

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง เทศบาลตำบลนาสว่าง
ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ
ชื่อโครงการ : กระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน
หน่วยงานรับผิดชอบ : กองคลัง เทศบาลตำบลนาสว่าง
ประเภทความเสี่ยงด้าน (๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ชื่อ กระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้รับจ้าง ที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน
๒	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินพิจารณา จาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัยรายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood)	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสที่อาจเกิดได้สูงมาก(ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	สูง	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นสูง(ร้อยละ ๑๐)
๓	ปานกลาง	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง(ร้อยละ ๕)
๒	น้อย	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๓)
๑	น้อยมาก	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นเลย (ไม่เกิดขึ้นเลย)

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด (Impact)	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ที่ถูกลงโทษซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	สูง	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	ปานกลาง	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานหรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	น้อย	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน
๑	น้อยมาก	แทบจะไม่มี

การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด (Like lihood)	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)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	สูง (๓ x ๒ = ๖)	สูง (๓ x ๓ = ๙)	สูงมาก (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูง (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
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)

คำอธิบาย : ตารางแสดงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
๑	การอนุมัติ TOR และ ราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้รับจ้าง ที่ เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่าง เต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เงินทอน	๑	๕	๕	ต่ำ
๒	การพิจารณาผลการ ประกวดราคาและ รายงานผลการ พิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมี ความสัมพันธ์ส่วนตัวกับ คณะกรรมการการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่าง ตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๑	๕	๕	ต่ำ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับ ผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๑	๕	๕	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้รับจ้าง ที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน	๘	๑. มีแนวทางในการจัดทำ TOR	กองคลัง เทศบาลตำบลนาส่วง มีแนวทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง	ต.ค. ๖๘ - เม.ย ๖๙	๐	กองคลัง
				๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายในที่มีความรู้เข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	กองคลัง เทศบาลตำบลนาส่วง จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายในที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	ต.ค. ๖๘ - เม.ย ๖๙	๐	กองคลัง
๒	การพิจารณาผลการประกวดราคา และรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๕	๑. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคลภายในที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการตรวจรับ	กองคลัง เทศบาลตำบลนาส่วง จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายในที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็นประธานคณะกรรมการตรวจรับ	พ.ค. ๖๙ - ก.ย. ๖๙	๐	กองคลัง
				๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุจัดประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำความเข้าใจตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตาม TOR และข้อเสนอของผู้ประกอบการ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการจัดทำ TOR หลังจากลงนามสัญญาจ้างเรียบร้อยแล้ว	พ.ค. ๖๙ - ก.ย. ๖๙	๐	กองคลัง

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับ	ขั้นตอนการ ดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบ ประมาณ	ผู้รับ ผิดชอบ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๘	๑. การออกใบตรวจรับพัสดุเมื่อมีการส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุนอกใบตรวจรับพัสดุเมื่อมีการส่งมอบงาน ตามงวดที่กำหนดและตรวจรับพัสดุให้สอดคล้องกับรายการส่งมอบงานตาม TOR	พ.ค. ๖๙ - ก.ย. ๖๙	๐	กองคลัง
				๒. มีมาตรการ การตรวจรับงานโดยเปิดเผย โปร่งใส ตรวจสอบได้	ประชาสัมพันธ์ให้กับทุกภารกิจ/สำนักอื่นๆ รับทราบและเชิญชวนเข้าร่วมสังเกตการณ์และเปิดโอกาสให้มีการซักถาม	พ.ค. ๖๙ - ก.ย. ๖๙	๐	กองคลัง

ลงชื่อ  ผู้จัดทำ
(นางสาวจิริยา ทRAYANGAM)
เจ้าพนักงานพัสดุ ชำนาญงาน

ลงชื่อ  หัวหน้าผู้จัดทำ
(นางนภาพร แก้วธรรมมา)
ผู้อำนวยการกองคลัง