

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เทศบาลตำบลพินนา อำเภอสว่างแดนดิน จังหวัดสกลนคร

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ ...ปราสาทหอมพันปี ข้าวจี๋ยักษ์หิมา เลอค่าฝ้าย้อมคราม...

ประเภทความเสี่ยงด้านที่...ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ...

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ...ปราสาทหอมพันปี ข้าวจี๋ยักษ์หิมา เลอค่าฝ้าย้อมคราม..

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑.	๑. จัดทำรายละเอียดโครงการและประมาณการค่าใช้จ่าย	๑. กำหนดงบประมาณสูงเกินความจำเป็น การประมาณราคาคลาดเคลื่อนหรืออาจกำหนดค่าใช้จ่ายเอื้อประโยชน์แก่ผู้รับจ้าง	๓	๓	๙	ปานกลาง
	๒. เสนอโครงการเพื่อขอรับเงินอุดหนุนจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร	๒.เอกสารขอรับเงินอุดหนุนอาจไม่ครบถ้วนหรือข้อมูลไม่ถูกต้อง	๓	๓	๙	ปานกลาง
	๓.เสนอโครงการต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ	๓. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๔. เบิกจ่ายงบประมาณ	๔. การเบิกจ่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	๓	๔	๑๒	สูง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือด้านโอกาส (Likelihood) และด้านผลกระทบ (Impact) และการให้คะแนนทั้ง ๒ ปัจจัย รายละเอียด ดังนี้

- โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ
- ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสียหาย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก (ร้อยละ ๓๐ ขึ้นไป)
๔	สูง	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง (ร้อยละ ๓๐)
๓	ปานกลาง	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
๒	น้อย	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๓)
๑	น้อยมาก	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น(น้อยกว่าร้อยละ ๓)

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีผลความผิดต่อกระบวนการยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาลหรือหน่วยงานผู้กำกับดูแล องค์กรตรวจสอบตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องการดำเนินงานด้านความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ และมีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	- หน่วยงานตรวจสอบภายใน/ภายนอกตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานที่ไม่ได้รับคำตอบชัดเจน
๒	น้อย	- มีคนร้องเรียนแจ้งเบาะแส
๑	น้อยมาก	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน/เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

***** หน่วยงานต้องระบุเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงที่จะใช้ว่า ในแต่ละระดับจะให้หลักเกณฑ์ใดในการวัด สามารถศึกษาตัวอย่างการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยกองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ สำนักงาน ป.ป.ท.**

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต



• สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)

• สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)

• สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)

• สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ..ปราสาทขอมพันปี ข้าวจ๊วยักษ์หมี่มา เลอค่าฝ้าย้อมคราม..							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงานโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การจัดทำรายละเอียดโครงการและประมาณการค่าใช้จ่าย	กำหนดงบประมาณสูงเกินกว่าความจำเป็น การประมาณราคาอาจเอื้อต่อผู้รับจ้างบางราย	ปานกลาง	กำหนดให้ใช้ข้อมูลราคามาตรฐาน ราคากลาง และราคาตลาดพร้อมมีการสอบถามจากผู้บังคับบัญชา	สำรวจราคาอย่างน้อย ๓ แหล่ง จัดทำรายละเอียดค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของโครงการและเสนอผู้บังคับบัญชาตรวจสอบก่อนอนุมัติ	ก่อนเสนอขอรับเงินอุดหนุน	กองการศึกษา
๒	เสนอโครงการเพื่อขอรับเงินอุดหนุนจากองค์การบริหารส่วนจังหวัดสกลนคร	เอกสารขอรับเงินอุดหนุนอาจไม่ครบถ้วนหรือไม่ถูกต้อง	ปานกลาง	ผู้รับผิดชอบโครงการตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนของเอกสารก่อนขออนุมัติ	จัดทำ Checklist เอกสาร ตรวจสอบโดยผู้รับผิดชอบและหัวหน้าส่วนราชการก่อนส่งเรื่อง	ก่อนยื่นคำขอรับเงินอุดหนุน	กองการศึกษา
๓	เสนอโครงการต่อผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติและดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	ปานกลาง	ควบคุมการดำเนินการให้เป็นไปตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	แต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบเอกสารทุกขั้นตอน เปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด และจัดเก็บเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วน	ระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่พัสดุ/กรรมการตรวจรับพัสดุ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ..ปราสาทขอมพันปี ข้าวจี่ยักษ์หิมา เลอค่าผ้าयोคราม..							
ลำดับ	ขั้นตอนการ ดำเนินโครงการ	ประเด็นความ เสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการ ควบคุมหรือ ป้องกัน ความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๔	เบิกจ่าย งบประมาณ	การเบิกจ่าย งบประมาณไม่ ถูกต้องตาม ระเบียบ ฯ และ ข้อกำหนดที่ เกี่ยวข้อง	สูง	กำหนดให้มีการ ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานการ เบิกจ่ายหลาย ระดับก่อนการ อนุมัติ	ตรวจสอบความถูก ต้องเอกสารการ เบิกจ่าย	ตลอด ระยะเวลาการ ดำเนิน โครงการกอง การศึกษา	กองคลัง/ เจ้าหน้าที่ การเงินและ บัญชี/ ปลัดเทศบาล