

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลนากระแจะ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนากระแจะ อำเภอเดชอุดม จังหวัดอุบลราชธานี

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ 3 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อ กระบวนการ / โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
1	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์ แตกต่างกันเกินไป เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ในสินบน
2	การพิจารณาผลการประกวดราคา และรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบต่างๆ
3	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ข้างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรง ตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน

- ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้
- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
 - ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสียหายนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทางด้านการเงิน : กระทบงบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมากกว่า 2,000,000 บาท ขึ้นไป ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่
๔	สูง	ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ 1,500,000 - 2,000,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ หรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ 1,000,000 – 1,500,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือมีการส่งหนังสือ ร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการดำเนินงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	น้อย	ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ 500,000 - 1,000,000 บาท) ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน : ปราบกู่ข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	น้อยมาก	ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ต่ำกว่า ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน : แทบจะไม่มี

		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)	

ระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสียหายระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสียหายระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสียหายระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสียหายระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	
1	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	2	5	10	สูง
2	การพิจารณาผลการประกวดราคา และ รายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	1	5	5	ต่ำ
3	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	2	5	10	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/ โครงการจัดซื้อจัดจ้าง ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	การอนุมัติ TOR และราคาากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง	10	1. มีแนวทางในการจัดทำ TOR 2. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	สำนักงานมีแนวทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR	ม.ค. 69 - มิ.ย.69	100,000.-	กองคลัง
2.	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ ส่วนตัวกับคณะกรรมการการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผล ประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	5	1. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการตรวจรับ 2. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุจัดประชุมร่วมกับคณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำความเข้าใจการตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตาม TOR และข้อเสนอของผู้ประกอบ	สำนักงานจะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็นประธานคณะกรรมการตรวจรับ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุประชุมร่วมกับคณะกรรมการจัดทำ TOR หลังจากรับนามสัญญาจ้างเรียบร้อยแล้ว	ม.ค. 69 - มิ.ย.69	100,000.-	กองคลัง

3.	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับ ได้รับผลประโยชน์ต่าง ตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับ งานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	10	1. การออกใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่งมอบงานตามงวด ที่กำหนด 2. มีมาตรการการตรวจรับ งานโดยเปิดเผย โปร่งใสตรวจ สอบได้	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ออกใบตรวจรับพัสดุเมื่อมีการ ส่งมอบงาน ตามงวดที่กำหนด และตรวจรับพัสดุให้ สอดคล้อง กับ รายการส่งมอบงานตาม TOR ประชาสัมพันธ์ให้กับทภกรกิจ/ สำนักอื่นๆ รับทราบและเชิญ ชนเข้าร่วม สังเกตการณ์ และ เปิดโอกาสให้มีการซักถาม	ม.ค. 69 - มิ.ย.69	100,000.-	กองคลัง
----	----------------	--	----	---	--	----------------------	-----------	---------



(ลงชื่อ)

(ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)

(ลงชื่อ)



(ลงชื่อ)

(หัวหน้าผู้จัดทำ)

(นางสาววรรณภา ช่างไชย)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

(นางสาวรุ่งทิพย์ แสนทวีสุข)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ