

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานราชการภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำพุ อำเภอบ้านนาสาร จังหวัดสุราษฎร์ธานี

ประเภทความเสี่ยงด้านที่

ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ

โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การจัดทำรายละเอียดโครงการและกำหนดราคากลาง	อาจมีการกำหนดราคากลางสูงกว่าความเป็นจริงเพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	อาจมีการกำหนดคุณสมบัติผู้เสนอราคาเฉพาะเจาะจงเพื่อเอื้อประโยชน์แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง
๓	การควบคุมงานก่อสร้าง	อาจมีการตรวจรับงานไม่ตรงตามแบบแปลนหรือคุณภาพวัสดุไม่ได้มาตรฐาน
๔	การเบิกจ่ายงบประมาณ	อาจมีการเบิกจ่ายเกินจริงหรือเบิกจ่ายก่อนงานแล้วเสร็จ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มีโอกาสเกิดสูงมาก เกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	มีโอกาสเกิดสูง เคยเกิดขึ้นหรือมีแนวโน้มสูง
๓	มีโอกาสเกิดปานกลาง อาจเกิดขึ้นได้บางครั้ง
๒	มีโอกาสเกิดน้อย มีระบบควบคุมอยู่แล้ว
๑	มีโอกาสเกิดน้อยมาก แทบไม่เกิดขึ้น

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบสูงมาก เกิดความเสียหายต่องบประมาณและภาพลักษณ์องค์กรอย่างรุนแรง
๔	กระทบสูง ส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กร
๓	กระทบปานกลาง ส่งผลต่อการดำเนินงานบางส่วน
๒	กระทบน้อย แก้ไขได้ไม่ยาก
๑	กระทบน้อยมาก ไม่มีผลกระทบสำคัญ

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

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การจัดทำรายละเอียดโครงการและกำหนดราคากลาง	กำหนดราคากลางสูงเกินจริง	๔	๔	๑๖	สูงมาก
๒	การจัดซื้อจัดจ้าง	กำหนดคุณสมบัติเฉพาะเพื่อเอื้อประโยชน์	๓	๔	๑๒	สูง
๓	การควบคุมงานก่อสร้าง	ตรวจรับงานไม่ตรงแบบหรือวัสดุไม่ได้มาตรฐาน	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๔	การเบิกจ่ายงบประมาณ	เบิกจ่ายเกินจริงหรือก่อนงานแล้วเสร็จ	๓	๔	๑๒	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กภายในหมู่บ้าน								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	จัดทำราคากลาง	กำหนดราคากลางสูง เกินจริง	สูงมาก	แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนด ราคากลางหลายฝ่าย	ตรวจสอบราคาจากหน่วยงาน ราชการและราคากลาง มาตรฐาน	ต.ค. ๒๕๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองช่าง
๒	จัดซื้อจัดจ้าง	กำหนด คุณสมบัติเฉพาะเอื้อ ประโยชน์	สูง	กำหนด TOR อย่างโปร่งใส	เผยแพร่ TOR ผ่านเว็บไซต์และ เปิดรับข้อเสนออย่างเป็นธรรม	พ.ย. ๒๕๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	เจ้าหน้าที่พัสดุ
๓	ควบคุมงานก่อสร้าง	ตรวจรับงานไม่ตรง แบบ	สูงมาก	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับ หลายภาคส่วน	ตรวจสอบหน้างานทุกระยะ พร้อมถ่ายภาพหลักฐาน	ธ.ค. ๒๕๖๙- มี.ค. ๒๕๗๐	๑๐,๐๐๐ บาท	กองช่าง/ คณะกรรมการ ตรวจรับ
๔	เบิกจ่ายงบประมาณ	เบิกจ่ายเกินจริง	สูง	ตรวจสอบเอกสารก่อน เบิกจ่ายทุกครั้ง	ให้กองคลังตรวจสอบร่วมกับ คณะกรรมการตรวจรับ	มี.ค. ๒๕๗๐	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองคลัง