



การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต  
ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ  
จัดซื้อเครื่องสูบน้ำมอเตอร์ไฟฟ้า ขนาด ๔๐ แรงม้า พร้อมติดตั้ง

ของ  
องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตย  
อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม

จัดทำโดย  
งานนิติการ  
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตย

## คำนำ

เหตุการณ์ความเสียหายด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือ การแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าส่วนราชการ และเป็นเจตจำนง ของทุกองค์กรที่ร่วมต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ อันเป็นวาระเร่งด่วนของรัฐบาลการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยง การทุจริต มาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิด ความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มี

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตยในฐานะเป็นกลไกของหน่วยบริหารราชการส่วนท้องถิ่น มีบทบาทใน การขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้จัดทำประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตนี้ขึ้น อันจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่ง คณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไข ปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบที่กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ กำหนดมาตรการหรือแนว ทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการ สร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อ สกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้

# การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

### บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตยเป็นหน่วยงานภาครัฐ โดยมีสำนักงาน ป.ป.ท. เป็นหน่วยงานบังคับใช้กฎหมายด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริต กำกับดูแลให้หน่วยงานและเจ้าหน้าที่ของรัฐปฏิบัติตามกฎหมาย จึงกำหนดมาตรการป้องกันการทุจริต สามารถจะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบ และการปฏิบัติงาน ตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่เกิดการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือการเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อนของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมองหาความเป็นไปได้ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล

### วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริต
๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
๓. เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร
๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

### นิยามความหมาย

#### ๑. การทุจริต

“ทุจริตในภาครัฐ” หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิชอบในภาครัฐ

“ทุจริตต่อหน้าที่” หมายความว่า การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

“ประพฤตินิชอบ” หมายความว่า การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบ คำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรีที่มุ่งหมายควบคุมดูแลการรับ การเก็บรักษา หรือการใช้เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

#### ๒. สินบน

สินบน หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจูงใจให้กระทำการ หรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด หมายถึง

- ทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจมีราคา และอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ
- ประโยชน์อื่นใด เช่น การสร้างบ้านหรือตกแต่งบ้านโดยไม่คิดราคา หรือคิดราคาขั้นต่ำ

### ๓. ของขวัญ

ของขวัญ หมายถึง เงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ให้แก่นักเพื่ออภัยภัยไมตรี ให้เป็นรางวัล ให้โดยเสน่หา ให้เพื่อการสงเคราะห์ หรือให้เป็นสินน้ำใจ และให้หมายความรวมถึงประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณเป็นเงินได้

### ๔. ความเสี่ยงการทุจริต

หมายถึง เหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นในการกระทำการทุจริต จากการพิจารณาอนุมัติอนุญาตและการให้บริการประชาชน การให้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการต่าง ๆ และการบริหารงบประมาณ ทั้งนี้ ให้รวมถึงความเสี่ยงการทุจริตจากการยกยอกเงินหรือทรัพย์สิน การเงิน การบัญชีที่เป็นเท็จ ซึ่งมักเกิดจากการกระทำของบุคคลเพียงลำพัง เนื่องจากระบบการควบคุมภายในอ่อนแอ

### สาเหตุและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ดังนี้

๑. โอกาส คือ การมีช่องทางที่จะดำเนินการได้ เหตุการณ์ที่จะเอื้ออำนวยให้เกิดการทุจริตจะเป็นสถานการณ์ที่เปิดช่องให้คนใดคนหนึ่งกระทำการทุจริตได้โดยที่เขาไม่รู้หรือเชื่อว่า เขาไม่มีโอกาสถูกจับได้หรือมีโอกาสน้อยที่จะถูกจับได้ องค์กรใดก็ตามที่ไม่มีการดำเนินการอย่างจริงจังที่จะป้องกันการทุจริตก็เท่ากับเปิดโอกาสให้เกิดการทุจริตในองค์กร

๒. แรงจูงใจหรือแรงกดดัน มาจากหลายรูปแบบ เช่น ปัญหาการเงิน หนี้สินการพนัน ติดยาเสพติด ชอบเที่ยวเตร่ มีภรรยาหนีสินล้นพ้นตัว ความโลภอยากได้อะไรก็มี ถือเป็นแรงผลักดันอย่างหนึ่งและบางกรณีมาจากความรู้สึกว่าตนเองไม่ได้รับความเป็นธรรมจากองค์กร

๓. การหาเหตุผลเข้าข้างตนเอง คนที่กระทำการทุจริต จะหาเหตุผลโน้มน้าวใจตนเองที่จะกระทำสิ่งนั้นด้วยฐานความคิดที่สนับสนุนการกระทำการทุจริต หาข้ออ้างที่ยกมาเพื่อให้ตนเองลดความรู้สึกผิดในการกระทำทุจริต เช่น เงินเดือนน้อย หัวหน้างานไม่เป็นธรรม เป็นต้น

### ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

๑. ด้านการพิจารณาอนุมัติ การอนุญาต การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงาน

๒. ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง หรือจากการปฏิบัติหน้าที่โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ

๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นงบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่ใช้จ่ายจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯลฯ

### วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต
๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

### **ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต**

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตย ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต คือ

ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ จัดซื้อเครื่องสูบน้ำมอเตอร์ไฟฟ้า ขนาด ๔๐ แรงม้า พร้อมติดตั้งงบประมาณ ๔๗๘,๐๐๐ บาท ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสียนั้น

### **ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**

๑. ไม่มีราคามาตรฐานครุภัณฑ์

๒. การกำหนดคุณสมบัติของพัสดุอาจเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ

๓. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้านเทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ

๔. คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ

๕. คณะกรรมการฯ อาจรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อแลกกับการใช้ดุลพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจรับรถชุดดินตะขาบ บางรายการที่สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้ประกอบการ

### **ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต**

โอกาสที่จะเกิด พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

โอกาสเกิดการทุจริต	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไปต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี
๑	ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ผลกระทบ การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสียนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	
๕	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำ

๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำมาก
---	--

#### ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

หลังหน่วยงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของกระบวนการแล้ว หน่วยงานให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนของการดำเนินงาน โดยการให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริตโดยพิจารณาจากขั้นตอนการดำเนินงานพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด และ ผลกระทบ จะได้รับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตว่าอยู่ในระดับสูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ ตามเกณฑ์ที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ โดยตารางการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

คะแนนความเสี่ยง					
โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ				
	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

มาตรการ หมายถึง วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็นลำดับแรก ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม สีเหลืองจะถูกเลือกในลำดับต่อมา มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอาจมีหลากหลายวิธีการ หน่วยงานควรทำการคัดเลือก วิธีที่ดีที่สุด และประเมินความคุ้มค่าและเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

**การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต  
กระบวนการด้านการใช้จ่ายงบประมาณ จัดซื้อเครื่องสูบน้ำมอเตอร์ไฟฟ้า ขนาด ๔๐ แรงม้า พร้อมติดตั้ง  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางเตย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลบางเตย ได้ทำการคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต คือ **ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ จัดซื้อเครื่องสูบน้ำมอเตอร์ไฟฟ้า ขนาด ๔๐ แรงม้า พร้อมติดตั้ง** มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบันมาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม

จากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับโครงการจัดซื้อรถชุดตีนตะขาบ เพื่อจะนำชิ้นตอนของกระบวนการโครงการจัดซื้อรถชุดตีนตะขาบที่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับตั้งแต่ปานกลางขึ้นไป มาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อป้องกันและลดโอกาสการทุจริต

ระดับ	คำอธิบาย
	<b>การประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน</b>
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

## แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

กระบวนงาน/โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	ชื่อหน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ด้านประเภทความเสี่ยง
กระบวนงาน	จัดซื้อเครื่องสูบน้ำมอเตอร์ไฟฟ้า ขนาด ๔๐ แรงม้า พร้อมติดตั้ง	อบต.บางเตย	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ด้านที่ ๓ การใช้จ่ายงบประมาณ

## การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาสที่จะเกิด	ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไปต่อปี
ผลกระทบ	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำมาก	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับต่ำ	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูง	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคม ระดับสูงมาก

## แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง/ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	คะแนนความเสี่ยง (L x I)			ระดับความ เสี่ยง
				โอกาส Likelihood	ผลกระทบ Impact	คะแนน ความเสี่ยง	
กระบวนการจัดซื้อ เครื่องสูบน้ำมอเตอร์ ไฟฟ้า ขนาด ๔๐ แรงม้า พร้อมติดตั้ง	๑	การกำหนดขอบเขต ของงาน (TOR)	การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะครุภัณฑ์ ยานพาหนะและขนส่ง รถชุดตีนตะขาบ ๑. ไม่มีราคามาตรฐานครุภัณฑ์ ๒. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๓. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้าน เทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใด รายหนึ่งโดยเฉพาะ	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๒	การพิจารณาผลการ ประกวดราคา	คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อ ประโยชน์ในการตรวจเอกสารเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ	๑	๔	๔	ต่ำ
	๓	การตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการฯ อาจรับสินบน ของขวัญ สินน้ำใจหรือผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ใน การตรวจรับรถชุดตีนตะขาบ บางรายการที่ สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้ประกอบการ	๒	๔	๘	ปานกลาง

## แบบรายงานการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง/ควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
<p><b>การกำหนดขอบเขตของงาน (TOR)</b></p> <p>๑. ไม่มีราคามาตรฐานครุภัณฑ์</p> <p>๒. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ</p> <p>๓. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้านเทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ</p>	ปานกลาง	<p>๑. ศึกษาเปรียบเทียบนำคุณลักษณะเฉพาะและร่างขอบเขตของงาน (TOR) ของหน่วยงานที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแล้วเสร็จมาเป็นตัวอย่างและแนวทาง</p> <p>๒. ดำเนินการตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงาน (TOR)</p> <p>๒. สืบราคาท้องตลาดอย่างน้อยจำนวน ๓ ราย</p> <p>๓. ศึกษารายละเอียดคุณสมบัติเฉพาะและข้อเสนอด้านเทคนิคของพัสดุ และศึกษา พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในการดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมาย</p> <p>๔. ตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยจัดทำรายการเพื่อตรวจสอบก่อนนำเสนอเจ้าหน้าที่พัสดุ</p>	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๔๗๘,๐๐๐๐	กองช่าง

เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง/ควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
<p><b>การพิจารณาผลการ ประกวดราคา</b></p> <p>คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลย พินิจเอื้อประโยชน์ในการ ตรวจเอกสารเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใด รายหนึ่งโดยเฉพาะ</p>	ต่ำ	<p>๑. ศึกษารายละเอียดคุณสมบัติ เฉพาะให้ตรงตามร่างขอบเขต ของงาน (TOR) ตามเอกสาร ประกาศประกวดราคา</p> <p>๒. กำหนดขั้นตอนที่ชัดเจน โปร่งใส เปิดเผยแพร่ข้อมูล และเปิดช่องทางร้องเรียน</p>	<p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผล ๒. ศึกษารายละเอียดคุณสมบัติเฉพาะ และข้อกำหนดด้านเทคนิคของพัสดุ และศึกษา พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้เกิดความ เข้าใจในการดำเนินการให้ถูกต้องตาม กฎหมาย</p> <p>๓. ตรวจสอบเอกสารที่ผู้ยื่นข้อเสนอ ราคาให้เป็นไปตามเงื่อนไขของเอกสาร ประกวดราคา โดยการตรวจสอบจาก หน่วยงานที่ออกหนังสือ และจาก เว็บไซต์ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. เมื่อพิจารณาผลเรียบร้อยแล้ว ประกาศผลในกรมบัญชีกลาง หาก อุทธรณ์ผลการพิจารณาได้ตามที่ กรมบัญชีกลางกำหนด</p>	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๔๗๘,๐๐๐๐	กองช่าง

เหตุการณ์ความเสี่ยง/ ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง/ควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
<p><b>การตรวจรับพัสดุ</b> คณะกรรมการฯ อาจรับ สินบน ของขวัญ สินน้ำใจ หรือผลประโยชน์ในรูปแบบ ต่าง ๆ เพื่อแลกกับการใช้ ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ใน การตรวจจัดซื้อเครื่องสูบน้ำ มอเตอร์ไฟฟ้า บางรายการ ที่สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับ ผู้ประกอบการ</p>	ปาน กลาง	<p>๑. กำหนดมาตรการป้องกันการ ทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ สินบน โดยกำหนดให้มีการ รายงานการรับทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นใดอันอาจคำนวณ เป็นเงินได้ให้ผู้บริหารทราบ ๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ใน พัสดุที่จัดหา เปิดเผยแพร่รายชื่อ กรรมการ และเปิดช่องทาง ร้องเรียน</p>	<p>๑. ประกาศมาตรการป้องกันการ ทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ๒. ออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุผู้ที่มีความรู้เกี่ยวกับพัสดุ เข้าร่วม เปิดเผยแพร่รายชื่อกรรมการ</p>	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๔๗๘,๐๐๐๐	กองช่าง