงาน	โครงการจัดซื้อรถชุดสิ้นตะขง	อบต.หนองปากโลง	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ด้านที่ ๓ การใช้จ่ายงบประมาณ

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสที่จะเกิด	ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไปต่อปี
ผลกระทบ	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำมาก	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำ	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูง	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูงมาก

แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	คะแนนความเสี่ยง (L x I)			ระดับความ เสี่ยง
				โอกาส Likelihood	ผลกระทบ Impact	คะแนน ความเสี่ยง	
กระบวนการ โครงการจัดซื้อ รถชุดตีนตะขาบ	๑	การกำหนดขอบเขต ของงาน (TOR)	การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะครุภัณฑ์ ยานพาหนะและขนส่ง รถชุดตีนตะขาบ ๑. ไม่มีราคามาตรฐานครุภัณฑ์ ๒. กำหนดคุณสมบัติจากข้อเสนอ ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๓. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้าน เทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใด รายหนึ่งโดยเฉพาะ	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๒	การพิจารณาผลการ ประกวดราคา	คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อ ประโยชน์ในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ	๑	๔	๔	ต่ำ
	๓	การตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการฯ อาจรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ใน การตรวจรับรถชุดตีนตะขาบ บางรายการที่ สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้ประกอบการ	๒	๔	๘	ปานกลาง

แบบรายงานการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง/ควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การกำหนดขอบเขตของ งาน (TOR) ๑. ไม่มีราคามาตรฐาน ครุภัณฑ์ ๒. กำหนดคุณสมบัติอาจ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขาย รายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๓. การกำหนดเงื่อนไขใน ข้อเสนอด้านเทคนิคที่เป็น ประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใด รายหนึ่งโดยเฉพาะ	ปาน กลาง	๑. ศึกษาเปรียบเทียบนำ คุณลักษณะเฉพาะและร่าง ขอบเขตของงาน (TOR) ของ หน่วยงานที่ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้างแล้วเสร็จมาเป็นตัวอย่างและ แนวทาง ๒. ดำเนินการตาม พรบ.การ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่าง ขอบเขตของงาน (TOR) ๒. สืบราคาท้องตลาดอย่างน้อย จำนวน ๓ ราย ๓. ศึกษารายละเอียดคุณสมบัติเฉพาะ และข้อเสนอด้านเทคนิคของพัสดุ และ ศึกษา พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้เกิดความ เข้าใจในการดำเนินการให้ถูกต้องตาม กฎหมาย ๔. ตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อจัด จ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยจัดทำรายการ เพื่อตรวจสอบก่อนนำส่งเจ้าหน้าที่ พัสดุ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๒,๐๐๐,๐๐๐	กองช่าง

เหตุการณ์ความเสียหาย/ ประเด็นความเสียหาย ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง/ควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การพิจารณาผลการ ประกวดราคา คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลย พินิจเอื้อประโยชน์ในการ ตรวจเอกสารเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใด รายหนึ่งโดยเฉพาะ	ต่ำ	๑. ศึกษารายละเอียดคุณสมบัติ เฉพาะให้ตรงตามร่างขอบเขต ของงาน (TOR) ตามเอกสาร ประกาศประกวดราคา ๒. กำหนดขั้นตอนที่ชัดเจน โปร่งใส เปิดเผยแพร่ข้อมูล และเปิดช่องทางร้องเรียน	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผล ๒. ศึกษารายละเอียดคุณสมบัติเฉพาะ และข้อกำหนดด้านเทคนิคของพัสดุ และศึกษา พบ.การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้เกิดความ เข้าใจในการดำเนินการให้ถูกต้องตาม กฎหมาย ๓. ตรวจสอบเอกสารที่ยื่นข้อเสนอ ราคาให้เป็นไปตามเงื่อนไขของเอกสาร ประกวดราคา โดยการตรวจสอบจาก หน่วยงานที่ออกหนังสือ และจาก เว็บไซต์ที่เกี่ยวข้อง ๔. เมื่อพิจารณาผลเรียบร้อยแล้ว ประกาศผลในกรมบัญชีกลาง หาก อุทธรณ์ผลการพิจารณาได้ตามที่ กรมบัญชีกลางกำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๒,๐๐๐,๐๐๐	กองช่าง

เหตุการณ์ความเสียหาย/ ประเด็นความเสียหาย ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง/ควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การตรวจรับพัสดุ คณะกรรมการฯ อาจรับ คณกรรมการฯ อ่างรับ สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ หรือผลประโยชน์ในรูปแบบ ต่าง ๆ เพื่อแลกกับการใช้ ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ใน การตรวจรับ บร ๓ ชุด คืนตะขาบ บางรายการที่ สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับ ผู้ประกอบการ	ปาน กลาง	๑. กำหนดมาตรการป้องกัน ทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ สินบน โดยกำหนดให้มีการ รายงานการรับทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นได้อีกจำนวน เป็นเงินได้ให้ผู้บริหารทราบ ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ใน พัสดุที่จัดทำ เปิดเผยแพร่ชื่อ กรรมการ และเปิดช่องทาง ร้องเรียน	๑. ประกาศมาตรการป้องกัน ทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ๒. ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุผู้ที่มีความรู้เกี่ยวกับพัสดุ เข้าร่วม เปิดเผยแพร่ชื่อกรรมการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔	๒,๐๐๐,๐๐๐	กองช่าง