

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙  
องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์ อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

\*\*\*\*\*

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานด้านการใช้จ่ายเงินงบประมาณ (การจัดซื้อจัดจ้าง)

หน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลสิงห์ อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

ประเภทความเสี่ยง : ด้านการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

(การจัดซื้อจัดจ้างการเรียกรับสินบนจากบริษัท/ห้างร้าน เพื่อให้การตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญาหรือเอื้อประโยชน์ให้บริษัท/ห้างร้าน/ผู้รับจ้าง)

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินงาน
๑	มีการรับสินบนหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ เพื่อกำหนดคุณลักษณะที่เฉพาะเจาะจง ทำให้ไม่เกิดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม	การกำหนดคุณสมบัติและจัดทำขอบเขตของงาน TOR และกำหนดราคากลางเอื้อประโยชน์เพื่อให้ผู้เสนอราคาได้เปรียบในด้านการกำหนดคุณลักษณะ
๒	มีการประสานงานกับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นผู้สัญญาตั้งแต่เริ่มต้นทำให้รู้ข้อมูลมากกว่าผู้เสนอราคาอื่น เกิดการได้เปรียบ-เสียเปรียบขึ้น	ประกาศเผยแพร่เชิญชวน/แจก/ขายเอกสาร/ยื่นเอกสาร ให้ข้อมูลในการเสนอราคาแก่ผู้เสนอราคาบางรายให้ได้เปรียบในการทำเอกสารเสนอราคา
๓	คณะกรรมการตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วนแต่มีการรับเรื่องไว้ หรือละเลยการพิจารณาคุณลักษณะที่ถูกต้อง	การพิจารณาผล คุณลักษณะที่กำหนดไว้ในการจัดทำขอบเขตของงาน TOR และราคากลาง ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ไม่ครบถ้วน ทำให้เกิดการได้เปรียบเสียเปรียบของผู้เสนอราคา
๔	การตรวจรับงานจ้างไม่ตรงตามสัญญาหรือรูปแบบที่กำหนด โดยมีการรับเงิน/ผลประโยชน์/สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์กับผู้สัญญา	การตรวจรับการจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังฯ ๒๕๖๐ หมวด ๖ การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ ข้อ ๑๗๕ และ ข้อ๑๗๖ ในเรื่องขั้นตอนการทำงาน ในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจรับ ส่งผลให้เกิดการเอื้อประโยชน์กับผู้รับจ้างเพื่อเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต  
เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ - ๒๕ คะแนนขึ้นไป)
๓	ความเสี่ยงระดับสูง (๙ - ๑๔ คะแนน)
๒	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๘ คะแนน)
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑-๔ คะแนน)

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)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ขั้นตอน การดำเนินงาน	Risk Score (L x I)			
			Likelihood โอกาสเกิด	Impact ผลกระทบ	Risk Score ผลการ ประเมิน	ระดับ ความเสี่ยง
๑	มีการรับสินบนหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อกำหนดคุณลักษณะที่เฉพาะเจาะจง ทำให้ไม่เกิดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม	การกำหนดคุณสมบัติและจัดทำขอบเขตของงาน TOR และกำหนดราคากลางเอื้อประโยชน์เพื่อให้ผู้เสนอราคาได้เปรียบในด้านการกำหนดคุณลักษณะ	๒	๔	๘	ปานกลาง
๒	มีการประสานงานกับบริษัทหรือผู้ที่ จะมาเป็นคู่สัญญาตั้งแต่เริ่มต้นทำให้รู้ข้อมูลมากกว่าผู้เสนอราคาอื่น เกิดการได้เปรียบ-เสียเปรียบขึ้น	ประกาศเผยแพร่เชิญชวน/แจก/ขายเอกสาร/ยื่นเอกสาร ให้ข้อมูลในการเสนอราคาแก่ผู้เสนอราคาบางรายให้ ได้เปรียบในการทำเอกสารเสนอราคา	๑	๔	๔	ต่ำ
๓	คณะกรรมการตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วนแต่มีการรับเรื่องไว้ หรือละเลยการพิจารณาคุณลักษณะที่ถูกต้อง	การพิจารณาผล คุณลักษณะที่กำหนดไว้ในการจัดทำ ขอบเขตของงาน TOR และราคากลาง ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ไม่ครบถ้วน ทำให้เกิดการได้เปรียบเสียเปรียบ ของผู้เสนอราคา	๒	๔	๘	ปานกลาง
๔	การตรวจรับไม่ตรงตามสัญญาหรือรูปแบบที่กำหนด โดยมีการรับเงิน/ผลประโยชน์/สินบน/ของขวัญ/สินน้ำใจ/การเลี้ยงรับรอง ซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์กับคู่สัญญา	การตรวจรับการจ้างไม่เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลังฯ ๒๕๖๐ หมวด ๖ การบริหารสัญญา และการตรวจรับพัสดุ ข้อ ๑๗๕ และ ข้อ๑๗๖ ในเรื่อง ขั้นตอนการทำงาน ในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจรับ ส่งผลให้เกิดการเอื้อประโยชน์กับผู้รับจ้างเพื่อ เรียกรับผลประโยชน์ตอบแทน	๒	๓	๖	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการกระบวนการด้านการใช้จ่ายเงินงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง							
ลำดับ ที่	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินการ	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	มีการรับสินบนหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อกำหนดคุณลักษณะที่เฉพาะเจาะจง ทำให้ไม่เกิดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม	การกำหนดคุณสมบัติและจัดทำขอบเขตของงาน TOR และกำหนดราคากลางเอื้อประโยชน์ เพื่อให้ผู้เสนอราคาได้เปรียบในด้านการกำหนดคุณลักษณะ	ปานกลาง	ในการจัดทำขอบเขตของงาน TOR จะไม่ดำเนินการกำหนดคุณสมบัติสินค้า เทคโนโลยี หรือผลงานในอดีตของผู้รับจ้างให้เฉพาะเจาะจงเกินไป ทำให้มีผู้เข้าแข่งขันได้เพียงรายเดียว	การตรวจสอบถ่วงดุลการมีส่วนร่วมในการทำงาน แบ่งแยกหน้าที่กันอย่างชัดเจน โดยการแต่งตั้งคณะกรรมการร่างขอบเขตงาน และคณะกรรมการพิจารณาผลจัดซื้อจัดจ้าง	๗ วัน	กองคลัง
๒	มีการประสานงานกับบริษัทหรือผู้ที่จะมาเป็นผู้สัญญาตั้งแต่เริ่มต้นทำให้รู้ข้อมูลมากกว่าผู้เสนอราคาอื่น เกิดการได้เปรียบ-เสียเปรียบขึ้น	ประกาศเผยแพร่เชิญชวน/ แจก/ขายเอกสาร/ยื่นเอกสารให้ข้อมูลในการเสนอราคาแก่ผู้เสนอราคาบางรายให้ได้เปรียบในการทำเอกสารเสนอราคา	ต่ำ	การเปิดรับฟังความคิดเห็น (Public Hearing): นำร่าง TOR ไปประกาศรับฟังคำวิจารณ์จากผู้ประกอบการ หรือ สาธารณชนล่วงหน้า เพื่อป้องกันการลือคสเปก	จัดทำประกาศเผยแพร่ในการจัดซื้อจัดจ้างในแต่ละโครงการทางเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อความโปร่งใสในการให้ข้อมูล เพื่อไม่ให้เกิดการได้เปรียบเสียเปรียบในการเสนอราคา	๗ วัน	กองคลัง
๓	คณะกรรมการตรวจสอบเอกสารไม่ครบถ้วนแต่มีการรับเรื่องไว้ หรือ ละเลยการพิจารณาคุณลักษณะที่ถูกต้อง	การพิจารณาผล คุณสมบัติที่กำหนดไว้ในการจัดทำขอบเขตของงาน TOR และราคากลางตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ไม่ครบถ้วน ทำให้เกิดการได้เปรียบเสียเปรียบของผู้เสนอราคา	ปานกลาง	กำหนดขั้นตอนวิธีการดำเนินงานในการรับเอกสาร ในการยื่นเสนอราคาให้ผ่านเจ้าหน้าที่ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้อง ก่อนยื่นเสนอราคา	จัดทำรายการตรวจสอบเอกสาร โดยระบุรายละเอียดว่าประกอบการพิจารณา แล้วลงลายมือชื่อ ในแบบฟอร์มผู้ยื่นเอกสาร/ ผู้รับเอกสาร/ เจ้าหน้าที่ และหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นการยืนยันความครบถ้วนถูกต้องของเอกสาร	๗ วัน	กองคลัง

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการกระบวนการงานด้านการใช้จ่ายเงินงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ ที่	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินการ	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๔	การตรวจรับงานจ้าง ไม่ตรงตามสัญญาหรือ รูปแบบที่กำหนด โดยมี การรับเงิน / ผลประโยชน์/สินบน/ ของขวัญ/สินน้ำใจ/การ เลี้ยงรับรอง ซึ่งจะไปสู่ การเอื้อประโยชน์กับ คู่สัญญา	การตรวจรับการจ้างไม่เป็นไป ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ฯ ๒๕๖๐ หมวด ๖ การบริหาร สัญญาและการตรวจรับพัสดุ ข้อ ๑๗๕ และ ข้อ ๑๗๖ ในเรื่องขั้นตอนการทำงาน ใน การทำหน้าที่ของ คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ส่งผลให้เกิดการเอื้อประโยชน์ กับผู้รับจ้างเพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์ตอบแทน	ปาน กลาง	ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมี การสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังฯ ๒๕๖๐ หมวด ๖ การบริหารสัญญาและการ ตรวจรับพัสดุ ข้อ ๑๗๕ และ ข้อ ๑๗๖ ในเรื่องขั้นตอนการทำงาน ในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ ตรวจรับ	จัดทำคู่มือในการปฏิบัติงาน และ ตรวจสอบขั้นตอนการ ทำงานให้ตรงตามระเบียบฯ ก่อนลงนามในใบตรวจรับ	๓ วัน	กองคลัง