

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านก้อง

อำเภอนายูง จังหวัดอุดรธานี

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) ได้ขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต โดยมีศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) เป็นกลไกหลัก ในการขับเคลื่อนหน่วยงานภายในสังกัด/กำกับ ทั้งหน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์การ มหาชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และจังหวัด เพื่อเป็นการพัฒนาประสิทธิภาพให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือมือลดคดีการทุจริตในภาครัฐตั้งแต่ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงาน ป.ป.ท. จะทำการประเมินเชิงคุณภาพในการบริหารความเสี่ยงการทุจริต หน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้มีการนำไปสู่การปฏิบัติให้เห็นผลเป็นรูปธรรมเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับหน่วยงานภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านก้อง จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนและเพิ่มประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานภาครัฐได้อย่างแท้จริงตามที่ สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดเป้าหมายไว้

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านก้อง

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการ	๑
ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	๑
ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑ - ๓
ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	๔
ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	๕

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านก้อง อำเภอนายูง จังหวัดอุดรธานี

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อ กระบวนงาน / โครงการ โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายทางบ้านนาชมภู- ห้วยผึ้ง บ้านนาชมภู หมู่ที่ ๘

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การกำหนดราคากลาง	การจัดทำราคากลางสูงกว่าความเป็นจริง
๒	วิธีการการจัดซื้อจัดจ้าง : e-bidding	เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างให้ข้อมูลภายในแก่ผู้ประมูลที่ตนสนับสนุน ทำให้สามารถประมาณการราคาต้นทุนได้
๓	การบริหารสัญญา : การควบคุมงานก่อสร้าง	ผู้รับจ้างไม่ดำเนินการก่อสร้างตามรูปแบบรายการ

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

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นสูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นสูง (ร้อยละ ๑๐)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นปานกลาง (ร้อยละ ๕)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อย (ร้อยละ ๓)
๑	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๑)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ – ๒๐๐,๐๐๐๐ บาท
๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ – ๑๐๐,๐๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐,๐๐๐ – ๕๐,๐๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหายต่ำกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ไม่ใช่ทางการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	มีคนร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส
๑	เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

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 ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การกำหนดราคากลาง	การจัดทำราคากลางสูงกว่าความเป็นจริง	๓	๔	๑๒	สูง
๒	วิธีการการจัดซื้อจัดจ้าง : e-bidding	เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างให้ข้อมูลภายในแก่ผู้ประมูลที่ตนสนับสนุน ทำให้สามารถประมาณการราคาต้นทุนได้	๒	๕	๑๐	สูง
๓	การบริหารสัญญา : การควบคุมงานก่อสร้าง	ผู้รับจ้างไม่ดำเนินการก่อสร้างตามรูปแบบรายการ	๔	๔	๑๖	สูงมาก

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านนาชมภู-ห้วยผึ้ง บ้านนาชมภู หมู่ที่ ๘

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การกำหนดราคากลาง	การจัดทำราคากลางสูงกว่า ความเป็นจริง	สูง	- กำกับให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ของกรมบัญชีกลางและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	- ตรวจสอบการกำหนดราคากลาง ตามมาตรฐานที่กำหนดบัญชีกลาง กำหนดหรือไม่ - การกำหนดราคากลางเป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนดหรือไม่	ตุลาคม ๒๕๖๘ - ธันวาคม ๒๕๖๘	๗,๒๒๙,๐๐๐	คณะกรรมการกำหนดราคากลาง
๒	วิธีการการจัดซื้อจัดจ้าง : e-bidding	เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างให้ข้อมูลภายในแก่ผู้ประมูลที่ตนสนับสนุนทำให้สามารถประมาณการราคาต้นทุนได้	สูง	- ปลูกฝังจิตสำนึกในการให้บริการด้วยความเสมอภาคและเท่าเทียมและนโยบายเรื่อง ผลประโยชน์ทับซ้อน - ควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่และบุคลากรปฏิบัติตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน	- มีการมอบนโยบายจากผู้บริหารสู่บุคลากรภายในหน่วยงานในเรื่อง ผลประโยชน์ทับซ้อน พร้อมปลูกจิตสำนึกให้กับบุคลากร - เผยแพร่คู่มือผลประโยชน์ทับซ้อน ให้กับบุคลากรภายในหน่วยงานถือปฏิบัติ	มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๙	๗,๒๒๙,๐๐๐	คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง
๓	การบริหารสัญญา : การควบคุมงานก่อสร้าง	ผู้รับจ้างไม่ดำเนินการก่อสร้างตามรูปแบบรายการ	สูงมาก	- คณะกรรมการตรวจรับพัสดุบริหารสัญญาและตรวจรับพัสดุอย่างโปร่งใส เป็นไปตามรูปแบบรายการที่กำหนด	- ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตามรูปแบบรายการที่กำหนด	มกราคม - กันยายน ๒๕๖๙	๗,๒๒๙,๐๐๐	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุในการจ้างก่อสร้าง

ชื่อ - สกุล นางยุภา บุตตะโยธี (ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ชื่อ - สกุล นายมานะ พิมพ์ดี (หัวหน้าผู้จัดทำ)
ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านก้อง