

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙



องค์การบริหารส่วนตำบลยางราก
อำเภอโคกเจริญ จังหวัดลพบุรี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลยางราก อำเภอโคกเจริญ จังหวัดลพบุรี

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยง

- ☐ ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- ☐ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต...กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการตรวจรับพัสดุ (โครงการก่อสร้างและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานภายในตำบล)

ขั้นตอนที่ 2 กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง
1.	การจัดทำขอบเขตของงาน (TOR) และการกำหนดราคากลาง	เจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการร่วมมือกับผู้ประกอบการในการล็อกสเปก (Lock Spec) หรือกำหนดราคากลางให้สูงกว่าความเป็นจริง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง
2.	การตรวจรับพัสดุหรือตรวจรับงานจ้าง	คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างยอมรับงานที่ไม่เป็นไปตามรูปแบบ รายการ หรือข้อกำหนดในสัญญา เพื่อแลกกับการรับผลประโยชน์หรือสินบนจากผู้รับจ้าง

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) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบทางการเงินและผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นสูง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก
1	น้อยมาก	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกละเมิดข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม
4	สูง	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
3	ปานกลาง	หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบข้อเท็จจริง
2	น้อย	เกิดการร้องเรียน แจ้งเบาะแส
1	น้อยมาก	แทบจะไม่มี

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ × ๑ = ๕)	สูง (๕ × ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ × ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ × ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ × ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ × ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ × ๒ = ๘)	สูง (๔ × ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ × ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ × ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ × ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ × ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ × ๓ = ๙)	สูง (๓ × ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ × ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ × ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ × ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ × ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ × ๔ = ๘)	สูง (๒ × ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ × ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ × ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ × ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ × ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ × ๕ = ๕)

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1.	การจัดทำ TOR และกำหนดราคากลาง	การลือกสเปกและกำหนดราคากลางสูงเกินจริงเพื่อเอื้อประโยชน์	3	4	12	สูง
2.	การตรวจรับพัสดุหรือตรวจรับงานจ้าง	กรรมการยอมรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญารับสินบน	3	3	9	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ 5 การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ.....กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างและการตรวจรับพัสดุ (โครงการก่อสร้างและปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานภายในตำบล).....							
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
1.	การจัดทำ TOR และกำหนดราคากลาง	การล็อกสเปกและกำหนดราคากลางสูงเกินจริงเพื่อเอื้อประโยชน์	สูง	มาตรการเพิ่มความโปร่งใสในการสืบราคากลางและตรวจสอบขอบเขตงาน	1. ประกาศเผยแพร่ข้อมูลราคากลางและการคำนวณผ่านระบบ e-GP ของกรมบัญชีกลางและเว็บไซต์ อบต.ยางราก อย่างเคร่งครัด 2. ใช้แหล่งข้อมูลอ้างอิงราคากลางที่หลากหลายและนำเชื่อถืออย่างน้อย 3 แหล่งเพื่อเปรียบเทียบราคา 3. ให้ผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าส่วนราชการตรวจสอบทานสเปก (TOR) ก่อนประกาศเพื่อป้องกันการล็อกสเปก	ต.ค. 68 – ก.ย. 69	กองคลัง (งานพัสดุ) / กองช่าง
2.	การตรวจรับพัสดุหรือตรวจรับงานจ้าง	กรรมการยอมรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญา รับสินบน	ปานกลาง	มาตรการยกระดับการตรวจรับและสร้างการมีส่วนร่วมภาคประชาชน	1. บังคับใช้มาตรการนโยบาย No Gift Policy (งดรับของขวัญและผลประโยชน์ทุกชนิด) อย่างจริงจัง 2. กำหนดให้คณะกรรมการตรวจรับบันทึกภาพถ่ายและวิดีโอขณะลงพื้นที่ตรวจงานจริงเพื่อแนบบรายงานผล 3. เปิดโอกาสให้ตัวแทนชุมชนหรือคณะกรรมการชุมชนร่วมสังเกตการณ์ในโครงการก่อสร้างสำคัญเพื่อความโปร่งใส	ต.ค. 68 – ก.ย. 69	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ / กองช่าง / สำนักปลัด อบต.