การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว อำเภอศรีนคร จังหวัดสุโขทัย

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกโครงการที่มีความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

โครงการก่อสร้างประตูน้ำ หมู่ที่ ๑

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	สำรวจพื้นที่โครงการก่อสร้างประตูน้ำ กำหนดจุด/พื้นที่ก่อสร้าง	ไม่สำรวจพื้นที่ก่อสร้าง และสภาพแวดล้อมของคลองที่จะทำประตูน้ำ อาจจะทำให้การคำนวณงบประมาณ ไม่สอดคล้องกับรายละเอียดในแบบรูปรายการ
๒	การดำเนินโครงการ/บริหารสัญญา	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างประตูน้ำ หากดำเนินการในช่วงฤดูน้ำหลาก ปริมาณฝนมาก ผู้รับจ้างอาจจะไม่สามารถเข้าทำงานได้ หรือเข้าทำงานล่าช้า โครงการอาจจะไม่เสร็จตามระยะเวลา
๓	การคุมงานของผู้ควบคุมงาน	บุคลากรควรมีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญกับงานก่อสร้างในน้ำเพื่อไม่เกิดความผิดพลาดในขั้นตอนการออกแบบและการควบคุมงาน การรายงานการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง การบันทึกเหตุการณ์แวดล้อม การควบคุมงานตามแบบรูปรายการหรือสัญญาจ้าง
๔	การตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุควรลงตรวจสอบช่วงก่อนหรือขณะดำเนินการให้ทราบความคืบหน้า ปัญหาและอุปสรรค ก่อนตรวจรับจริง
๕	การมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่	ประชาสัมพันธ์ติดตั้งป้ายการดำเนินโครงการ ทำให้ประชนชนในพื้นที่มีส่วนร่วมในการติดตามการดำเนินงาน

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

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

๑. โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

๒. ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางด้านการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสที่อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นสูง (ร้อยละ ๑๐)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
๒	เหตุการณ์ที่อาจะเกิดขึ้นน้อยมากท(ร้อยละ ๓)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้นเลย (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกลงโทษชี้มูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานหรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนในหน่วยงาน
๑	แทบจะไม่มี

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

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	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑.	สำรวจพื้นที่โครงการก่อสร้างประตูน้ำ กำหนดจุด/พื้นที่ก่อสร้าง	ไม่สำรวจพื้นที่ก่อสร้าง และสภาพแวดล้อมของคลองที่จะทำประตูน้ำ อาจจะทำให้การคำนวณงบประมาณ ไม่สอดคล้องกับรายละเอียดในแบบรูปรายการ	๒	๔	๘	**สูง**
๒.	การดำเนินโครงการ/บริหารสัญญา	การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างโครงการก่อสร้างประตูน้ำ หากดำเนินการในช่วงฤดูน้ำหลาก ปริมาณฝนมาก ผู้รับจ้างอาจจะไม่สามารถเข้าทำงานได้ หรือเข้าทำงานล่าช้า โครงการอาจจะไม่เสร็จตามระยะเวลา	๔	๓	๑๒	**สูง**
๓.	การคุมงานของผู้ควบคุมงาน	บุคลากรควรมีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญกับงานก่อสร้างในน้ำเพื่อไม่เกิดความผิดพลาดในขั้นตอนการออกแบบและการควบคุมงาน การรายงานการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง การบันทึกเหตุการณ์แวดล้อม การควบคุมงานตามแบบรูปรายการหรือสัญญาจ้าง	๓	๓	๙	**สูง**
๔.	การตรวจรับงานโดยคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุควรลงตรวจสอบช่วงก่อนหรือขณะดำเนินการให้ทราบความคืบหน้าปัญหาและอุปสรรค ก่อนตรวจรับจริง	๔	๓	๑๒	**สูง**
๕.	การมีส่วนร่วมจากประชาชนในพื้นที่	ประชาสัมพันธ์ติดตั้งป้ายการดำเนินโครงการ ทำให้ประชนชนในพื้นที่มีส่วนร่วมในการติดตามการดำเนินงาน	๑	๑	๑	**สูง**

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนงาน/โครงการ การตรวจรับงานจ้างโครงการก่อสร้างประตูระบายน้ำหมู่ที่ 1							
ลำดับที่	**ขั้นตอนการดำเนินการ**	**ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต**	**ระดับความเสี่ยง**	**มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต**	**วิธีดำเนินการ**	**ระยะเวลา**	**ผู้รับผิดชอบ**
๑.	การควบคุมงาน มีการแจ้งกรรมการตรวจรับในวันเริ่มงาน และในวันที่ผู้รับจ้างทำงานแล้วเสร็จ โดยให้รายงานและส่งมอบข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจรับเป็นหนังสือ	ผู้รับจ้างส่งงานล่าช้าเกินกำหนด ระยะเวลาในสัญญาและส่งเอกสารไม่ครบ ไม่มีบันทึกแจ้งในวันที่เริ่มทำงานหรือขาดการรายงานการปฏิบัติงาน	ปานกลาง	กำหนดกรอบเวลาที่ชัดเจนและแจ้งแนวทางปฏิบัติการดำเนินการติดตามงาน และบังคับใช้ระเบียบอย่างเคร่งครัด	-การเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรเมื่อผู้รับจ้างเริ่มส่งงานล่าช้า ต้องมีหนังสือแจ้งเตือนทันทีและกำหนดกรอบเวลาให้เขาแก้ไข	ตค. ๒๕๖๘-กย. ๒๕๖๙	กองช่าง
๒.	การตรวจรับงานจ้าง คณะกรรมการดำเนินการตรวจสอบเอกสารเทียบเคียงใบส่งงาน สัญญา ข้อตกลง และรายงานของผู้ควบคุมงาน ตรวจสอบปริมาณและคุณภาพลงพื้นที่จริงเพื่อตรวจนับปริมาณงาน ตรวจสอบความเรียบร้อยและประเมินคุณภาพตามรูปแบบรายละเอียดที่ระบุไว้ในสัญญา	-คณะกรรมการขาดความเชี่ยวชาญ กรรมการไม่มีความรู้เฉพาะทางในวานที่จ้าง -การตรวจไม่ทั่งถึง คณะกรรมการไม่มีเวลาร่วมตรวจ หรือสุ่มตรวจไม่เจอจุดบกพร่อง	ปานกลาง	-แต่งตั้งอนุกรรมการหรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ -จัดอบรมเพิ่มทักษะ -กำหนดตารางเวลาสุ่มตรวจ -แยกหน้าที่การปฏิบัติงาน	-แต่งตั้งอนุกรรมการหรือผู้เชี่ยวชาญอิสะ หากกรรมการขาดความรู้เฉพาะทาง ควรดึงผู้ทรงคุณวุฒิ วิศวกร หรือนักบัญชี เข้ามาเป็น “อนุกรรมการ” หรือ”ที่ปรึกษา” เพื่อทำหน้าที่ประเมินและเสนอรายงานให้กรรมการตัดสินใจ	ตค. ๒๕๖๘ - กย.๒๕๖๙	กองช่าง