

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงาน ภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นเครื่องมือหนึ่งในการ ขับเคลื่อนธรรมาภิบาลเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบ แห่งชาติที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่อง มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบที่กำหนดให้ทุก ส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วม จากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพตติมิชอบได้

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วจึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมี มาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็น มาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เพื่อสร้างมาตรการป้องกันการทุจริตสำหรับลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กร
๒. เพื่อใช้ในการออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยง ด้านการทุจริต
๓. สร้างจิตสำนึกและค่านิยมการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร
๔. นำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นหลักประกันว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตโดยไม่คาดคิดจะมีโอกาสประสบปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหาย ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงมาใช้
๕. เพื่อเตรียมการป้องกันไว้ล่วงหน้า โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต การกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรือ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วได้ทำการคัดเลือกกระบวนการ การยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร , กระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online และโครงการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อสร้างมาตรการป้องกันและการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้นๆ

๑. เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)

ระดับ	โอกาสที่เกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้ง ต่อปี
๔	สูง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	น้อย	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี
๑	น้อยมาก	ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

ระดับ	ความรุนแรง	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	สูง	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมสูง
๓	ปานกลาง	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมปานกลาง
๒	น้อย	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมต่ำ
๑	น้อยมาก	แทบจะไม่มีผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคม

๓. ระดับความเสี่ยงการทุจริต

ความรุนแรงของผลกระทบ

๕	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕
๔	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐
๓	๓	๖	๙	๑๒	๑๕
๒	๒	๔	๖	๘	๑๐
๑	๑	๒	๓	๔	๕
	๑	๒	๓	๔	๕

โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย →

/ระดับ...

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	คะแนนระดับความเสี่ยง	มาตรการกำหนด	การแสดงผลสัญลักษณ์
เสี่ยงสูงมาก (Extreme)	๑๕ - ๒๕ คะแนน	มีมาตรการลดและประเมินซ้ำ หรือ ถ่ายโอนความเสี่ยง	สีแดง
เสี่ยงสูง (High)	๑๐ - ๑๔ คะแนน	มีมาตรการลดความเสี่ยง	สีส้ม
ปานกลาง (Medium)	๕ - ๙ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง แต่มีมาตรการควบคุมความเสี่ยง	สีเหลือง
ต่ำ (Low)	๑ - ๔ คะแนน	ยอมรับความเสี่ยง	สีเขียว

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการงานการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร (ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต) โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่จะเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

- การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตกระบวนการงานการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วได้ทำการคัดเลือกกระบวนการงานการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น ในการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

/มาตรการ...

มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการ/ โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	หน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ประเภทความเสี่ยง
กระบวนการ	การยื่นคำขออนุญาต ก่อสร้าง/ดัดแปลง/ รื้อถอนอาคาร	องค์การบริหารส่วน ตำบลบางแก้ว	องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	ด้านที่ ๑ ความเสี่ยง ทุจริตที่เกี่ยวข้องกับ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

โอกาสและผลกระทบ

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	ไม่น่ามีโอกาส เกิดขึ้นหรือไม่ เกิดขึ้นเลย	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๔ ครั้ง ต่อปี ขึ้นไป
ผลกระทบ (Impact)	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ ต่ำมาก	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ ต่ำ	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ ปานกลาง	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ สูง	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ สูงมาก

แบบรายงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยง	ขั้นตอน	ประเด็น	Risk Score (โอกาส × ผลกระทบ = ระดับ)			ระดับ
กระบวนการการ ยื่นคำขออนุญาต ก่อสร้าง/ดัดแปลง/ รื้อถอนอาคาร	๑. เจ้าหน้าที่รับคำขอ อนุญาตก่อสร้าง/ ดัดแปลง/รื้อถอน อาคาร					
	๒. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ หลักฐานที่เกี่ยวข้อง					
	๓. เสนอผู้บังคับบัญชา พิจารณา	เจ้าหน้าที่อาจมีการ เรียกรับเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด กับผู้มาติดต่อเพื่อแลก กับการอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง/รื้อถอน อาคาร	๑	๔	๔	ต่ำ
	๔. แจ้งผู้ยื่นคำร้อง					

/แบบรายงาน...

แบบรายงานการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็น	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับเงินทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด กับผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	ต่ำ	๑. จัดทำคู่มือประชาชน เรื่อง การพิจารณาอนุญาตออกใบอนุญาต/ออกใบรับรอง ตาม พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน ๒. จัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน ๓. จัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส ๔. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริต	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองช่าง อบต.บางแก้ว

- การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตกระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วได้ทำการคัดเลือกกระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการ/ โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	หน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ประเภทความเสี่ยง
กระบวนการ	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	องค์การบริหารส่วน ตำบลบางแก้ว	องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	ด้านที่ ๒ ความเสี่ยง ทุจริตในความ โปร่งใสของการใช้ อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่

โอกาสและผลกระทบ

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	ไม่น่ามีโอกาส เกิดขึ้นหรือไม่ เกิดขึ้นเลย	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี	อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๔ ครั้ง ต่อปี ขึ้นไป
ผลกระทบ (Impact)	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ ต่ำมาก	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ ต่ำ	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ ปานกลาง	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ สูง	กระทบความ เชื่อมั่นของ สังคมระดับ สูงมาก

แบบรายงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยง	ขั้นตอน	ประเด็น	Risk Score (โอกาส × ผลกระทบ = ระดับ)			ระดับ
การจ่ายเงินผ่าน ระบบ KTB Corporate Online	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	ผู้รับผิดชอบมีการแอบ ใช้รหัส User ID และ Password เข้าสู่ระบบ และดำเนินการถอน เงินจากบัญชีธนาคาร ผ่านระบบ KTB Corporate Online	๒	๒	๔	ต่ำ

/แบบรายงาน...

แบบรายงานการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็น	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
ผู้รับผิดชอบมีการแอปใช้รหัส User และ Password เข้าระบบและดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ	ต่ำ	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานและกำหนดผู้ถือรหัสผ่านอย่างชัดเจน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับดูแล ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการตรวจทานทุกขั้นตอน ๓. จัดทำสถานะการเงินให้เป็นปัจจุบัน และเสนอผู้บังคับบัญชาทราบทุกวัน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง อบต.บางแก้ว

- การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตกระบวนการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้วได้ทำการคัดเลือกโครงการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นในการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนงาน/ โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	หน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ประเภทความเสี่ยง
โครงการ	จัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV	องค์การบริหารส่วนตำบลบางแก้ว	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร

โอกาสและผลกระทบ

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้นหรือไม่เกิดขึ้นเลย	อาจเกิดขึ้นไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี	อาจเกิดขึ้นไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี	อาจเกิดขึ้นไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี	อาจเกิดขึ้นไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี ขึ้นไป
ผลกระทบ (Impact)	กระทบความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก	กระทบความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ	กระทบความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง	กระทบความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง	กระทบความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก

แบบรายงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยง	ขั้นตอน	ประเด็น	Risk Score (โอกาส × ผลกระทบ = ระดับ)			ระดับ
โครงการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์ติดตั้งกล้องวงจรปิด CCTV	การกำหนดขอบเขตของงาน (Terms of Reference: TOR)	๑. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๒. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้านเทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	๒	๓	๖	ปานกลาง
	การตรวจพิจารณาเอกสารในการยื่นข้อเสนอของผู้ประกอบการ	คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจเอกสารเพื่อเอื้อ	๒	๒	๔	ต่ำ

ความเสี่ยง	ขั้นตอน	ประเด็น	Risk Score			ระดับ
			(โอกาส x ผลกระทบ = ระดับ)			
		ประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ				
	การตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการฯ อาจรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจรับครุภัณฑ์	๑	๒	๒	ต่ำ

แบบรายงานการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ประเด็น	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๒. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้านเทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	ปานกลาง	๑. ศึกษาเปรียบเทียบการจัดซื้อจัดจ้างจากหน่วยงานอื่นที่มีภารกิจใกล้เคียงกัน ๒. ตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙	ไม่ใช้งบประมาณ	กองคลัง อบต.บางแก้ว
คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจเอกสารเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	ต่ำ				
คณะกรรมการฯ อาจรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจรับครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงบางรายการที่สามารถพิสูจน์ยากให้กับผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	ต่ำ	๓. ตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยจัดทำรายการเพื่อตรวจสอบก่อนนำส่งฝ่ายพัสดุ			