

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ชื่อหน่วยงาน.....องค์การบริหารส่วนตำบลกุสุมาลย์.....อำเภอกุสุมาลย์ .....จังหวัดสกลนคร.....

### ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการ.....การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่...2...ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่.....

### ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการ.....การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง.....

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score (LxI)	ระดับความเสี่ยง
1	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง วิธีการกำหนดให้หน่วยงานของรัฐเชิญชวนผู้ประกอบการที่มีคุณสมบัติ ตรงตามเงื่อนไขที่หน่วยงานของรัฐกำหนดรายใด รายหนึ่งให้เข้ายื่นข้อเสนอ หรือให้เข้ามา เจริญต่อรองราคา รวมทั้งการจัดซื้อจัด จ้างพัสดุกับผู้ประกอบการโดยตรงใน วงเงินเล็กน้อยตามที่หน่วยงานกำหนดใน กฎกระทรวง ดังนั้น เมื่อกฎหมายไม่ บังคับว่าต้องเชิญชวนก็รายจึงเป็นช่องให้ เกิดการใช้ดุลยพินิจของผู้มีอำนาจใน ตำแหน่งในการเลือกผู้ที่จะเข้าเป็น คู่สัญญาเรียกหรือรับผลประโยชน์ในทางมิ	การจัดซื้อจัดจ้างผูกขาดกับห้าง ร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติ หรือห้างร้านประจำที่ตนเจรจา ผลประโยชน์ตอบแทนได้ง่าย หรือร้านที่ให้ผลประโยชน์ต่าง ตอบแทนเข้ามาเป็นคู่สัญญา	4	4	16	สูงมาก

	ชอบเพื่อแลกกับการเข้าเป็นคู่สัญญา กับหน่วยงานของรัฐ					

### ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

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

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

#### เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	การจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ยอดรวมงบประมาณตั้งแต่ 1,500,001 ขึ้นไป
4	สูง	การจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ยอดรวมงบประมาณตั้งแต่ 1,000,001-1,500,000 บาท
3	ปานกลาง	การจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ยอดรวมงบประมาณตั้งแต่ 500,001-1,000,000 บาท
2	น้อย	การจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ยอดรวมงบประมาณตั้งแต่ 200,001- 500,000 บาท
1	น้อยมาก	การจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ยอดรวมงบประมาณน้อยกว่า 200,000 บาท

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีการเรียกรับผลประโยชน์ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๑ บาท ต่อครั้งขึ้นไป เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน เจ้าหน้าที่ถูกข่มขู่ ความผิดจากหน่วยตรวจสอบ หรือถูกฟ้องร้องต่อศาล ทำให้องค์กรเสื่อมเสียไม่สามารถแก้ไขข่าวและแก้ไขปัญหาได้
4	สูง	มีการเรียกรับผลประโยชน์น้อยกว่า ๕๐,๐๐๐ บาท ต่อครั้ง /มีการเผยแพร่ข่าวในวงกว้างภาพลักษณ์ด้านความโปร่งใสขององค์กรติดลบ แต่สามารถชี้แจงและแก้ปัญหาได้
3	ปานกลาง	ไม่มีการเรียกรับผลประโยชน์แต่มีการให้โดยเสนาหา/มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด สามารถแก้ข่าวได้ภายใน ๑-๓ วัน
2	น้อย	ไม่มีการเรียกรับผลประโยชน์แต่มีการให้โดยเสนาหา/มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด สามารถแก้ข่าวได้ทันที
1	น้อยมาก	ไม่มีการเรียกรับผลประโยชน์แต่มีการให้โดยเสนาหา/ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

ขั้นตอนที่ 4 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 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ.....การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง.....							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการเฉพาะเจาะจง วิธีการกำหนดให้หน่วยงานของรัฐเชิญชวนผู้ประกอบการที่มีคุณสมบัติ ตรงตามเงื่อนไขที่หน่วยงานของรัฐกำหนดรายใดรายหนึ่งให้เข้ายื่นข้อเสนอ หรือให้เข้ามาเจรจาต่อรองราคา รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุกับผู้ประกอบการโดยตรงในวงเงินเล็กน้อยตามที่หน่วยงานกำหนดในกฎกระทรวง ดังนั้น เมื่อกฎหมายไม่บังคับว่าต้องเชิญชวนก็รายจึงเป็นช่องให้เกิดการใช้ดุลยพินิจของผู้มีอำนาจในตำแหน่งในการเลือกผู้ที่จะเข้าเป็นคู่สัญญาเรียกหรือรับผลประโยชน์ในทางมิชอบเพื่อแลกกับการเข้าเป็นคู่สัญญากับหน่วยงานของรัฐ	การจัดซื้อจัดจ้างในวิธีการเฉพาะเจาะจง หน่วยงานผูกขาดกับห้างร้านที่ตนเองสนิทหรือเป็นญาติหรือห้างร้านประจำที่ตนเจรจา ผลประโยชน์ตอบแทนได้ง่ายหรือร้านที่ให้ผลประโยชน์ต่างตอบแทนอย่างเป็นที่น่าพอใจเข้ามาเป็นคู่สัญญา	สูงมาก	<p>๑.ประกาศกำหนดมาตรการส่งเสริมคุณธรรมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒.จัดทำคู่มือป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน</p> <p>๓.กำหนดเปิดเผยข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.จัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างประจำปี หรือรายเดือนและเผยแพร่ให้ใน เว็บไซต์หน่วยงานเพื่อให้ผู้ประกอบการ ห้างร้าน ได้ทราบอย่างแพร่หลาย</p> <p>๒. เผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นระบบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง รวมถึงทำหนังสือเชิญผู้ประกอบการให้มากที่สุดเข้ายื่นเสนอราคาอย่างเท่าเทียมกัน</p> <p>๓.จัดทำมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างทุกคนได้ทราบ</p>	1 ต.ค.68 - 30 ก.ย.69	เจ้าหน้าที่พัสดุ กองคลัง

					๔.เจ้าหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ให้นายกองคํการบรหการส่วนตําบลทราบเป็นประจำทุกเดือน		

ลงชื่อ .....ผู้จัดทำ

(นายอัครพล ทิพม่อม )

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน