



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ
อำเภอทุ่งใหญ่ จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลทุกระดับ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการ ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์กรบริหารส่วนตำบลทุกระดับ ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงานของ รัฐ ซึ่งมีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้ทำการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประกอบด้วย (๑) การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (๒) การใช้ อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (๓) การจัดซื้อจัดจ้าง และ (๔) การบริหารงานบุคคล

ทั้งนี้หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ขององค์กรบริหารส่วนตำบลทุกระดับ จะเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งในการผลักดันและ ขับเคลื่อนเจตจำนงและนโยบายการบริหารงานด้วยความสุจริต เพื่อเป็นการกำกับดูแลองค์กรที่ดีต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์กรบริหารส่วนตำบลทุกระดับ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุหลาบหมื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยง กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุหลาบหมื่น ประกอบด้วย

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

๑.๑ เหตุการณ์ความเสี่ยง

๑.๒ ระดับของความเสี่ยง

๑.๓ วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๒.๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	ต่ำ	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง
๑	ต่ำมาก	๕ ปีต่อครั้ง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นในบางครั้งในระดับปานกลาง
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	ต่ำมาก	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก

๒.๒ เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน
การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	ต่ำ	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	ต่ำ	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	ต่ำมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทุพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	บาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	ต่ำ	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	ต่ำมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ และระบบออนไลน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุ และหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	ต่ำ	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๒.๓ กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๕ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ
Degree of Risk = Likelihood x Impact

ระดับผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง				
๕ = สูงมาก	๑X๕ = ๕	๒X๕ = ๑๐	๓X๕ = ๑๕	๔X๕ = ๒๐	๕X๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑X๔ = ๔	๒X๔ = ๘	๓X๔ = ๑๒	๔X๔ = ๑๖	๕X๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑X๓ = ๓	๒X๓ = ๖	๓X๓ = ๙	๔X๓ = ๑๒	๕X๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑X๒ = ๒	๒X๒ = ๔	๓X๒ = ๖	๔X๒ = ๘	๕X๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑X๑ = ๑	๒X๑ = ๒	๓X๑ = ๓	๔X๑ = ๔	๕X๑ = ๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก สีฟ้า	๒ = ต่ำ สีเขียว	๓ = ปานกลาง สีเหลือง	๔ = สูง สีส้ม	๕ = สูงมาก สีแดง

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	ต่ำ
๑	ต่ำมาก

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลกุหลาบหมื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง
(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	องค์การบริหารส่วนตำบลกุหลาบหมื่น ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการงานอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากไม่มีการกึ่งการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑.การเรียกรับสินบน เพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วและลดขั้นตอน เช่น การขอใช้บริการสนามกีฬา เป็นต้น ๒.การเรียกรับเงินเพื่อแลกกับการหลีกเลี่ยงในการเสียภาษี หรือ ค่าธรรมเนียมต่างๆที่หน่วยงานจัดเก็บ เช่น ภาษีน้ำมัน ก๊าซปิโตรเลียม และค่าธรรมเนียมฯ ผู้พักในโรงแรม	๑ X ๕ (ต่ำ)	ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ ๑.อบรมเจ้าหน้าที่เรื่องการส่งเสริมการปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒.มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับโดยเคร่งครัด
(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การจัดทำข้อกำหนด ขอบเขตรายละเอียดงานจัดซื้อจัดจ้าง (TOR) และคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุต่ำกว่าหรือเกินกว่ามาตรฐานและความจำเป็น	๔ X ๓ (สูง)	๑.มีการประชุมซักซ้อม ๒.มีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ ๓.มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต
	๒.การกำหนดราคากลางที่ได้มาจากการสืบราคาท้องตลาดไม่ได้สืบราคาจริง	๔ X ๓ (สูง)	
	๓. การแบ่งซื้อจ้าง	๒ X ๕ (ปานกลาง)	
	๔.ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่กฎหมายกำหนด	๑ X ๕ (ต่ำ)	
	๕.คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้งโดยไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม หรือเพื่อถ่วงเวลาในการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	๒ X ๕ (ปานกลาง)	

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง
	คณะกรรมการตรวจการจ้างใช้ ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้งในการ ตรวจรับงาน โดยไม่ได้ตรวจสอบ ในสถานที่ก่อสร้างจริง	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การให้ การรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจ การเลี้ยงรับรองซึ่งจะ นำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับ คู่สัญญา	๑ x ๕ (ต่ำ)	
(๔) การบริหารงานบุคคล	การกำหนดคุณสมบัติของผู้สมัคร อาจมีการร้องให้หัวหน้า/ติดยสินบน ให้ข้าราชการ/จนท.เพื่ออำนวยความสะดวก ประโยชน์ให้กับผู้สมัครลักษณะ ช่วยเหลือผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้ สินบน	๑ x ๕ (ต่ำ)	ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการ บริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัด และมีระบบการสอบทานหลาย ลำดับชั้นและมีมาตรการ ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัคร อย่างเข้มงวด และมีการกำหนด เป็นไปตามมาตรฐานกำหนด ตำแหน่งที่กฎหมายกำหนดอย่าง เคร่งครัด
	การประกาศรับสมัครผู้รับผิดชอบ อาจไม่เผยแพร่ประกาศรับสมัคร อย่างโปร่งใส ตามช่องทาง สาธารณะ เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อ ผู้สมัครบางรายที่ให้สินบนกับ เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจ ดำเนินการคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบ โดยการช่วยเหลือให้ผู้สมัครที่ เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนได้ผ่าน เข้ารอบทั้งที่คุณสมบัติไม่ครบถ้วน ตามกำหนดตำแหน่ง หรือให้ผ่าน เข้ารอบโดยไม่มีคู่แข่ง โดยไม่ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด อย่างไม่มีเหตุผลจำเป็น	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การสอบคัดเลือก ผู้รับผิดชอบใน การรับสมัครอาจดำเนินการสอบ สัมภาษณ์อย่างไม่เป็นธรรมโดย ช่วยเหลือผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับ ผู้ให้สินบนให้คะแนนสูง	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การประกาศผลสอบ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการ ประกาศผลสอบ โดยมีการแก้ไข คะแนนหรือลำดับการสอบได้ เพื่อ ช่วยเหลือให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้ สินบนได้รับการคัดเลือก	๑ x ๕ (ต่ำ)	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานของโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ ๐๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ กำหนดให้แสดงข้อมูล ดังนี้

๑.๑ ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อยด้าน ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลกุแหระ ประกอบด้วย

- ๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๑.๒ ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริตอย่างน้อย ๑ ระบบงานหรือโครงการ
- ๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๑.๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

- ๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๒) ระดับของความเสี่ยง
- ๓) วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L X I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การอนุมัติ TOR และ ราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	๒	๕	๑๐	สูง
๒	การพิจารณาผลการ ประกวดราคาและ รายงานผลการพิจารณา การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ	๑	๕	๕	ต่ำ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้ผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญาหรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๕	๑๐	สูง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

- การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณจำนวนครั้งของโอกาสเกิดการทุจริต (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒. เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน

- การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	ต่ำ	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

๓.๒ กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๕ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$

$$\text{Degree of Risk} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	ต่ำ
๑	ต่ำมาก

๕	สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
๔	สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐- ๑๔ คะแนน)
๓	สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
๒	สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (๓ - ๔ คะแนน)
๑	สีฟ้า หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำมาก (๑ - ๒ คะแนน)

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕ = สูงมาก	๑x๕ = ๕	๒x๕ = ๑๐	๓x๕ = ๑๕	๔x๕ = ๒๐	๕x๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑x๔ = ๔	๒x๔ = ๘	๓x๔ = ๑๒	๔x๔ = ๑๖	๕x๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑x๓ = ๓	๒x๓ = ๖	๓x๓ = ๙	๔x๓ = ๑๒	๕x๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑x๒ = ๒	๒x๒ = ๔	๓x๒ = ๖	๔x๒ = ๘	๕x๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑x๑ = ๑	๒x๑ = ๒	๓x๑ = ๓	๔x๑ = ๔	๕x๑ = ๕

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต
๑. การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์ กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์	๑. การอนุมัติ TOR และราคากลาง	๑๐	๑. มีช่องทางการร้องเรียน เจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ ๓. มีแนวทางในการจัดทำ TOR ๔. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามา เป็นประธานในการจัดทำ TOR
๒. ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการ มีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับ คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทน ในรูปแบบต่าง ๆ	๒. การพิจารณาผลการประกวดราคาและ รายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	๕	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามา เป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๓. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ จัดประชุมร่วมกันกับ คณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อ พิจารณาทำความเข้าใจการตรวจ รับพัสดุให้เป็นไปตาม TOR ละ ข้อเสนอของผู้ประกอบการ
๓. คณะกรรมการตรวจรับได้ผล ประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๓. การบริหารสัญญา	๑๐	๑. มีช่องทางการร้องเรียน เจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ ๓. การออกไปตรวจรับพัสดุเมื่อมี การส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด ๔. มีมาตรการตรวจรับงานโดย เปิดเผยโปร่งใสตรวจสอบได้



ผู้ประเมินและผู้เสนอแบบประเมิน

(นางรัตนาภรณ์ จันทศรี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



ผู้เห็นชอบแบบประเมิน

(นายประสิทธิ์ จันทรมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุหลาบ