



การประเมิน

# ความเสี่ยง

## การทุจริตในหน่วยงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.

**2569**



องค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน  
อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว



อบต.โคคลาน อ.ตาพระยา จ.สระแก้ว



[www.khoklan.go.th](http://www.khoklan.go.th)



037269939

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๙

### ๑. ที่มาและความสำคัญ

การทุจริตคอร์รัปชันยังคงเป็นปัญหาสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศในหลายมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และความเชื่อมั่นของประชาชนต่อการบริหารราชการแผ่นดิน โดยเฉพาะในภาคการบริหารงานภาครัฐที่มีหน้าที่ในการใช้อำนาจหน้าที่และทรัพยากรของรัฐเพื่อประโยชน์สาธารณะ หากขาดระบบ การควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตหรือการใช้ดุลพินิจโดยมิชอบ ซึ่ง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร ความโปร่งใสในการบริหารราชการ และความเชื่อมั่นของประชาชนที่มีต่อ หน่วยงานภาครัฐ

ปัจจุบันรัฐบาลได้ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมธรรมาภิบาล และป้องกันการทุจริตในภาครัฐอย่างจริงจัง โดยกำหนดนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ อาทิ การดำเนินการตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ รวมถึงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมให้หน่วยงานของรัฐมีระบบบริหารจัดการที่ โปร่งใสตรวจสอบได้ และลดโอกาสการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest : COI) อันเป็นปัจจัย สำคัญที่อาจนำไปสู่การทุจริตหรือการประพฤติมิชอบในภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน ในฐานะองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นที่มีบทบาทสำคัญในการพัฒนาเมืองการให้บริการสาธารณะ และการบริหารจัดการทรัพยากรของรัฐเพื่อ ประโยชน์ของประชาชนในพื้นที่ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกัน และลดความเสี่ยงในการเกิดการทุจริต ในทุกกระบวนการดำเนินงานขององค์กร จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงาน การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อใช้ เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์ ระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากกระบวนการปฏิบัติงานของ หน่วยงาน รวมทั้งกำหนดมาตรการและแนวทางในการควบคุม ป้องกัน และลดโอกาสการเกิดการทุจริตอย่างเป็น ระบบ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าวจะช่วยให้องค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน สามารถค้นหาและระบุ จุดอ่อนหรือช่องว่างของระบบการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ตลอดจนกำหนดมาตรการ ป้องกันเชิงรุกที่เหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับหลัก ธรรมาภิบาล อีกทั้งยังเป็นการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต สร้างจิตสำนึกด้านคุณธรรม และจริยธรรมให้แก่บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลานในการปฏิบัติ หน้าที่เพื่อประโยชน์ของประชาชนและ ส่วนรวมเป็นสำคัญ

ดังนั้น การจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน จึงเป็นกลไก สำคัญในการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการภาครัฐขององค์กรให้มีความโปร่งใส มีระบบการควบคุมที่ เหมาะสม และสามารถป้องกันการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ อันจะนำไปสู่การ เสริมสร้างความเชื่อมั่นของ ประชาชนต่อการบริหารราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน และ สนับสนุนการพัฒนาตำบลโคคลาน ให้มีความเข้มแข็งและยั่งยืนต่อไป

## ๒.วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อประเมิน วิเคราะห์ และระบุความเสี่ยงที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตในการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน ทั้งในด้านกระบวนการปฏิบัติงาน การใช้อำนาจหน้าที่ และการบริหารจัดการทรัพยากรของ ภาครัฐ

๒.๒ เพื่อกำหนดมาตรฐาน แนวทาง และกลไกในการป้องกันและลดความเสี่ยงต่อการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น ในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างเป็นระบบ

๒.๓ เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลัก ธรรมาภิบาลในการบริหารราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน

๒.๔ เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลานมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึง ความสำคัญของการป้องกันการทุจริต รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและยึดถือประโยชน์ส่วนรวมเป็น สำคัญ

๒.๕ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลานให้สอดคล้องกับนโยบายของภาครัฐและแนว ทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐ (ITA)

## ๓.ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโคคลานสามารถทราบถึงจุดเสี่ยงหรือช่องว่างของ กระบวนการดำเนินงานที่อาจ นำไปสู่ การทุจริต และสามารถกำหนดมาตรการป้องกันได้อย่างเหมาะสม

๓.๒ การดำเนินงานของหน่วยงานมีความโปร่งใส มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสามารถ ตรวจสอบได้ทุกขั้นตอน

๓.๓ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโคคลาน มีความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยง การทุจริต และมี จิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

## ๔.ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๕๑ มาตรา ๓ “ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิষอบในภาครัฐ “ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้น การปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

## ๕. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาส การทุจริต ขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๔ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจกฎหมาย
๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๔. ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

## ๖. นิยามศัพท์เฉพาะ

<b>ความเสี่ยง</b>	เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม
<b>ปัญหา</b>	เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
<b>ประเด็นความเสี่ยง</b>	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงทุจริตอย่างไรบ้าง
<b>โอกาส (Likelihood)</b>	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
<b>ผลกระทบ (Impact)</b>	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
<b>ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต</b>	คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสและผลกระทบ

โดยได้มีการนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงการทุจริต (Corruption RISK) และการบริหารความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
<b>ความเสี่ยง (Risk)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์บางอย่างซึ่งมีผลกระทบทำให้การดำเนินงาน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้หรือเบี่ยงเบนไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นอาจส่งผลในทางบวกหรือทางลบก็ได้ (ผลกระทบทางลบ คือ ความเสี่ยง, ผลกระทบทางบวก คือ โอกาส)</li> <li>➢ เหตุการณ์/การกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและส่งผลกระทบ หรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือ ก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายขององค์กร</li> </ul>
<b>การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ กระบวนการดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ</li> </ul>
<b>ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต</li> </ul>

<p><b>การทุจริต</b></p>	<p>➤ องค์กรเพื่อความโปร่งใสนานาชาติ ได้กำหนดนิยามและรูปแบบของการทุจริตเป็น ๗ ประเภท ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การทุจริตขนาดใหญ่ (Grand Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่รัฐ ระดับสูงเพื่อบิดเบือนนโยบายหรือการใช้อำนาจรัฐในทางมิชอบ เพื่อให้ผู้นำหรือผู้บริหารประเทศได้รับผลประโยชน์จากการใช้ทรัพยากรของชาติ</li> <li>๒. การทุจริตขนาดเล็ก (Petty Corruption) เป็นการกระทำของเจ้าหน้าที่ รัฐระดับกลางและระดับล่างต่อประชาชนทั่วไป โดยการใช้อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในทางมิชอบ</li> <li>๓. การติดสินบน (Bribery) เป็นการเสนอ การให้ หรือสัญญาว่าจะให้ ผลประโยชน์ทั้งในรูปของเงิน สิ่งของ และสิ่งตอบแทนต่างๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจ ให้เกิดการกระทำที่ผิดกฎหมายหรือศีลธรรมอันดี</li> <li>๔. การยักยอก (Embezzlement) คือ การที่พนักงานหรือเจ้าหน้าที่องค์กร ของรัฐนำเงินหรือสิ่งของที่ได้รับมอบหมายให้ใช้ในหน้าที่ราชการ มาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</li> <li>๕. การอุปถัมภ์ (Patronage) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรคเล่นพวก ด้วยการคัดเลือกบุคคลจากสายสัมพันธ์ทางการเมืองหรือเครือข่าย (Connection) เพื่อเข้ามาทำงานหรือเพื่อได้รับผลประโยชน์ โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติและความเหมาะสม</li> <li>๖. การเลือกที่รักมักที่ชัง (Nepotism) เป็นรูปแบบหนึ่งของการเล่นพรรค เล่นพวก โดยเจ้าหน้าที่ของรัฐจะใช้อำนาจที่มีในการให้ผลประโยชน์หรือให้ หน้าที่การงานแก่เพื่อน ครอบครัว หรือบุคคลใกล้ชิด โดยไม่คำนึงถึงคุณสมบัติ และความเหมาะสม</li> <li>๗. ผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม อันเกิดจากที่บุคคลต้องมีหน้าที่หรือ สถานะมากกว่า ๑ สถานะ</li> </ol>
<p><b>การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนตนกับ ประโยชน์ส่วนรวม</b></p>	<p>➤ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใดๆ หรือดำเนินการในกิจสาธารณะที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความ</p>

	<p>รับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสียในรูปแบบต่างๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตัวหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่หรือดุลยพินิจในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำการใดๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนั้น เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่นๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง</p>
--	--

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยง / ปัญหา	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่ยังไม่เกิด ต้องหามาตรการควบคุม ปัญหา : เหตุการณ์ที่เกิดขึ้นแล้ว รู้อยู่แล้ว ต้องแก้ไขปัญหา
ประเด็นความเสี่ยง	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบการเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาส (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

### ๗. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๕ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
๑. การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต	<p>แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อยด้าน ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ดังต่อไปนี้</p> <p>(๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ</p> <p>(๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่</p> <p>(๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ</p>
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	<p>กระบวนการพิจารณา วิเคราะห์ และระบุประเด็นหรือกิจกรรมการดำเนินงานของหน่วยงานที่อาจมีโอกาสก่อให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยพิจารณาจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ การใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ รวมถึงการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐ เพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการ</p>

	ควบคุม ป้องกัน และลดความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่การทุจริตได้อย่างเหมาะสมและเป็นระบบ
<b>๓. กำหนดเกณฑ์ การประเมิน ความเสี่ยงทุจริต</b>	<p>เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้อง กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ กระบวนการ หรือ โครงการที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดย พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะ เกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของควมถี่หรือ ความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ</li> <li>- ผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่ เกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้าน การเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน</li> </ul>

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="6">ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ( Risk Score )</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">โอกาส (Likelihood)</th> <th colspan="5">ผลกระทบ ( Impact )</th> </tr> <tr> <th>๑</th> <th>๒</th> <th>๓</th> <th>๔</th> <th>๕</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> <td>สูงมาก</td> <td>สูงมาก</td> <td>สูงมาก</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> <td>สูงมาก</td> <td>สูงมาก</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> <td>สูง</td> <td>สูงมาก</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> <td>ปานกลาง</td> <td>สูง</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ต่ำ</td> <td>ปานกลาง</td> </tr> </tbody> </table>					ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ( Risk Score )						โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ ( Impact )					๑	๒	๓	๔	๕	๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก	๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ( Risk Score )																																																				
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ ( Impact )																																																			
	๑	๒	๓	๔	๕																																															
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก																																															
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก																																															
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก																																															
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง																																															
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง																																															
<b>๔. การประเมินระดับความรุนแรง ของความเสี่ยงการทุจริต</b>	<p>เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับ ความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียด เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรม การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการ ที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุด โดยอาจค้นหามาจาก ความเสี่ยง ที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง/มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคย เกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor)</p>																																																			

<b>๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต</b>	เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใดเพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้
--	--

#### ๘. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลาง

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท. ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน งานเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลาง

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ชื่อ กระบวนการ / โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินเอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือการไม่เปิดเผยเกณฑ์อย่างชัดเจน
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน หรือมี ความสัมพันธ์ส่วนตัว
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตาม แนวทางเดียวกัน
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่เหตุผลสมควร หรือการไม่ตรวจสอบ ความถูกต้อง
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์ตาม ระเบียบ

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑)เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒)เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายร้ายแรงมาก เกิดการฟ้องร้องหรือถูกสอบสวนทางกฎหมาย ส่งผลกระทบต่อระบบราชการ
๔	สูง	ความเสียหายระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน เกิดการร้องเรียนจากสื่อมวลชน
๓	ปานกลาง	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงานนอกส่งผลกระทบต่อขวัญกำลังใจ
๒	น้อย	ความเสียหายระดับต่ำ มีการร้องเรียนภายในหน่วยงาน เกิดความไม่พอใจในการทำงาน
๑	น้อยมาก	ความเสียหายเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงาน

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสียหาย (Risk Score)

โอกาส (Likelihood)		ระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต (Risk Score)				
		ผลกระทบ (Impact)				
๕	ปานกลาง	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

หมายเหตุ : ระดับความเสียหาย = โอกาส x ผลกระทบ

**ระดับความเสียหาย (Risk Matrix)** พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ละช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสียหาย	ระดับความเสียหาย	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๕	ความเสียหายระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๔	ความเสียหายระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสียหายระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕-๙ คะแนน	เหลือง
๒	ความเสียหายระดับน้อย (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว
๑	ความเสียหายระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า

## ๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสียหายทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับสูง	๙-๑๔ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕-๘ คะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๔ คะแนน

## ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			ระดับความเสี่ยง
			โอกาส	ผลกระทบ	เกณฑ์ (โอกาสxผลกระทบ)	
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักการเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินเพื่อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือการไม่เปิดเผยเกณฑ์อย่างชัดเจน	๑	๒	๒	ต่ำ
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่ผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน หรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัว	๑	๓	๓	ต่ำ
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน	๑	๓	๓	ต่ำ
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร หรือการไม่ตรวจสอบความถูกต้อง	๑	๒	๒	ต่ำ
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างไม่โปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์ตามระเบียบ	๑	๒	๒	ต่ำ

### ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ ผู้รับผิดชอบ	
๑	การเตรียมการและแจ้ง หลักการเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดหลักเกณฑ์ การประเมิน ประโยชน์ให้กับบุคคล ใดบุคคลหนึ่ง หรือการ ไม่เปิดเผยเกณฑ์อย่าง ชัดเจน	ต่ำ	กำหนดแนวทางการบริหาร บุคคล/ปริมาณงานตามภารกิจ ของหน่วยงานแยกตามบทบาท หน้าที่ของแต่ละส่วนงานให้มี ความชัดเจน	๑. จัดทำคู่มือในการ ปฏิบัติงานในแต่ละส่วน งาน/ระดับของ ผู้ปฏิบัติงาน ๒. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานในหน่วยงาน/ พรรณงานในหน้าที่ รับผิดชอบตามแต่ละ ส่วนงาน	ก.พ.๖๙-มี.ค. ๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	งานการ เจ้าหน้าที่
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่ มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ ถูกประเมิน หรือมี ความสัมพันธ์ส่วนตัว	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/หลักเกณฑ์/ คุณสมบัติของผู้ประเมินผล คะแนนให้มีความชัดเจน โปร่งใสสามารถตรวจสอบได้	ชี้แจงหลักเกณฑ์ คุณสมบัติของผู้ ประเมินผลคะแนนให้มี ความชัดเจนและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดโอกาสให้ ผู้ปฏิบัติงานซักถามหาก มีข้อสงสัยเกี่ยวกับแนว ทางการประเมินผลการ ปฏิบัติงาน	มี.ค.๖๙-เม.ย. ๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	งานการ เจ้าหน้าที่

## ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การดำเนินการประเมินและ การให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ใน การให้คะแนนที่ไม่เป็น มาตรฐานและไม่เป็นไป ตามแนวทางการเดียวกัน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/หลักเกณฑ์/ วิธีการประเมินผลคะแนนใน การปฏิบัติราชการที่มีความ ชัดเจนและเป็นไปตาม มาตรฐานเดียวกัน	จัดทำคู่มือแนวทางและ หลักเกณฑ์การ ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการของผู้ปฏิบัติงาน ในหน่วยงานให้ สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ ของงาน	มี.ค.๖๙- เม.ย. ๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	งานการ เจ้าหน้าที่
๔	การทบทวนและตรวจสอบ ผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการ ประเมินโดยไม่มีเหตุผล สมควร หรือการไม่ ตรวจสอบความถูกต้อง	ต่ำ	กำหนดแนวทางในการ ดำเนินการหลักจกมีการ ประเมินผลการปฏิบัติราชการ ให้เกิดความโปร่งใสและเป็น ธรรม	ผู้ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการเปิดโอกาสให้ ผู้ปฏิบัติงานเข้าพบเพื่อ สอบถามหากมีข้อสงสัย เกี่ยวกับผลการประเมิน รายบุคคล	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	งานการ เจ้าหน้าที่
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมิน อย่างโปร่งใสหรือการ ไม่รับเรื่องอุทธรณ์	ต่ำ	๑.แจ้งผลการประเมินให้ผู้ถูก ประเมินทราบภายในกำหนด ๒.เปิดช่องทางการอุทธรณ์ที่ ชัดเจน ๓.ดำเนินการพิจารณาอุทธรณ์ ตามระเบียบ	๑.แจ้งผลภายใน ๑๕ วัน หลังเสร็จสิ้นการ ประเมิน ๒.จัดทำช่องทางอุทธรณ์ ผ่านระบบออนไลน์และ กระดาษ ๓.แต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาอุทธรณ์	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	งานการ เจ้าหน้าที่

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.  
 ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต  
 ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลาง  
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ การใช้จ่ายงบประมาณ  
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการที่ ๒ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้ค้าที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตนเองอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์
๒	การพิจารณาผลการประกวดราคา และรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อ จัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงาน ที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑)เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

## ๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	<p>ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า ๒ ล้านบาท ขึ้นไป)</p> <p>ที่มีใช้ทางด้านการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าทีถูกละเมิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม หรือเกิดการฟ้องร้องต่อศาลด้านการทุจริต หรือหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น</p>
๔	สูง	<p>ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่หนึ่งล้านบาท – สองล้านบาท)</p> <p>ที่มีใช้ทางด้านการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ หรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว</p>
๓	ปานกลาง	<p>ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่หนึ่งล้านบาท – หนึ่งล้านบาท)</p> <p>ที่มีใช้ทางด้านการเงิน : หน่วยงานตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยงานตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือมีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน</p>
๒	น้อย	<p>ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ห้าแสนบาท – หนึ่งล้านบาท)</p> <p>ที่มีใช้ทางด้านการเงิน : ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวล และสอบถามข้อมูล</p>
๑	น้อยมาก	<p>ทางด้านการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ต่ำกว่าห้าแสนบาท)</p> <p>ที่มีใช้ทางด้านการเงิน : แทบจะไม่</p>

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสียหาย (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

หมายเหตุ : ระดับความเสียหาย = โอกาส x ผลกระทบ

ระดับความเสียหาย (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ละช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสียหาย	ระดับความเสียหาย	ช่วงคะแนน	เขตสี (Zone)
๕	ความเสียหายระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐-๒๕ คะแนน	แดง
๔	ความเสียหายระดับสูง (High Risk : H)	๑๐-๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสียหายระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕-๙ คะแนน	เหลือง
๒	ความเสียหายระดับน้อย (Low Risk : L)	๒-๓ คะแนน	เขียว
๑	ความเสียหายระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า

## ๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสียหายทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๕-๒๕ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับสูง	๙-๑๔ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๕-๘ คะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑-๔ คะแนน

## ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			
			โอกาส	ผลกระทบ	ภัยพิบัติ (โอกาสxผลกระทบ)	ระดับความเสี่ยง
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้ค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	การพิจารณาผลการประกวดราคา และรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ	๒	๒	๔	ต่ำ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๒	๔	ต่ำ

### ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน/โครงการที่ ๒ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	ขั้นตอนการดำเนินการ การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	ต่ำ ๔	ประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยการกำหนด TOR โดย การ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้ค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองเต็มที่ เพื่อเรียกร้องผลประโยชน์เงินทอง	สำนักงานมีแนวทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง	ต.ค.๖๘- ก.ย. ๖๙	ตั้งแต่ ๕ แสนบาทขึ้นไป	กองคลัง
๒	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง	ต่ำ ๔	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากความมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๑.แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการพิจารณาผล ๒.จัดประชุมคณะกรรมการพิจารณาผลและรายงานให้หัวหน้าหน่วยงานทราบ	ต.ค.๖๘ - ก.ย.๖๙	ตั้งแต่ ๕ แสนบาทขึ้นไป	กองคลัง
๓	การบริหารสัญญา	ต่ำ ๔	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญาหรือมีการเรียกปรับเงิน	๑.การออกไปตรวจรับวัสดุเมื่อมีการส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด ๒.มีมาตรการตรวจรับงานโดยเปิดเผยและโปร่งใสตรวจสอบได้	ต.ค.๖๘-ก.ย. ๖๙	ตั้งแต่ ๕ แสนบาทขึ้นไป	กองคลัง