

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



เทศบาลตำบลเขวาใหญ่
อำเภอกันทรวิชัย จังหวัดมหาสารคาม

๑. กระบวนการ/โครงการ

ชื่องาน/กระบวนการ: การจัดซื้อจัดจ้าง

หน่วยงาน : เทศบาลตำบลเขวาสินรินทร์

การประเมินความเสี่ยง : ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๒. ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตในการใช้อำนาจในตำแหน่งและหน้าที่

การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งแต่เพียงผู้เดียว

๓. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงปริมาณ)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) (เชิงปริมาณ)		
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก	ตั้งแต่ ๑๐ ครั้งขึ้นไป/ปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง	ตั้งแต่ ๗-๙ ครั้งขึ้นไป/ปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นปานกลาง	ตั้งแต่ ๕-๖ ครั้งขึ้นไป/ปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อย	ตั้งแต่ ๓-๔ ครั้งขึ้นไป/ปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสน้อยมาก	ตั้งแต่ ๑-๒ ครั้งขึ้นไป/ปี

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) (เชิงปริมาณ)		
๕	ระดับสูงมาก	มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป
๔	ระดับสูง	มากกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐-๒๐๐๐๐๐๐ บาท
๓	ระดับปานกลาง	มากกว่า ๕๐,๐๐๐-๒๐๐,๐๐๐ บาท
๒	ระดับน้อย	มากกว่า ๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐ บาท
๑	ระดับน้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท

เกณฑ์การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง (เชิงคุณภาพ)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต (Likelihood) (เชิงคุณภาพ)		
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสน้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณีกเว้น






ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) (เชิงคุณภาพ)		
๕	ระดับสูงมาก	มีความเสียหายอย่างรุนแรงหรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
๔	ระดับสูง	มีความเสียหายค่อนข้างรุนแรงหรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมาก มีการบาดเจ็บสาหัสขั้นพักงาน
๓	ระดับปานกลาง	มีความเสียหายอย่างมากพอสมควรหรือมีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมาก มีการบาดเจ็บสาหัสขั้นหยุดงาน
๒	ระดับน้อย	มีความเสียหายพอสมควรหรือมีการสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
๑	ระดับน้อยมาก	มีความเสียหายเล็กน้อยหรือมีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

แผนภูมิความเสี่ยง เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการ เพื่อให้ทราบว่าความเสี่ยงใดมีความสำคัญและมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ



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

๔. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับ ความ เสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (zone)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	 แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	 ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	 เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับน้อย (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	 เขียว
๕	ความเสี่ยงระดับน้อยมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	 ฟ้า

คำอธิบาย

ระดับความเสี่ยง	เขตสี (Zone)	มาตรการในปัจจุบัน	มาตรการเพิ่มเติม
ระดับสูงมาก	แดง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับที่สูงกว่าและผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการติดตามการดำเนินการตามมาตรการดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง
ระดับสูง	ส้ม 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	จำเป็นต้องมีการเพิ่มเติมมาตรการโดยหากมีข้อจำกัดในด้านทรัพยากรในการจัดการความเสี่ยงให้มีความสำคัญในระดับรอง
ระดับปานกลาง	เหลือง 	ต้องเฝ้าระวังอย่างต่อเนื่องและอาจเพิ่มเติมความเข้มข้นในการดำเนินการตามมาตรการในปัจจุบัน	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมหรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อย	เขียว 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมหรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว
ระดับน้อยมาก	ฟ้า 	มาตรการในการจัดการความเสี่ยงในปัจจุบันอาจเพียงพอแล้วให้ติดตามการดำเนินการเป็นระยะๆ	ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมหรืออาจมีได้หากไม่ใช่ทรัพยากรเพิ่มเติมหรือมีแผนงานอื่นรองรับอยู่แล้ว

จากตารางดังกล่าวข้างต้นสามารถประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ได้ดังนี้

ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งแต่เพียงผู้เดียว	๔	๓	๑๒	สูง

๕. การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งแต่เพียงผู้เดียว	สูง	-ประกาศเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน -จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง	-เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะในโครงการขนาดใหญ่ ควรเปิดโอกาสให้ผู้สังเกตการณ์ หรือเปิดเผยราคากลาง เพื่อให้โปร่งใสตรวจสอบได้ -มิให้บุคคลคนเดียวทำหน้าที่ทั้งการอนุมัติ การตรวจรับ และการจ่ายเงิน เพื่อป้องกันการฮั้วหรือการทุจริต	ไตรมาส ๑-๔ ไตรมาส ๑-๔	กองคลัง กองคลัง