

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
หน่วยงาน : สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดอุดรธานี

๑. หลักการและเหตุผล

ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อเป็นกลไกในการป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริตในหน่วยงาน อันจะส่งผลให้การปฏิบัติราชการเป็นไปด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน หน่วยงานจึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยเลือกประเมินความเสี่ยงด้านการใช้จ่ายงบประมาณ ซึ่งเป็นกระบวนการที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนและการใช้ดุลพินิจในการดำเนินงาน

๒. การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ประเมิน

ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

กระบวนการที่คัดเลือก

กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงานและวัสดุคอมพิวเตอร์

เหตุผลที่คัดเลือก

เนื่องจากเป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้งบประมาณของทางราชการ มีการใช้ดุลพินิจในการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ การคัดเลือกผู้ขาย และการตรวจรับพัสดุ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตหรือเอื้อประโยชน์แก่ผู้ประกอบการบางรายได้

๓. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะพัสดุ	การกำหนดสเปกเอื้อประโยชน์แก่ผู้ขายรายใดรายหนึ่ง
๒	การคัดเลือกผู้เสนอราคา	การเลือกผู้เสนอราคาที่มีความเกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่
๓	การตรวจรับพัสดุ	การตรวจรับไม่ตรงตามคุณภาพหรือจำนวนจริง
๔	การเบิกจ่ายงบประมาณ	การจัดทำเอกสารเบิกจ่ายไม่ถูกต้องหรือเกินจริง

๔. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กำหนดเกณฑ์การประเมินโดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย ได้แก่

๔.๑ โอกาสเกิดความเสี่ยง (Likelihood)

ระดับ	คำอธิบาย
๑	โอกาสเกิดน้อยมาก
๒	โอกาสเกิดน้อย
๓	โอกาสเกิดปานกลาง
๔	โอกาสเกิดสูง
๕	โอกาสเกิดสูงมาก

๔.๒ ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact)

ระดับ	คำอธิบาย
๑	ผลกระทบน้อยมาก
๒	ผลกระทบน้อย
๓	ผลกระทบปานกลาง
๔	ผลกระทบสูง
๕	ผลกระทบสูงมาก

๔.๓ การแปลระดับความเสี่ยง

ใช้สูตรคำนวณ

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาสเกิด} \times \text{ผลกระทบ}$$

คะแนนรวม	ระดับความเสี่ยง
๑ - ๕	ต่ำ
๖ - ๑๐	ปานกลาง
๑๑ - ๑๕	สูง
๑๖ - ๒๕	สูงมาก

๕. การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยง	โอกาสเกิด	ผลกระทบ	คะแนนรวม	ระดับความเสี่ยง
การกำหนดสเปกเอื้อประโยชน์แก่ผู้ขาย	๔	๔	๑๖	สูงมาก
การเลือกผู้เสนอราคาที่มีความเกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่	๓	๔	๑๒	สูง
การตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามคุณภาพ	๓	๕	๑๕	สูง
การเบิกจ่ายงบประมาณ	๓	๔	๑๒	สูง

๖. มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง
การกำหนดสเปกเอื้อประโยชน์แก่ผู้ขาย	แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะอย่างน้อย ๓ คน และเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ
การเลือกผู้เสนอราคาที่เกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่	กำหนดให้เจ้าหน้าที่ลงนามรับรองการไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน

ประเด็นความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง
การตรวจรับพัสดุไม่ตรงตามคุณภาพ	แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และถ่ายภาพประกอบการตรวจรับทุกครั้ง
การเบิกจ่ายงบประมาณ	ตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายให้ถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนเบิกจ่าย

๗. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑. หน่วยงานมีมาตรการป้องกันการทุจริตที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม
๒. บุคลากรมีความตระหนักรู้ด้านคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน
๓. ลดโอกาสการเกิดการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อน
๔. การดำเนินงานของหน่วยงานมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล