



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลตุลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

องค์การบริหารส่วนตำบลตุลิต
อำเภอถ้ำพรรณรา จังหวัดนครศรีธรรมราช

คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลคูสิต ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการ ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลคูสิต ในฐานะผู้รับผิดชอบในการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงานของ รัฐ ซึ่งมีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล จึงได้ทำการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประกอบด้วย (๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (๒) การใช้อำนาจ ตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (๓) การจัดซื้อจัดจ้าง และ (๔) การบริหารงานบุคคล

ทั้งนี้หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลคูสิต จะเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งในการผลักดันและขับเคลื่อนเจตจำนงและนโยบายการบริหารงานด้วยความสุจริต เพื่อเป็นการกำกับดูแลองค์กรที่ดีต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลคูสิต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ขององค์การบริหารส่วนตำบลคูสิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้อำนาจการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยง กำหนดให้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน ประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ ขององค์การบริหารส่วนตำบล คูสิต ประกอบด้วย

- (๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
- (๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ
- (๓) การจัดซื้อจัดจ้าง
- (๔) การบริหารงานบุคคล

๑. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

- ๑.๑ เหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๑.๒ ระดับของความเสี่ยง
- ๑.๓ วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

- ๒.๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณ (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	๑ เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า
๔	สูง	๑ - ๖ เดือนต่อครั้งแต่ไม่เกิน ๕ ครั้งต่อปี
๓	ปานกลาง	๑ ปีต่อครั้ง
๒	ต่ำ	๒ - ๓ ปีต่อครั้ง
๑	ต่ำมาก	๕ ปีต่อครั้ง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดสูงมาก
๔	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นในบางครั้งในระดับปานกลาง
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	ต่ำมาก	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก

๒.๒ เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	ต่ำ	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการดำเนินงาน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก เกินกว่า ๑ วัน
๔	สูง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๖ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๑ วัน
๓	ปานกลาง	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า ๓ ชั่วโมง แต่ไม่เกิน ๖ ชั่วโมง
๒	ต่ำ	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ๑ - ๓ ชั่วโมง
๑	ต่ำมาก	ทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ไม่เกิน ๑ ชั่วโมง

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านบุคลากร (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีบาดเจ็บถึงชีวิต / สูญเสียอวัยวะสำคัญ / ทูพพลภาพ
๔	สูง	มีบาดเจ็บสาหัส / สูญเสียอวัยวะ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๒๐ วัน
๓	ปานกลาง	บาดเจ็บ ถึงหยุดงาน มากกว่า ๗ วัน แต่ไม่เกิน ๒๐ วัน
๒	ต่ำ	มีบาดเจ็บ หยุดงานไม่เกิน ๗ วัน
๑	ต่ำมาก	มีบาดเจ็บเล็กน้อย ไม่หยุดงาน

การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีการแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ และระบบออนไลน์
๔	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุ และหนังสือพิมพ์
๓	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
๒	ต่ำ	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
๑	ต่ำมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

๒.๓ กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๕ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ
Degree of Risk = Likelihood x Impact

ระดับผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕ = สูงมาก	๑x๕ = ๕	๒x๕ = ๑๐	๓x๕ = ๑๕	๔x๕ = ๒๐	๕x๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑x๔ = ๔	๒x๔ = ๘	๓x๔ = ๑๒	๔x๔ = ๑๖	๕x๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑x๓ = ๓	๒x๓ = ๖	๓x๓ = ๙	๔x๓ = ๑๒	๕x๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑x๒ = ๒	๒x๒ = ๔	๓x๒ = ๖	๔x๒ = ๘	๕x๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑x๑ = ๑	๒x๑ = ๒	๓x๑ = ๓	๔x๑ = ๔	๕x๑ = ๕
ระดับโอกาส	๑ = ต่ำมาก สีฟ้า	๒ = ต่ำ สีเขียว	๓ = ปานกลาง สีเหลือง	๔ = สูง สีส้ม	๕ = สูงมาก สีแดง

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	ต่ำ
๑	ต่ำมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลลุดิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง
(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	องค์การบริหารส่วนตำบลลุดิต ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘		
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	๑.การเรียกรับสินบน เพื่อแลกกับการบริการที่รวดเร็วและลดขั้นตอน เช่น การขอใช้บริการสนามกีฬา เป็นต้น ๒.การเรียกรับเงินเพื่อแลกกับการหลีกเลี่ยงในการเสียภาษี หรือ ค่าธรรมเนียมต่างๆที่หน่วยงานจัดเก็บ เช่น ภาษีน้ำมัน ก๊าซปิโตรเลียม และ ค่าธรรมเนียมฯ ผู้พักในโรงแรม	๑ X ๕ (ต่ำ)	ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ ๑.อบรมเจ้าหน้าที่ เรื่องการส่งเสริมการปฏิบัติงานและประพฤติตนตามประมวลจริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล ๒.มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ ๓.กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับโดยเคร่งครัด
(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง	๑. การจัดทำข้อกำหนด ขอบเขตรายละเอียดงานจัดซื้อจัดจ้าง (TOR) และคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุต่ำกว่าหรือเกินกว่ามาตรฐานและความจำเป็น	๔ X ๓ (สูง)	๑.มีการประชุมซักซ้อม ๒.มีการตรวจสอบภายในเพื่อติดตามเป็นระยะ ๓.มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต
	๒.การกำหนดราคากลางที่ได้มาจากการสืบราคาท้องตลาดไม่ได้สืบราคาจริง	๔ X ๓ (สูง)	
	๓. การแบ่งซื้อจ้าง	๒ X ๕ (ปานกลาง)	
	๔.ไม่จัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการที่กฎหมายกำหนด	๑ X ๕ (ต่ำ)	
	๕.คณะกรรมการตรวจรับงานมีการตรวจรับในแต่ละงวดงานหลายครั้งโดยไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อประโยชน์ในการเบิกค่าเบี้ยประชุม หรือเพื่อถ่วงเวลาในการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้รับจ้าง	๒ X ๕ (ปานกลาง)	

ประเด็น	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับของความเสี่ยง (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการ/แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง
	คณะกรรมการตรวจการจ้างใช้ข้อมูลตามที่ผู้รับจ้างแจ้งในการตรวจรับงาน โดยไม่ได้ตรวจสอบในสถานที่ก่อสร้างจริง	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การให้ การรับสินบน ของขวัญสินน้ำใจ การเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	๑ x ๕ (ต่ำ)	
(๔) การบริหารงานบุคคล	การกำหนดคุณสมบัติของผู้สมัคร อาจมีการร้องไห้ววาน/ติดสินบนให้ข้าราชการ/จนท.เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้สมัครลักษณะช่วยเหลือผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบน	๑ x ๕ (ต่ำ)	ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของการบริหารงานบุคคลอย่างเคร่งครัด และมีระบบการสอบทานหลายลำดับขั้นและมีมาตรการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัครอย่างเข้มงวด และมีการกำหนดเป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด
	การประกาศรับสมัครผู้รับผิดชอบ อาจไม่เผยแพร่ประกาศรับสมัครอย่างโปร่งใส ตามช่องทางสาธารณะ เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อผู้สมัครบางรายที่ให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการคัดเลือกผู้มีสิทธิสอบ โดยการช่วยเหลือให้ผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนได้ผ่านเข้ารอบทั้งที่คุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามกำหนดตำแหน่ง หรือให้ผ่านเข้ารอบโดยไม่มีคู่แข่ง โดยไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดอย่างไม่มีเหตุผลจำเป็น	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การสอบคัดเลือก ผู้รับผิดชอบในการรับสมัครอาจดำเนินการสอบสัมภาษณ์อย่างไม่เป็นธรรมโดยช่วยเหลือผู้สมัครที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนให้คะแนนสูง	๑ x ๕ (ต่ำ)	
	การประกาศผลสอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจดำเนินการประกาศผลสอบ โดยมีการแก้ไขคะแนนหรือลำดับการสอบได้ เพื่อช่วยเหลือให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้สินบนได้รับการคัดเลือก	๑ x ๕ (ต่ำ)	

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคูสิด

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานของโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O๒๑ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ กำหนดให้แสดงข้อมูล ดังนี้

๑.๑ ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ อย่างน้อยด้าน ๑ ด้านจาก ๓ ด้าน ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลคูสิด ประกอบด้วย

- ๑) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ๒) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๑.๒ ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

- ๑) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย ๑ กระบวนการหรือโครงการ
- ๒) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๔) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- ๕) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๑.๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

- ๑) เหตุการณ์ความเสี่ยง
- ๒) ระดับของความเสี่ยง
- ๓) วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L X I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การอนุมัติ TOR และ ราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองอย่างเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	๒	๕	๑๐	สูง
๒	การพิจารณาผลการ ประกวดราคาและ รายงานผลการพิจารณา การจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ	๑	๕	๕	ต่ำ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้ผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๕	๑๐	สูง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

- การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณจำนวนครั้งของโอกาสเกิดการทุจริต (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒. เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน

- การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
๔	สูง	มากกว่า ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท
๓	ปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท
๒	ต่ำ	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ต่ำมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

๓.๒ กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๕ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ
Degree of Risk = Likelihood x Impact

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	ต่ำ
๑	ต่ำมาก

๕	สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
๔	สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (๑๐- ๑๔ คะแนน)
๓	สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
๒	สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำ (๓ - ๔ คะแนน)
๑	สีฟ้า หมายถึง ความเสี่ยงระดับ ต่ำมาก (๑ - ๒ คะแนน)

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕ = สูงมาก	๑x๕ = ๕	๒x๕ = ๑๐	๓x๕ = ๑๕	๔x๕ = ๒๐	๕x๕ = ๒๕
๔ = สูง	๑x๔ = ๔	๒x๔ = ๘	๓x๔ = ๑๒	๔x๔ = ๑๖	๕x๔ = ๒๐
๓ = ปานกลาง	๑x๓ = ๓	๒x๓ = ๖	๓x๓ = ๙	๔x๓ = ๑๒	๕x๓ = ๑๕
๒ = ต่ำ	๑x๒ = ๒	๒x๒ = ๔	๓x๒ = ๖	๔x๒ = ๘	๕x๒ = ๑๐
๑ = ต่ำมาก	๑x๑ = ๑	๒x๑ = ๒	๓x๑ = ๓	๔x๑ = ๔	๕x๑ = ๕

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๑. การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองเต็มที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	๑. กรออนุมัติ TOR และราคากลาง	๑๐	๑. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ ๓. มีแนวทางในการจัดทำ TOR ๔. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นประธานในการจัดทำ TOR
๒. ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น การเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ	๒. การพิจารณาผลการประกวดราคาและรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	๕	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ ๒. แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการตรวจรับ ๓. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ จัดประชุมร่วมกันกับคณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำความเข้าใจการตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตาม TOR ละข้อเสนอของผู้ประกอบการ
๓. คณะกรรมการตรวจรับได้ผลประโยชน์ต่างตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา หรือมีการเรียกรับสินบน	๓. การบริหารสัญญา	๑๐	๑. มีช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ ๓. การออกไปตรวจรับพัสดุเมื่อมีการส่งมอบงานตามเวลาที่กำหนด ๔. มีมาตรการตรวจรับงานโดยเปิดเผยโปร่งใสตรวจสอบได้

ผู้ประเมินและผู้เสนอแบบประเมิน

(นางฐปนรรษ์ ขวัญเมือง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้เห็นชอบแบบประเมิน

(นายทักษิณ กามูณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคูสิต