



การประเมินความเสี่ยง
การทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครปฐม

การทุจริตเป็นปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และความเชื่อมั่นของประชาชน โดยเฉพาะภาคการบริหารงานภาครัฐที่มีหน้าที่ในการใช้อำนาจหน้าที่เพื่อประโยชน์สาธารณะ หากขาดระบบการควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตหรือการใช้อำนาจโดยมิชอบ ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร ความโปร่งใสในการบริหารราชการ และความเชื่อมั่น ของประชาชนที่มีต่อหน่วยงานภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครปฐม ในฐานะองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีบทบาทสำคัญ ในการพัฒนาเมืองการให้บริการสาธารณะ และการบริหารจัดการทรัพยากรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของประชาชนในพื้นที่ จึงได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการดำเนินงานขององค์กร เพื่อเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตสามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยง ด้านการทุจริต ตลอดจนการ สร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตใน องค์กร ทั้งนี้ การดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือกรณี ที่พบกับการทุจริตจะช่วยเป็นหลักประกันระดับ หนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มี การทุจริตหรือในกรณีพบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่ประสบปัญหา น้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือ ประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระตามวัตถุประสงค์ของ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรฐาน ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการ ป้องกันการทุจริตเชิงรุก ที่มีประสิทธิภาพต่อไป

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อกำหนดมาตรการ แนวทางในการป้องกันและลดความเสี่ยงต่อการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น ในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงาน
๒. เพื่อสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้
๓. เพื่อสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริต รวมทั้ง ส่งเสริมให้บุคลากรในองค์กร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและถือประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. บุคลากรในองค์กรทราบถึงจุดเสี่ยงของกระบวนการดำเนินงานที่อาจนำไปสู่การทุจริต
๒. การดำเนินงานขององค์กรมีความโปร่งใส มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและสามารถ ตรวจสอบได้
๓. บุคลากรในองค์กรมีความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริต และมีจิตสำนึกในการปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
๔. สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชน ผู้รับบริการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์การบริหารส่วนจังหวัดนครปฐม ดังนี้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครปฐม ประเมินความเสี่ยงการทุจริตจากการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ซึ่งวิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นไปตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ และได้ทำการคัดเลือกกระบวนการ ดังนี้

๑. การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓...ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ.....

ชื่อโครงการ ...โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์.....

ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยง	
	เคยเกิดขึ้นแล้ว (Know Factor)	ยังไม่เคยเกิดขึ้น (Unknown Factor)
การกำหนดรายละเอียดเฉพาะของพัสดุ และ การตรวจรับพัสดุ		√

๒. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑.	การกำหนดรายละเอียดเฉพาะของพัสดุ	การกำหนดรายละเอียดเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อไม่มีความละเอียดของพัสดุที่ชัดเจน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ขายรายใดรายหนึ่ง เพื่อแลกเปลี่ยนกับผลประโยชน์ที่อาจจะได้รับ
๒.	การตรวจรับพัสดุ	เจ้าหน้าที่หรือผู้ตรวจรับ ตรวจรับพัสดุที่ไม่ได้มาตรฐานหรือความต้องการใช้จริงจากการกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่ไม่ชัดเจน แต่ในราคาของพัสดุที่มีราคาสูง เพื่อแลกเปลี่ยนกับผลประโยชน์ที่จะได้รับ

๓. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนจังหวัดนครปฐม ได้กำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหาย ที่จะเกิดขึ้นจากความเสียหาย

๓.๑ เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

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

๓.๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact) ที่ไม่ใช่ด้านการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อเจ้าหน้าที่ที่ถูกกลโกงซึ่งมีความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบ ข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส
๑	แทบจะไม่มี

๓.๓ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ต่ำ	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

	สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
	สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
	สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
	สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การติดตามและรายงานผล

เป็นการติดตามรายงานผลของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อผู้บริหารของหน่วยงานให้รับทราบ ซึ่งจะมีการติดตามและรายงานผล ปีละ ๒ ครั้ง ได้แก่ รอบ ๖ เดือน ภายในเดือนเมษายน และรอบ ๑๒ เดือน ภายในเดือนตุลาคม

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงานโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต			
			โอกาสเกิด การทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	ระดับความรุนแรง ของความเสี่ยง (Risk Score)	ระดับความเสี่ยง
๑.	การกำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ	การกำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อ ยังไม่มีรายละเอียดที่ชัดเจน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ขายรายใด รายหนึ่ง เพื่อแลกเปลี่ยนกับ ผลประโยชน์ที่อาจจะได้รับ	๔	๒	๘	ปานกลาง
๒.	การตรวจรับพัสดุ	เจ้าหน้าที่หรือผู้ตรวจรับ ตรวจรับ พัสดุที่ไม่ได้มาตรฐานหรือความ ต้องการใช้จริงจากการกำหนด รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของ พัสดุที่ไม่ชัดเจน และมีราคาสูง เพื่อแลกเปลี่ยนกับผลประโยชน์ที่ จะได้รับ	๔	๒	๘	ปานกลาง

๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินขององค์กรที่มีอยู่ในปัจจุบันมาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การกำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของ พัสดุ	การกำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่ จะซื้อยังไม่มีรายละเอียดที่ ชัดเจน เพื่อเอื้อประโยชน์ ให้แก่ผู้ขาย รายใดรายหนึ่ง เพื่อแลกเปลี่ยน กับ ผลประโยชน์ที่อาจจะได้รับ	ปานกลาง	ผู้บังคับบัญชา ควบคุม กำกับและ กวดขันการกำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ ให้ ชัดเจน เพื่อให้เจ้าหน้าที่หรือ ผู้ตรวจรับพัสดุสามารถตรวจรับ พัสดุได้อย่างโปร่งใส มีความ คุ้มค่ากับงบประมาณ และได้พัสดุ	๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้าง และ การบริหารงานพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ อย่างเคร่งครัด	ตลอด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ส่วนราชการ ในสังกัด องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด นครปฐม
๒.	การตรวจรับพัสดุ	เจ้าหน้าที่หรือผู้ตรวจรับ ตรวจรับพัสดุที่ไม่ได้มาตรฐาน หรือ ความต้องการใช้จริงจาก การ กำหนดรายละเอียด คุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่ ไม่ชัดเจน และมีราคาสูงเพื่อ แลกเปลี่ยนกับ ผลประโยชน์ที่ จะได้รับ	ปานกลาง	ที่มีประสิทธิภาพสามารถ ตรวจสอบได้โปร่งใส เป็นไปตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๘ เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน	๒. ผู้บังคับบัญชา ตาม สายงาน ควบคุม กำกับ ดูแล อย่าง เข้มงวด ๓. มีการดำเนินการ อบรมเพิ่มพูนทักษะการ ปฏิบัติงานให้แก่บุคลากร		