



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสีดา.....

ที่ นม ๙๕๔๐๑/-.....วันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๙.....

เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลสีดา ดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ตามตัวชี้วัดที่ ๙ เรื่อง การป้องกันการทุจริต ตัวชี้วัดย่อยที่ ๙.๑ เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต หัวข้อ ๐๒๑ “การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙” ที่แสดงการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ อย่างน้อย ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ดังต่อไปนี้

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

ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

- ๑- (๑) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย ๑ กระบวนการหรือโครงการ
- (๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- (๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- (๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- (๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ในการนี้ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนงคฤทธิ ปัตตาเทสัง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัด .....

(นายจำนงค์ พรหมสุข)

หัวหน้าสำนักปลัด

บันทึกข้อความ เรื่อง การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา.....

(นายชานน ไกรกลาง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา

ทราบ/เห็นชอบ

ไม่เห็นชอบเพราะ.....

(นายวัชรินทร์ ศรีวิชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสีดา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลสิดา  
อำเภอสิดา จังหวัดนครราชสีมา

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**  
**องค์การบริหารส่วนตำบลสีดา อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา**

**ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกระบบงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต /ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

**ประเภทความเสี่ยง**

**ชื่อกระบวนการ/โครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต** กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง/โครงการก่อสร้าง

**ชื่อหน่วยงาน** องค์การบริหารส่วนตำบลสีดา อำเภอสีดา จังหวัดนครราชสีมา

**ประเภทความเสี่ยง** ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง
๑	การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) และการกำหนดราคากลาง	อาจมีการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุในลักษณะจำกัดการแข่งขันหรือกำหนดราคาสูงเกินกว่าความเป็นจริง
๒	การดำเนินการจัดซื้อ (การประกาศและกรับข้อเสนอ)	อาจเกิดการสมยอมในการเสนอราคาหรือมีการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้เสนอราคาภายในรายหนึ่งเพื่อให้เกิดความได้เปรียบ
๓	การพิจารณาผลและอนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง	อาจมีการใช้อำนาจหรือตีความหน้าที่แทรกแซงการพิจารณาผลทำให้คัดเลือกผู้เสนอราคาโดยไม่เป็นธรรมหรือมีการเรียกรับผลประโยชน์
๔	การควบคุมงานและการตรวจรับพัสดุ	อาจมีการตรวจรับงานทั้งที่ไม่เป็นตามแบบรูปรายการหรือมีการลดคุณภาพวัสดุโดยมิชอบ

### ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้
- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความเสี่ยง หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
  - ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหายการทุจริต (Likelihood)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง / ปี
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 4 ครั้ง / ปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 3 ครั้ง / ปี
2	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง หรือ มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 2 ครั้ง / ปี
1	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นได้ยาก หรือ มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้ง / ปี

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลการดำเนินงาน

ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดขึ้น	คำอธิบาย (ผลกระทบทางด้านการเงิน)	คำอธิบาย (ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน)
5	สูงมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาทขึ้นไป	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
4	สูง	ความเสียหายตั้งแต่ 500,000 บาทถึง 1,000,000 บาท	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความโปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
3	ปานกลาง	ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาทถึง 500,000 บาท	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง
2	ต่ำ	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาทถึง 250,000 บาท	ปรากฏข่าวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส แทบจะไม่มี
1	ต่ำมาก	ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาทหรือน้อยกว่า	

ระดับความรุนแรงของความเสียหายทุจริต

โอกาส (Likelihood)		Risk Score				
		ผลกระทบ (Impact)				
		๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	ปานกลาง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูง (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)	

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	15 - 25
2	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	10 - 14
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	5 - 9
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : R)	1 - 4

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง
			Likelihood	Impact	Risk Score	
๑	การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ (TOR) และการกำหนดราคากลาง	อาจมีการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุในลักษณะจำกัดการแข่งขันหรือกำหนดราคาสูงเกินกว่าความเป็นจริง	๒	๓	๖	ปานกลาง
๒	การดำเนินการจัดซื้อ (การประกาศและกรับข้อเสนอ)	อาจเกิดการสมยอมในการเสนอราคาหรือมีการเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่งเพื่อให้ได้ความได้เปรียบ	๒	๒	๔	ต่ำ
๓	การพิจารณาผลและอนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง	อาจมีการใช้อำนาจหรือตำแหน่งหน้าที่แทรกแซงการพิจารณาผลทำให้คัดเลือกผู้เสนอราคาโดยไม่เป็นธรรมหรือมีการเรียกรับผลประโยชน์	๒	๒	๔	ต่ำ
๔	การควบคุมงานและการตรวจรับพัสดุ	อาจมีการตรวจรับงานที่ไม่เป็นตามแบบรูปรายการหรือมีการลดคุณภาพพัสดุโดยมิชอบ	๓	๓	๙	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง/โครงการก่อสร้าง							
ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การกำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ (TOR) และการกำหนด ราคากลาง	อาจมีการกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุในลักษณะ จำกัดการแข่งขันหรือ กำหนดราคาสูงเกิน กว่าความเป็นจริง	ปานกลาง	กำหนดให้ใช้ข้อมูลราคากลาง จากแหล่งข้อมูลที่ได้เชื่อถือได้ และเป็นปัจจุบันและให้มีการ ตรวจสอบ/ทบทวน TOR และ ราคากลางโดยหน่วยงานหรือ ผู้บังคับบัญชาที่เกี่ยวข้อง	๑. จัดทำ TOR โดยอ้างอิง มาตรฐานกลางหรือราคา จากหน่วยงานของรัฐ เช่น ราคามาตรฐานครุภัณฑ์ หรือราคาพาณิชย์ ๒. เสนอ TOR และราคา กลางให้ผู้มีอำนาจ พิจารณาอนุมัติ พร้อม เอกสารประกอบอย่าง ครบถ้วน	ต.ค.๖๘-ก.ย.๖๙	สำนักปลัด ทุกกอง คณะกรรมการ กำหนดราคากลาง
๒	การดำเนินการจัดซื้อ (การประกาศและการรับ ข้อเสนอ)	อาจเกิดการสมยอม ในการเสนอราคาหรือ มีการเปิดเผยข้อมูล แก่ผู้เสนอราคารายใด รายหนึ่งเพื่อให้เกิด ความได้เปรียบ	ต่ำ	กำหนดมาตรการป้องกัน เปิดเผยข้อมูลภายในแก่ผู้เสนอ ราคารายใดรายหนึ่ง	๑. เผยแพร่ประกาศและ เอกสารประกวดราคาผ่าน ระบบ e-GP ตาม ระยะเวลาที่กำหนด ๒. จัดให้มีช่องทางให้ ผู้ประกอบการสอบถามข้อ สงสัยอย่างเท่าเทียมกัน และเผยแพร่คำชี้แจงต่อ สาธารณะ	ต.ค.๖๘-ก.ย. ๖๙	กองคลัง

ชื่อกระบวนการ/โครงการ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง/โครงการก่อสร้าง (ต่อ)							
ลำดับ	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การพิจารณาผลและ อนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง	อาจมีการใช้อำนาจ หรือตำแหน่งหน้าที่ แทรกแซงการ พิจารณาผลทำให้ คัดเลือกผู้เสนอราคา โดยไม่เป็นธรรมหรือมี การเรียกรับ ผลประโยชน์	ต่ำ	กำหนดให้มีคณะกรรมการ พิจารณาผลที่เป็นอิสระและไม่มี ส่วนได้เสีย	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาผลการจัดซื้อตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดย พิจารณาความเหมาะสมด้าน ความรู้ ความสามารถและไม่มี ส่วนได้เสีย ๒. จัดทำรายงานการ พิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง โดยระบุเหตุผลประกอบการ พิจารณาอย่างชัดเจนโปร่งใส และเป็นธรรม	ต.ค. ๖๘-ก.ย. ๖๙	กองคลัง/ คณะกรรมการ พิจารณาผล
๔	การควบคุมงานและการ ตรวจรับพัสดุ	อาจมีการตรวจรับ งานทั้งที่ไม่เป็นตาม แบบรูปรายการหรือมี การลดคุณภาพพัสดุ โดยมิชอบ	ปานกลาง	กำหนดให้มีผู้ควบคุมงานและ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุที่มี ความรู้ความเชี่ยวชาญและ ตรวจสอบงานตามแบบรูป รายการและเงื่อนไขในสัญญา อย่างเคร่งครัด	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุที่มีความรู้ความ เชี่ยวชาญ ๒. คณะกรรมการตรวจรับงาน ตามงวดงาน โดยเปรียบเทียบ กับแบบและรายการในสัญญา จัดทำรายงานการตรวจรับ พัสดุพร้อมเอกสารหลักฐาน เช่นภาพถ่าย รายงานผลการ ตรวจสอบ	ต.ค. ๖๘-ก.ย. ๖๙	กองคลัง ผู้ควบคุมงาน คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ