

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่มีงบประมาณไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

กระบวนการ/โครงการ (๑)	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต (๒)	เกณฑ์การ ประเมินความ เสี่ยงการทุจริต (๓)		ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (๔)	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการ ทุจริต (๕)	หน่วยที่ รับผิดชอบ (๖)
		โอกาส เกิด	ผลกระทบ / ความ รุนแรง			
การจัดซื้อจัดจ้าง โครงการที่มีงบประมาณ ไม่เกินห้าแสน บาท	๑. การจัดทำแผนการจัดซื้อ จัดจ้าง ล่าช้า หรือระยะเวลา ในการ ดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง ที่ ต้อง กระทำ เร่งด่วน กระชั้นชิด กระบวนการและขั้นตอน การจัดซื้อ จัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความโปร่งใสของการเลือก วิธีการในการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ขั้นตอนการเชิญชวน/ เจริญ ต่อรองมีการจัดซื้อจัด จ้างกับผู้ขาย/ ผู้รับจ้างราย เดิมๆ	๑	๑	(๑) ความเสี่ยงระดับต่ำ	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการ ใช้จ่าย งบประมาณ ๑. ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อ จัด จ้าง ประจำปี และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้แล้ว เสร็จภายในระยะเวลา และ เลือกรูปแบบการจัดซื้อ จัดจ้างให้เป็นไปตาม ระเบียบ และมีแผนการ บริหารวงเงินงบประมาณ เหลือจ่ายและ เสนอโอน เปลี่ยนแปลงงบประมาณระหว่างปี ทั้งจัดทำทะเบียนคุมงบประมาณ	ทุกส่วนงาน
		๑	๑	(๙) ความเสี่ยงระดับสูง	๒. ทบทวนราคากลาง อย่างสม่ำเสมอ เพื่อ เปรียบเทียบกับราคาจากผู้ขายราย เดิมเสนอ และค้นหาและเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการ รายใหม่เข้าร่วมเสนอ ราคาเพิ่มขึ้น หรือ หลีกเลี่ยงวิธี เฉพาะเจาะจง ในรายการที่ สามารถ ประกวดราคา (E-bidding) ได้ เพื่อ เพิ่มการแข่งขัน	ทุกส่วนงาน

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่มีงบประมาณไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

กระบวนการ/โครงการ (๑)	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต (๒)	เกณฑ์การ ประเมินความ เสี่ยงการทุจริต (๓)		ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (๔)	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการ ทุจริต (๕)	หน่วยที่ รับผิดชอบ (๖)
		โอกาส เกิด	ผลกระทบ / ความ รุนแรง			
การจัดซื้อจัดจ้าง โครงการที่ มีงบประมาณ ไม่เกินห้าแสน บาท	๑. ในการดำเนินโครงการที่มีวงเงิน ไม่เกินห้าแสนบาทใน โดยเฉพาะงบ ลงทุน ขั้นตอน เปรียบเทียบราคาด้วย ผู้ประกอบการที่มีอาชีพหรือ รับจ้าง นั้นโดยตรง มีความ เสี่ยงในการเรียกรับ ผลประโยชน์ เนื่องจากต้องมีการ ติดต่อกับภาคเอกชน อาจ มีการ เอื้อประโยชน์ หรือให้ ความ ช่วยเหลือพวกพ้อง การ กีดกันหรือ การสร้างอุปสรรค เพื่อเรียกรับผล ประโยชน์	๓	๓	(๙) ความเสี่ยงระดับสูง	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการ ใช้จ่าย งบประมาณ ๓. เปรียบเทียบราคาโดย คณะกรรมการอย่างน้อย ๒ คน ไม่ ควรให้ เจ้าหน้าที่คนเดียวเจรจา หากผู้ประกอบการ เดิมมีความเสี่ยงสูง ต้องรายงานผู้บริหารทราบ และ พิจารณาเปลี่ยนผู้เจรจา บันทึกรายงาน การประชุมเจรจา เปรียบเทียบราคาทุกครั้งอย่าง ละเอียด และเปิดเผยข้อมูลโครงการและ สัญญา การจัดซื้อจัดจ้างผ่านเว็บไซต์ของ หน่วยงาน	ทุกส่วนงาน

**๒. กำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ด้านการใช้งบประมาณ กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่มี
งบประมาณไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบึง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙**

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
	๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัด จ้าง	๑. การจัดทำแผนการ จัดซื้อ จัดจ้างล่าช้า หรือ ระยะเวลา ในการ ดำเนินงานจัดซื้อจัด จ้างที่ ต้องกระทำ เร่งด่วน	๑	๑	๑	ต่ำ
	๒. จัดทำบันทึกขออนุมัติ สำนักงาน	๒. ขั้นตอนการ จัดซื้อจัด จ้างไม่ กระชั้นชิด กระบวนการ และ ขั้นตอนการจัดซื้อจัด จ้างไม่ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และ หลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง	๓	๓	๙	สูง
	๓. แต่งตั้งบุคคล/ คณะกรรมการร่างขอบเขต งาน(TOR)/คณะกรรมการ กำหนดราคากลาง	๓. ขั้นตอนการเชิญชวน/ เจรจาต่อรอง มีการจัดซื้อ จัด จ้างกับผู้ขาย/ผู้รับจ้าง ราย เดิมๆ	๓	๓	๙	สูง
	๔. ขออนุมัติร่างขอบเขตงาน หรือรายละเอียดคุณ ลักษณะเฉพาะของพัสดุและ ราคากลาง	๓. ในการดำเนินโครงการ ที่ มีวงเงินไม่เกินห้าแสน บาท ใน โดยเฉพาะงบ ลงทุน ขั้นตอน เปรียบเทียบ ราคากับ ผู้ประกอบการ ที่มีอาชีพ หรือรับจ้างนั้น โดยตรง มี ความเสี่ยงใน การเรียกรับ ผลประโยชน์ เนื่องจากต้องมีการ ติดต่อ กับภาคเอกชน อาจมีการ เอื้อประโยชน์หรือ ให้ความ ช่วยเหลือพวกพ้อง การกีด กันหรือการสร้าง อุปสรรค เพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์	๓	๓	๙	สูง
	๕. จัดทำรายงานขอซื้อขอ จ้าง/แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุผ่านระบบ e- Gp	๔. หักหน้าเจ้าหน้าที่ซื้อหรือ จ้างภายในวงเงินที่ได้รับ ความเห็นชอบจากหัวหน้า หน่วยงาน				
	๖. การเชิญชวน/เจรจา ต่อรอง	๕. ประกาศผู้ชนะการเสนอ ราคา				
	๗. กรณีตามม.๕๖(๒)(ข) (ไม่ เกิน๕๐๐,๐๐๐บาท) เจ้าหน้าที่เจรจาตกลงราคา กับผู้ประกอบการที่มีอาชีพ หรือรับจ้างนั้นโดยตรง	๖. ลงนามในสัญญา/ใบสั่ง ซื้อ/สั่งจ้าง/ข้อตกลง				
	๘. หัวหน้าเจ้าหน้าที่ซื้อหรือ จ้างภายใต้วงเงินที่ได้รับ ความเห็นชอบจากหัวหน้า หน่วยงาน					

๓. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต องค์การบริหารส่วนตำบลแสนพันได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔ โดยใช้เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)และเกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ดังนี้ เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)(จำนวนครั้ง)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต(Likelihood)(ร้อยละ)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (ร้อยละ ๑๐)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (ร้อยละ ๓)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสดังกล่าว (น้อยกว่าร้อยละ ๑)

เกณฑ์ผลกระทบ(Impact) (ด้านการเงิน)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๔	ความเสียหาย ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๓	ความเสียหาย ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๒	ความเสียหาย ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหาย ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ความเสียหาย ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์ผลกระทบ(Impact) (ด้านอื่นๆ)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูกละเมิดข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการ ตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๓	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการ ออกข่าว
๒	หน่วยตรวจสอบภายใน/ภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง มีหนังสือร้องเรียนและ ตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๑	มีคนร้องเรียนแจ้งเบาะแส
๑	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงภายในหน่วยงาน เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

๕. การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

(Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (โอกาส x ผลกระทบ)

ระดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔

๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๘
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๓

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่มีงบประมาณไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนิน โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัด จ้างล่าช้า หรือระยะเวลาใน การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง ที่ต้องกระทำ เร่งด่วน กระชั้นชิด กระบวนการ และ ขั้นตอนการจัดซื้อจัด จ้างไม่ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และ หลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง รวมทั้งความ โปร่งใสของการเลือกวิธีการ ในการจัดซื้อจัดจ้าง	ต่ำ	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสใน การใช้จ่ายงบประมาณ ๑. ดำเนินการจัดทำแผนการจัดซื้อ จัดจ้างประจำปี และดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างให้แล้วเสร็จภายใน ระยะเวลา และเลือกวิธีการจัดซื้อจัด จ้างให้เป็นไปตามระเบียบ และมี แผนการบริหารวงเงินงบประมาณ เหลือจ่ายและเสนอโอนเปลี่ยนแปลง งบประมาณระหว่างปี ทั้งจัดทำ ทะเบียนคุมงบประมาณ	จัดทำแผนการจัดซื้อ จัดจ้างประจำปีต้อง ดำเนินการจัดทำและ ประกาศเผยแพร่ให้ แล้วเสร็จและจัดทำ ทะเบียนคุม งบประมาณ	ภายใน ๑๕ ตุลาคม ของ ทุกปี	ทุกส่วนงาน
๒	ขั้นตอนการเชิญชวน/เจรจา ต่อรอง	มีการจัดซื้อจัดจ้างกับ ผู้ขาย/ ผู้รับจ้างรายเดิมๆ	ปานกลาง	๒. ทบทวนราคากลางอย่าง สม่าเสมอเพื่อเปรียบเทียบกับราคา ที่ผู้ขายรายเดิมเสนอและค้นหาและ เปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการราย ใหม่เข้าร่วมเสนอราคาเพิ่มหรือ หลีกเลี่ยงวิธีเฉพาะเจาะจงใน รายการที่สามารถประกวดราคา (E-bidding) ได้เพื่อเพิ่มการแข่งขัน	ประชุมและทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ ของแต่ละสำนัก/กอง และพิจารณาว่า รายการใดที่สามารถ ประกวดราคาได้ให้ ดำเนินการตาม ระเบียบพัสดุเพื่อ หลีกเลี่ยงวิธี เฉพาะเจาะจงอาจได้ ผู้รับจ้างรายเดิม	ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙	ทุกส่วนงาน

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
กระบวนการการจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่มีงบประมาณไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนิน โครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการ ทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๓	กรณีตามม.๕๖(๒)(ข)(ไม่ เกิน๕๐๐,๐๐๐บาท) เจ้าหน้าที่เจรจาตกลงราคา กับผู้ประกอบการที่มีอาชีพ หรือ รับจ้างนั้นโดยตรง	ในการดำเนินโครงการที่มี วงเงินไม่เกินห้าแสน บาทในโดยเฉพาะงบ ลงทุน ขั้นตอน เสร็จจาก ล ง ร า ค า กั บ ผู้ประกอบการที่มีอาชีพ หรือรับจ้างนั้นโดยตรง มี ความเสี่ยงในการเรียกรับ ผลประโยชน์ เนื่องจาก ต้องมีการติดต่อกับ ภาคเอกชนอาจมีการเอื้อ ประโยชน์หรือให้ความ ช่วยเหลือพวกพ้องการ กีดกันหรือการสร้าง อุปสรรคเพื่อเรียกรับ ผลประโยชน์	สูง	๓. เสร็จจาก'อรรธราคาโดย คณะกรรมการอย่างน้อย ๒ คน ไม่ควรให้เจ้าหน้าที่ 'คนเดียว เจรจาจากผู้ประกอบการเดิมมี ความเสี่ยง สูง ต้องรายงาน ผู้บริหารทราบและพิจารณา เปลี่ยนผู้เจรจาทันทีกรายงาน การประชุมเจรจา ต่ออรรธราคา ทุกครั้งอย่างละเอียดและ เปิดเผยข้อมูลโครงการและ สัญญาการจัดซื้อจัดจ้างผ่าน เว็บไซต์ ของหน่วยงาน	เปิดเผยข้อมูลโครงการ และสัญญาการจัดซื้อจัด จ้างผ่านเว็บไซต์ของ หน่วยงาน และ เพื่อหลัก เล็งวิธีเฉพาะ เจาะจง	ภายใน ๓๐ กัณยายน ๒๕๖๙	ทุกส่วนงาน



(นายศรีลัษณ์ ดีบัวแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาปัง