

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลน้ำดำ

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ 3 ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
1	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้ประกอบการ/นิติบุคคล ที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอง
2	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ
3	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรง ตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	น้อย
๑	น้อยมาก

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	น้อย
๑	น้อยมาก

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

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
1.	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับผู้ประกอบการ/นิติบุคคล ที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ เงินทอง	2	5	10	สูง
2.	การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผล การพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับ คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอ ผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่างๆ	1	5	5	ต่ำ
3.	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ต่างตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	2	5	10	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1.	การอนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อ ประโยชน์กับผู้ประกอบการ/ นิติบุคคลที่เสนอ ผลประโยชน์แก่ตนอย่าง เต็มที่ เพื่อเรียกรับผล ประโยชน์เงินทอง	10	1. มีแนวทางในการจัดทำ TOR 2. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคล ภายนอกที่มีความรู้และ ประสบการณ์เข้ามาเป็นประธาน ในการจัดทำ TOR	สำนักงานมีแนวทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของ กรมบัญชีกลาง สำนักงาน จะแต่งตั้ง ผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้ความ เชี่ยวชาญ จากภายนอกเข้ามาเป็น ประธานใน การ จัดทำ TOR	ต.ค. 68 - เม.ย. 69 ต.ค. 68 - เม.ย. 69	-ไม่มี-	กองคลัง กองคลัง
2.	การพิจารณาผลการ ประกวดราคาและรายงาน ผลการพิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จาก การมีความ สัมพันธ์ส่วนตัว กับคณะกรรมการ การจัดซื้อจัด จ้าง เช่น มีการเสนอผล ประโยชน์ต่างตอบแทนใน รูปแบบต่างๆ	5	1. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญ จากบุคคล ภายนอกที่มีความรู้และ ประสบการณ์เข้ามาเป็นคณะ กรรม การตรวจรับ 2. คณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุจัด ประชุม	สำนักงานจะแต่งตั้งผู้ เชี่ยว ชาญจาก บุคคล ภายนอกที่มี ความรู้ความ เชี่ยวชาญจากภายนอกเข้ามาเป็น ประธานคณะกรรมการ ตรวจรับ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุประชุม ร่วมกันกับคณะกรรมการ การจัดทำ TOR หลังจากลงนามสัญญาจ้าง เรียบร้อยแล้ว	พ.ค. 69 - ก.ย. 69	-ไม่มี-	กองคลัง