

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ขั้นตอนที่ 1 การคัดเลือกกระบวนการงานของโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ภายใต้เครื่องมือการประเมินการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment: OIT) ข้อ O21 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 กำหนดให้แสดงข้อมูล ดังนี้

1.1 ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 อย่างน้อยด้าน 1 ด้านจาก 3 ด้าน ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่พริก ประกอบด้วย

- 1) ด้านการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
- 2) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- 3) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

1.2 ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

- 1) การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต อย่างน้อย 1 กระบวนการหรือโครงการ
- 2) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
- 3) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- 4) การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต
- 5) การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

1.3 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็น รายละเอียดประกอบด้วย

- 1) เหตุการณ์ความเสี่ยง
- 2) ระดับของความเสี่ยง
- 3) วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

2.1 ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ (ไม่มีหนังสืออนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษร ก่อนการอนุมัติ)

2.2 ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 การใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่ (การใช้อำนาจในการเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง)

2.3 ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 การใช้จ่ายงบประมาณ (การใช้งบประมาณไม่เกิดความคุ้มค่า ประชาชนไม่ได้ใช้ประโยชน์)

ขั้นตอนที่ 3 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

3.1 เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

- 1) การวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิด แบบเชิงปริมาณจำนวนครั้งของโอกาสเกิดการทุจริต (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มากกว่า 1 ครั้ง ต่อปี
4	สูง	ไม่เกิน 4 ครั้งต่อปี
3	ปานกลาง	ไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
2	ต่ำ	ไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี
1	ต่ำมาก	ไม่เกิน 1 ครั้งต่อปี

- 2) เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งต่อการดำเนินงาน

- การวิเคราะห์ผลกระทบด้านการเงิน/ทรัพย์สิน (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มากกว่า 10 ล้านบาท
4	สูง	มากกว่า 2.5 ล้านบาท – 10 ล้านบาท
3	ปานกลาง	มากกว่า 50,000 – 2.5 ล้านบาท
2	ต่ำ	มากกว่า 10,000 – 50,000 บาท
1	ต่ำมาก	ไม่เกิน 10,000 บาท

- การวิเคราะห์ผลกระทบด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์ (ตัวอย่างการเปรียบเทียบ)

ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีการแพร่ข่าวในวงกว้างในหนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ และระบบออนไลน์
4	สูง	มีการเผยแพร่ข่าวทั้งในวิทยุ และหนังสือพิมพ์
3	ปานกลาง	มีการเผยแพร่ข่าวเฉพาะในหนังสือพิมพ์
2	ต่ำ	มีการเผยแพร่ข่าวในวงจำกัด
1	ต่ำมาก	ไม่มีการเผยแพร่ข่าว

3.2 กำหนดระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น 5 ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต} \times \text{ระดับความรุนแรงของผลกระทบ}$$
$$\text{Degree of Risk} = \text{Likelihood} \times \text{Impact}$$

๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	ต่ำ
๑	ต่ำมาก

ขั้นตอนที่ 4 การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต และการจัดทำมาตรการ
ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ระดับผลกระทบ	ระดับของความเสี่ยง				
5 = สูงมาก	$1 \times 5 = 5$	$2 \times 5 = 10$	$3 \times 5 = 15$	$4 \times 5 = 20$	$5 \times 5 = 25$
4 = สูง	$1 \times 4 = 4$	$2 \times 4 = 8$	$3 \times 4 = 12$	$4 \times 4 = 16$	$5 \times 4 = 20$
3 = ปานกลาง	$1 \times 3 = 3$	$2 \times 3 = 6$	$3 \times 3 = 9$	$4 \times 3 = 12$	$5 \times 3 = 15$
2 = ต่ำ	$1 \times 2 = 2$	$2 \times 2 = 4$	$3 \times 2 = 6$	$4 \times 2 = 8$	$5 \times 2 = 10$
1 = ต่ำมาก	$1 \times 1 = 1$	$2 \times 1 = 2$	$3 \times 1 = 3$	$4 \times 1 = 4$	$5 \times 1 = 5$
ระดับโอกาส	1 = ต่ำมาก สีฟ้า	2 = ต่ำ สีเขียว	3 = ปานกลาง สีเหลือง	4 = สูง สีส้ม	5 = สูงมาก สีแดง

๕	สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูงมาก (๑๖ - ๒๕ คะแนน)
๔	สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับ สูง (12 - 15 คะแนน)
๓	สีเหลือง หมายถึง ปานกลาง (๘ - ๑๐ คะแนน)
๒	สีเขียว หมายถึง ต่ำ (๓ - ๕ คะแนน)
๑	สีฟ้า หมายถึง ต่ำมาก (๑ - ๒ คะแนน)

ชื่อโครงการ : โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก บ้านปางต้นผึ้ง หมู่ที่ 5

หน่วยงานที่รับผิดชอบ : กองช่าง

ความสอดคล้องกับพันธกิจ : สอดคล้องกับพันธกิจด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์เชื่อมโยงกลุ่มจังหวัด กลุ่มอาเซียน+6 และ GMS

ประเภทความเสี่ยงที่ประเมิน :

ด้านที่ 1 การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทาง

ด้านที่ 2 การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ 3 การใช้จ่ายงบประมาณ

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (โอกาส * ผลกระทบ)	มาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต
(1) การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ	1.ความพร้อมของพื้นที่ - ไม่มีการขออนุญาตใช้พื้นที่อย่าง เป็นทางการ เนื่องจาก เป็นพื้นที่ ของอุทยาน	1 X 3 (ต่ำมาก)	1.มีการตรวจสอบจากหน่วย ตรวจสอบภายใน ในเชิงลึกก่อน การอนุมัติตั้งงบประมาณและ การจัดซื้อตามโครงการ
	2.กระบวนการมีส่วนร่วม - ไม่หลักฐานการประชาคมใน ความต้องการของประชาชน หรือ มีลักษณะคัดลอกข้อมูลการ ประชาคมจากพื้นที่อื่น (Template) หรือข้อมูลไม่ สอดคล้องกับพื้นที่ เพื่อนำข้อมูล มาประกอบการพิจารณาอนุมัติ โครงการ	1 X 3 (ต่ำมาก)	2.ประชุมชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ ให้มี ความเข้าใจในกระบวนการ ดำเนินงานของโครงการ
(2) การใช้อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่	1.การขัดกันแห่ง ผลประโยชน์ (Conflict of Interest) - อนุมัติโครงการให้บริษัทที่คน ใกล้ชิดหรือเครือญาติถือหุ้นอยู่ โดยใช้ชื่อบุคคลอื่นบังหน้ามาเป็น คู่สัญญา	1 X 2 (ต่ำ)	ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตามประมวลจริยธรรม/หลัก ธรรมาภิบาล โดยดำเนินการดังนี้ 1.อบรมเจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร เรื่องการส่งเสริมการปฏิบัติงาน และประพฤติตนตามประมวล จริยธรรม/หลักธรรมาภิบาล

	2.การเลือกปฏิบัติ (Discrimination) - กีดกันผู้เสนอราคารายอื่นโดยใช้ การตีความระเบียบพัสดุที่ เคร่งครัดเกินจริงกับบางราย	1 X 2 (ต่ำมาก)	2.มีช่องทางการร้องเรียน เจ้าหน้าที่ และผู้บริหาร 3.กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด โดยไม่เลือกปฏิบัติ
(3) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	1.การกำหนดความคุ้มค่าแบบเกิน จริง กิจกรรมความเสี่ยง : การตั้ง งบประมาณไม่เพียงพอ	1 x 3 (ต่ำ)	1.มีการประชุมซักซ้อม 2.มีการตรวจสอบภายในเพื่อ ติดตามเป็นระยะ 3.มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต 4.การเปรียบเทียบเชิงประจักษ์ ของโครงการลักษณะเดียวกันกับ อปท.ข้างเคียง ในเรื่องของราคา คุณภาพ ความคุ้มค่ามาตรฐาน และราคากลาง เป็นต้น 5.การมีส่วนร่วมของประชาชน โดยมีการทำประชาคมแสดง ความคิดเห็นและความต้องการ ของประชาชน 6.มีการติดตามวัดผลหลังการ ดำเนินงานว่าประชาชนได้ ประโยชน์โดยตรง และเกิดความ คุ้มค่าของโครงการ