



การประเมินความเสี่ยง การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี





การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานของรัฐของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

๑. ความหมายของการทุจริต

หมายถึง พระราชบัญญัติมาตรการฝ่ายบริหารและปราบปรามการทุจริต พ.ศ.๒๕๕๑ มาตรา ๓ “ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิชอบในภาครัฐ “ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งในตำแหน่งหรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ อย่างใดในพฤติการณ์อย่างใดที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่าว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ซึ่งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่นหรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

๒. ลักษณะการทุจริตในส่วนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

จำแนกเป็น ๗ ประเภท ดังนี้

๑. การทุจริตด้านงบประมาณ การทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง และการเงินการคลัง ส่วนใหญ่เกิดจากการละเลยขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. สภาพหรือปัญหาที่เกิดจากตัวบุคคล
๓. สภาพการทุจริตอันเกิดจากช่องว่างของกฎระเบียบและกฎหมาย
๔. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการขาดความรู้ความเข้าใจและขาดคุณธรรมจริยธรรม
๕. สภาพหรือลักษณะปัญหาที่เกิดจากการขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ
๖. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบขาดความหลากหลายใน การตรวจสอบจากภาคส่วนต่างๆ
๗. สภาพหรือลักษณะปัญหาของการทุจริตที่เกิดจากอำนาจ บารมี และอิทธิพลท้องถิ่น

๓. สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

สามารถสรุปเป็นประเด็นได้ ดังนี้

๑. โอกาส แม้ในปัจจุบันมีหน่วยงานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามการทุจริต แต่พบว่ายังคงมีช่องว่างที่ทำให้เกิดโอกาสของการทุจริต ซึ่งโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นจากการบังคับใช้กฎหมายที่ไม่เข้มแข็ง กฎระเบียบไม่รัดกุม และอำนาจหน้าที่โดยเฉพาะข้าราชการระดับสูงเป็นอีกโอกาสหนึ่งที่ทำให้เกิดการทุจริต
๒. สิ่งจูงใจเป็นที่ยอมรับว่าสถานะเศรษฐกิจที่มุ่งเน้นเรื่องของวัตถุนิยม สังคมนิยม ทำให้คนในปัจจุบันมุ่งเน้นที่การสร้างควมร่ำรวย ด้วยเหตุนี้จึงเป็นแรงจูงใจให้เจ้าหน้าที่มีแนวโน้มที่จะทำพฤติกรรม การทุจริตมากยิ่งขึ้น

๓. การขาดกลไกในการตรวจสอบความโปร่งใส การทุจริตในปัจจุบันมีรูปแบบที่ซับซ้อนขึ้นโดยเฉพาะ การทุจริตในเชิงนโยบายที่ทำให้การทุจริตกลายเป็นความชอบธรรมในสายตาประชาชนขาดกลไก การตรวจสอบความโปร่งใสที่มีประสิทธิภาพ ดังนั้นจึงเป็นการยากที่จะเข้าไปตรวจสอบการทุจริตของบุคคล เหล่านี้

๔. การผูกขาด ในบางกรณีการดำเนินงานของภาครัฐ ได้แก่ การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นเรื่องของ การผูกขาด ดังนั้นจึงมีความเกี่ยวข้องเป็นห่วงโซ่ผลประโยชน์ทางธุรกิจ ในบางครั้งพบว่าบริษัทมีการให้สินบน แก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้ตนเองได้รับสิทธิในการดำเนินงานโครงการภาครัฐ รูปแบบของการผูกขาด ได้แก่ การผูกขาดโครงการก่อสร้างและโครงการพื้นฐานภาครัฐ

๕. การได้รับค่าตอบแทนที่ไม่เหมาะสม รายได้ไม่เพียงพอต่อรายจ่าย ความยากจนถือเป็นปัจจัยหนึ่ง ที่ทำให้ข้าราชการมีพฤติกรรมทุจริต เพราะความต้องการที่จะมีสภาพความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นทำให้เจ้าหน้าที่ ต้องแสวงหาช่องทางเพื่อเพิ่ม “รายได้พิเศษ” ให้กับตนเองและครอบครัว

๖. การขาดคุณธรรม จริยธรรม ในสมัยโบราณ ความซื่อสัตย์สุจริตเป็นคุณธรรมที่ได้รับการเน้นเป็น พิเศษ ถือว่าเป็นเครื่องวัดความดีของคน แต่ในปัจจุบันพบว่า คนมีความละอายต่อบาปและเกรงกลัวบาป น้อยลงและมีความเห็นแก่ตัวมากขึ้น มองแต่ประโยชน์ส่วนตนเป็นที่ตั้งมากกว่าที่จะยึดผลประโยชน์ส่วนรวม

๗. มีค่านิยมที่ผิด ปัจจุบันค่านิยมของสังคมได้เปลี่ยนจากการยกย่องคนดี คนที่มีความซื่อสัตย์สุจริต เป็นยกย่องคนที่มีเงิน คนที่เป็นเศรษฐี มหาเศรษฐี คนที่มีตำแหน่งหน้าที่การงานสูง ด้วยเหตุนี้ผู้ที่มีค่านิยมที่ผิด เห็นว่าการทุจริตเป็นวิถีชีวิตที่ปกติธรรมดา ย่อมจะทำให้การทุจริตฉ้อราษฎร์บังหลวงโดยไม่ละอายต่อบุญและ บาบ และไม่เกรงกลัวกฎหมายบ้านเมือง

๔. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมิน วิเคราะห์ และระบุความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในการดำเนินงานขององค์การ บริหารส่วนตำบลบางตาเถร ทั้งในด้านกระบวนการปฏิบัติงาน การใช้อำนาจหน้าที่ และการบริหารจัดการ ทรัพยากรของภาครัฐ

๒. เพื่อกำหนดมาตรการ แนวทาง และกลไกในการป้องกันและลดความเสี่ยงต่อการทุจริตที่อาจ เกิดขึ้นในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างเป็นระบบ

๓. เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับ หลักธรรมาภิบาล ในการบริหารราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๔. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึง ความสำคัญของการป้องกันการทุจริต รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและยึดถือประโยชน์ส่วนรวม เป็นสำคัญ

๕. เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ให้สอดคล้องกับนโยบาย ของภาครัฐและแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

๕. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร สามารถทราบถึงจุดเสี่ยงหรือช่องว่างของกระบวนการ ดำเนินงานนำไปสู่การทุจริตและสามารถกำหนดมาตรการป้องกันได้อย่างเหมาะสม

๒. การดำเนินงานของหน่วยงานมีความโปร่งใส มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสามารถ ตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน

๓. บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริต และมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

๔. ส่งเสริมการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อสังคม

๕. สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการบริหารราชการของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

๖. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้นลด และปิดโอกาสการทุจริต ขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๓ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย
๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๗. วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๕ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยง การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อย ๑ ด้าน จาก ๓ ด้าน ดังต่อไปนี้

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

๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการพิจารณา วิเคราะห์ และระบุประเด็นหรือ กิจกรรมในการดำเนินงานของหน่วยงานที่อาจมีโอกาสก่อให้เกิดการทุจริตหรือประพฤตินิชอบ โดยพิจารณา จากขั้นตอนการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่การใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่รวมถึงการใช้จ่ายงบประมาณและ การบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐ เพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการควบคุม ป้องกัน และลดความเสี่ยง ที่อาจนำไปสู่การทุจริตได้อย่างเหมาะสมและเป็นระบบ

๓. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของ หน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการงาน หรือโครงการ ที่ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ

- โอกาส ที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลา หนึ่งในรูปแบบของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

- ผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของ ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่ การเงิน

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยง การทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตโดยการอธิบายรายละเอียดเหตุการณ์ที่มี โอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรม การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของ กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุดโดยอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง/มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคย เกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อนแต่มี ความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor)

๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุมหรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการ ที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร.....

ประเภทความเสี่ยง.....ด้านที่ ๑ ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ.....

ชื่อ.....โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ที่ ๓ ถนนสายเลียบบคลองรางตาเขียน ตำบลบางตาเถร อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดสุพรรณบุรี.....

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การขออนุมัติโครงการ (Approval)	-
๒	ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง (Procurement) ดำเนินการตาม พ.ร.บ. จัดซื้อจัดจ้างฯ หรือ วิธีอื่นที่เหมาะสม	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเสนอผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ
๓	การดำเนินงานก่อสร้าง (Construction): - ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการก่อสร้างตาม ระยะเวลาในสัญญา - กองช่างควบคุมงานให้เป็นไปตาม แบบและสัญญา	เจ้าหน้าที่ ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ
๔	การตรวจรับและปิดโครงการ (Closing): คณะกรรมการตรวจรับพัสดุลงพื้นที่ตรวจสอบ ส่งมอบงาน และเบิกจ่ายงบประมาณ	คณะกรรมการได้รับรับของขวัญจากบุคคลอื่นเพื่อให้ช่วยให้บุคคล นั้นได้ ผลประโยชน์จากองค์กร ทำให้มีการตรวจรับงานที่ไม่ตรงตาม สัญญา หรืออาจมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓.๑ เกณฑ์การเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	พื้นที่สี
๕	สูงมาก	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้ง	สีแดง
๔	สูง	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้ง	สีส้ม
๓	ปานกลาง	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้ง	สีเหลือง
๒	น้อย	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้ง	สีเขียว
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสการเกิดทุจริต	สีขาว

๓.๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	พื้นที่สี
๕	สูงมาก	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับสูงมาก	สีแดง
๔	สูง	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับสูง	สีส้ม
๓	ปานกลาง	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับปานกลาง	สีเหลือง
๒	น้อย	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับต่ำ	สีเขียว
๑	น้อยมาก	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับต่ำมาก	สีขาว

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

๑	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๒	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง
๔	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๕	ต่ำมาก	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Risk Score) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามช่วงคะแนนที่กำหนด จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	พื้นที่สี
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๗ - ๒๕ คะแนน	สีแดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	สีส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๖ - ๙ คะแนน	สีเหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒ - ๕ คะแนน	สีเขียว
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	สีขาว

๔. ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	พื้นที่สี
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๗ - ๒๕ คะแนน	สีแดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐ - ๑๖ คะแนน	สีส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๖ - ๙ คะแนน	สีเหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๒ - ๕ คะแนน	สีเขียว
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำมาก	๑ คะแนน	สีขาว

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสี่ยงทุจริต			
			Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์ การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การประเมินที่เอื้อ ประโยชน์ให้กับบุคคลใด บุคคลหนึ่ง	๑	๒	๒	ต่ำ
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับ ผู้ถูกประเมิน	๑	๓	๓	ต่ำ
๓	การดำเนินการประเมินและการให้ คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้ คะแนนที่ไม่ เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทาง เดียวกัน	๑	๓	๓	ต่ำ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสี่ยงทุจริต			
			Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)	ระดับ ความเสี่ยง
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมิน โดยไม่มีเหตุผลสมควร	๑	๒	๒	ต่ำ
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมิน อย่างโปร่งใสหรือการไม่รับ เรื่องอุทธรณ์	๑	๓	๓	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น ความเสี่ยงทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรฐานในการ ควบคุมความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การขออนุมัติโครงการ (Approval)	-	-	-	-	-	-	-
๒	ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง (Procurement) ดำเนินการตาม พ.ร.บ.จัดซื้อจัด จ้างฯ หรือวิธีอื่นที่เหมาะสม	ผู้รับจ้างใช้ ประโยชน์จาก ความสัมพันธ์ ส่วนตัวกับ คณะกรรมการ จัดซื้อจัด จ้าง เช่น การเสนอ ผลประโยชน์ใน รูปแบบ ต่างๆ	๔	๑. การประกาศ มาตรการ ป้องกันการ เรียกรับสินบน ๒. การเผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายในการ ปฏิบัติงานให้กับ บุคลากร และเจ้าหน้าที่	๑. จัดให้มีประกาศ มาตรการ ป้องกันการ เรียกรับสินบน ๒. เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายในการปฏิบัติงาน ให้กับบุคลากรและ เจ้าหน้าที่ ๓. ประชาสัมพันธ์ให้กับ เจ้าหน้าที่ในสังกัด รับทราบ และเชิญชวน ร่วมสังเกตการณ์ และเปิด โอกาสให้มีการซักถาม ๔. กำชับให้ผู้ที่ทำหน้าที่ใน การจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติงาน ให้ เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ การ จัดซื้อจัดจ้างและ การ บริหาร พัสดุภาครัฐ	เม.ย. – มิ.ย. ๒๕๖๙	๔๙๙,๐๐๐	กองคลัง/ กองช่าง

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น ความเสี่ยงทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรฐานในการ ควบคุมความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การดำเนินงานก่อสร้าง (Construction) - ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการ ก่อสร้าง ตามระยะเวลาใน สัญญา - กองช่างควบคุมงาน ให้ เป็นไปตามแบบและสัญญา	เจ้าหน้าที่ใช้อำนาจในทางมิชอบเพื่อเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้เกิดผลต่อการสนับสนุนแผนงานหรือโครงการ	๔	การรายงานและติดตามผลการดำเนินโครงการเพื่อป้องกันการรับของขวัญหรือของกำนัลเพื่อให้ช่วยเหลือบุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กรและการป้องกันการเรียกรับสินบน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำรายงานผลการดำเนินโครงการเป็นรายสัปดาห์ ๒. ผู้บริหารติดตามผลการดำเนินงานโครงการอย่าง ต่อเนื่อง ๓. ผู้บริหารมอบแนวทางหากมีสถานการณ์การให้ของขวัญ ควรปฏิเสธการรับของขวัญ ของกำนัลโดยอธิบายว่าเป็น การขัดต่อกฎหมาย	เม.ย. – มิ.ย. ๒๕๖๙	๔๙๙,๐๐๐	กองช่าง/ คณะกรรมการ การตรวจรับ พัสดุฯ
๔	การตรวจรับและปิดโครงการ (Closing): คณะกรรมการตรวจรับพัสดุลงพื้นที่ ตรวจสอบงาน ส่งมอบงาน และ เบิกจ่ายงบประมาณ	คณะกรรมการได้รับของขวัญจากบุคคลอื่น เพื่อให้ช่วยเหลือบุคคลนั้นได้ผลประโยชน์จากองค์กร ทำให้มีการตรวจรับงาน ที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือ อาจมีการเรียกรับสินบน	๔	มาตรการการตรวจรับงาน โดย เปิดเผยโปรงใส ตรวจสอบได้	๑. กำชับคณะกรรมการตรวจรับพัสดุดูตรวจรับงานให้ ตรงตามสัญญาและส่งมอบ งานตามที่กำหนด ๒. เพิ่มช่องทางการร้องเรียน กรณีมีการเรียกรับสินบนของเจ้าหน้าที่ โดยจะต้องเป็นช่องทางที่เข้าถึงง่าย และให้ ความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส	เม.ย. – มิ.ย. ๒๕๖๙	๔๙๙,๐๐๐	กองช่าง/ คณะกรรมการ การตรวจรับ พัสดุฯ

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร.....

ประเภทความเสี่ยง.....ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่.....

ชื่อ.....การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล.....

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือการไม่เปิดเผย เกณฑ์อย่างชัดเจน
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน หรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัว
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร หรือการไม่ตรวจสอบความถูกต้อง
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์ตามระเบียบ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓.๑ เกณฑ์การเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	พื้นที่สี
๕	สูงมาก	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้ง	สีแดง
๔	สูง	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้ง	สีส้ม
๓	ปานกลาง	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้ง	สีเหลือง
๒	น้อย	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้ง	สีเขียว
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสการเกิดทุจริต	สีขาว

๓.๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	พื้นที่สี
๕	สูงมาก	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับสูงมาก	สีแดง
๔	สูง	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับสูง	สีส้ม
๓	ปานกลาง	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับปานกลาง	สีเหลือง
๒	น้อย	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับต่ำ	สีเขียว
๑	น้อยมาก	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับต่ำมาก	สีขาว

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

๑	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๒	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง
๔	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๕	ต่ำมาก	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Risk Score) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามช่วงคะแนนที่กำหนด จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	พื้นที่สี
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๗ - ๒๕ คะแนน	สีแดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	สีส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๖ - ๙ คะแนน	สีเหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒ - ๕ คะแนน	สีเขียว
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	สีขาว

๔. ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	พื้นที่สี
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๗ - ๒๕ คะแนน	สีแดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐ - ๑๖ คะแนน	สีส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๖ - ๙ คะแนน	สีเหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๒ - ๕ คะแนน	สีเขียว
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำมาก	๑ คะแนน	สีขาว

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสี่ยงทุจริต			
			Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)	ระดับความเสี่ยง
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๑	๒	๒	ต่ำ
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน	๑	๓	๓	ต่ำ
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน	๑	๓	๓	ต่ำ

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสี่ยงทุจริต			
			Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)	ระดับ ความเสี่ยง
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร	๑	๒	๒	ต่ำ
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับ เรื่องอุทธรณ์	๑	๒	๒	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น ความเสี่ยงทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรฐานในการ ควบคุมความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์ การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์ การประเมินที่เอื้อ ประโยชน์ให้กับ บุคคลใดบุคคลหนึ่ง	ต่ำ	กำหนดแนวทางการ บริหารบุคคล/ปริมาณ งาน ตามภารกิจของ หน่วยงาน แยกตาม บทบาทหน้าที่ ของแต่ละส่วนงานให้มี ความ ชัดเจน	๑. จัดทำคู่มือในการ ปฏิบัติงานในแต่ละ ส่วน งาน/ระดับของ ผู้ปฏิบัติงาน ๒. จัดทำคำสั่ง มอบหมาย งานใน หน่วยงาน/พรรณา งานในหน้าที่ รับผิดชอบ ตามแต่ละ ส่วนงาน	ก.พ. – มี.ค. ๖๙	ไม่ใช่ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่
๒	การกำหนดผู้ประเมินและ ผู้ถูก ประเมิน	การแต่งตั้งผู้ ประเมิน ที่มี ผลประโยชน์ ร่วมกับผู้ถูกประเมิน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/ หลักเกณฑ์/คุณสมบัติ ของ ผู้ประเมินผล คະแนนให้มี ความ ชัดเจนและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้	ชี้แจงหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ ของผู้ ประเมินผลคະแนน ให้ มีความชัดเจน และโปร่งใส สามารถ ตรวจสอบได้และ เปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงาน ซักถาม หากมีข้อสงสัย เกี่ยวกับแนวทางการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน	ก.พ. – มี.ค. ๖๙	ไม่ใช่ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่
๓	การดำเนินการประเมินและการให้ คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ ใน การให้คะแนนที่ ไม่เป็น มาตรฐาน และไม่ เป็นไปตาม แนวทาง เดียวกัน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข/ หลักเกณฑ์/วิธีการ ประเมินผลคະแนนใน การ ปฏิบัติราชการให้ มีความ ชัดเจนและ เป็นไปตาม มาตรฐาน เดียวกัน	จัดทำคู่มือแนวทาง และ หลักเกณฑ์การ ประเมินผล การ ปฏิบัติราชการของ ผู้ปฏิบัติงานใน หน่วยงานให้ สอดคล้องกับ ผลสัมฤทธิ์ ของงาน	มี.ค. ๖๙ – เม.ย.๖๙	ไม่ใช่ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น ความเสี่ยงทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรฐานในการ ควบคุมความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๔	การทบทวน และตรวจสอบผลการ ประเมิน	การปรับเปลี่ยนผล การ ประเมินโดยไม่มี เหตุผล สมควร	ต่ำ	กำหนดแนวทางใน การ ดำเนินการ หลังจากมีการ ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการให้เกิดความ โปร่งใส และเป็นธรรม	ผู้ประเมินผลการ ปฏิบัติ ราชการเปิด โอกาสให้ ผู้ปฏิบัติงาน เข้าพบเพื่อ สอบถามหากมีข้อสงสัย เกี่ยวกับผลการ ประเมินเป็น รายบุคคล	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการ ประเมินอย่าง โปร่งใส หรือการไม่ รับเรื่องอุทธรณ์	ต่ำ	๑. แจ้งผลการประเมิน ให้ ผู้ถูกประเมินทราบ ภายใน กำหนด ๒. เปิดช่องทางการ อุทธรณ์ที่ชัดเจน ๓. ดำเนินการ พิจารณา อุทธรณ์ตาม ระเบียบ	๑. แจ้งผลภายใน ๑๕ วัน หลังเสร็จสิ้น การประเมิน ๒. จัดทำช่องทางอุทธรณ์ ผ่านระบบ ออนไลน์และ กระดาษ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาอุทธรณ์	เม.ย.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กองการ เจ้าหน้าที่

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร.....

ประเภทความเสี่ยง.....ด้านที่ ๓ การใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อ.....โครงการซื้อวัสดุ/ครุภัณฑ์สำนักงาน.....

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง
๒	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณา การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มี การเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตาม สัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓.๑ เกณฑ์การเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	พื้นที่สี
๕	สูงมาก	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้ง	สีแดง
๔	สูง	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้ง	สีส้ม
๓	ปานกลาง	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้ง	สีเหลือง
๒	น้อย	มีโอกาสการเกิดทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้ง	สีเขียว
๑	น้อยมาก	ไม่มีโอกาสการเกิดทุจริต	สีขาว

๓.๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย	พื้นที่สี
๕	สูงมาก	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับสูงมาก	สีแดง
๔	สูง	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับสูง	สีส้ม
๓	ปานกลาง	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับปานกลาง	สีเหลือง
๒	น้อย	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับต่ำ	สีเขียว
๑	น้อยมาก	กระทบต่อความเชื่อมั่นในระดับต่ำมาก	สีขาว

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

๑	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๒	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง
๔	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๕	ต่ำมาก	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสจะเกิดความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Risk Score) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามช่วงคะแนนที่กำหนด จากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	พื้นที่สี
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๗ - ๒๕ คะแนน	สีแดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	สีส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๖ - ๙ คะแนน	สีเหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒ - ๕ คะแนน	สีเขียว
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	สีขาว

๔. ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	พื้นที่สี
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	๑๗ - ๒๕ คะแนน	สีแดง
๔	ความเสี่ยงระดับสูง	๑๐ - ๑๖ คะแนน	สีส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	๖ - ๙ คะแนน	สีเหลือง
๒	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๒ - ๕ คะแนน	สีเขียว
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำมาก	๑ คะแนน	สีขาว

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสี่ยงทุจริต			
			Likelihood	Impact	Risk Score (L x I)	ระดับความเสี่ยง
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน	๒	๕	๑๐	สูง
๒	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณา การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	๑	๕	๕	ต่ำ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๕	๑๐	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น ความเสี่ยงทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรฐานในการ ควบคุมความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การขออนุมัติ TOR และราคา กลาง	การกำหนด TOR โดย การ Lock Spec เพื่อ เอื้อประโยชน์กับพ่อค้า ที่ เสนอผลประโยชน์แก่ ตน อย่างเต็มที่ เพื่อ เรียกรับ ผลประโยชน์ เงินทอง	สูง	๑. มีแนวทางในการจัดทำ TOR ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้ เข้ามาเป็น ประธานในการ จัดทำ TOR	-สำนักงานมีแนวทาง ในการ จัดทำTOR ซึ่งสอดคล้อง ตาม ระเบียบของ กรมบัญชีกลาง -แต่งตั้ง ผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มี ความรู้ ความ เชี่ยวชาญจาก ภายนอกเข้ามาเป็น ประธานในการ จัดทำ TOR	ต.ค. – เม.ย. ๖๙	๕๐๐,๐๐๐	กองคลัง
๒	การพิจารณาผลการประกวด ราคาและรายงานผลการ พิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จาก การมีความสัมพันธ์ ส่วนตัวกับคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการ เสนอผลประโยชน์ต่าง ตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	ต่ำ	๑. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้ เข้ามาเป็น คณะกรรมการ ตรวจรับ ๒. คณะกรรมการตรวจ รับ พัสดุจัดประชุมร่วม กันกับ คณะกรรมการ จัดทำ TOR เพื่อ พิจารณาทำความ เข้าใจการตรวจรับพัสดุ ให้ เป็นไปตาม TOR และ ข้อเสนอของ ผู้ประกอบการ	สำนักงานจะแต่งตั้ง ผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ จาก ภายนอกเข้ามาเป็น ประธาน คณะกรรมการ ตรวจรับ -คณะกรรมการตรวจ รับ พัสดุประชุม ร่วมกันกับ คณะกรรมการจัดทำ TOR หลังจากลง นามสัญญาจ้าง เรียบร้อยแล้ว	พ.ค. – ก.ย. ๖๙	๕๐๐,๐๐๐	กองคลัง

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็น ความเสี่ยงทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรฐานในการ ควบคุมความเสี่ยง	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจ รับ ได้รับ ผลประโยชน์ต่าง ตอบแทนเพื่อให้ ตรวจรับงานที่ไม่ ตรงตาม สัญญา หรือมีการเรียกรับ สินบน	ต่ำ	๑. การออกไปตรวจ รับ พัสดุ เมื่อมีการส่ง มอบ งานตามงวดที่ กำหนด ๒. มีมาตรการการ ตรวจ รับงานโดย เปิดเผย โปร่งใส ตรวจสอบได้	คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุ ออกไป ตรวจรับพัสดุ เมื่อมี การส่งมอบงาน ตามงวดที่ กำหนด และตรวจรับพัสดุให้ สอดคล้องกับ รายการส่ง มอบงาน ตาม TOR ประชาสัมพันธ์ให้กับ ทุก ภารกิจ/สำนัก อื่นๆ รับทราบและ เชิญชวนเข้า ร่วม สังเกตการณ์ และ เปิดโอกาส ให้มีการซักถาม	พ.ค. – ก.ย. ๖๙	๕๐๐,๐๐๐	กองคลัง