การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต

จังหวัดศรีสะเกษ

เอกสารหมายเลข ๑

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
จังหวัดศรีสะเกษ

ชื่อโครงการ โครงการพัฒนาคุณภาพการท่องเที่ยวครบวงจร
งบพัฒนาจังหวัด งบประมาณที่ได้รับการจัดสรร ๑๔๔,๙๐๐,๐๐๐ บาท
วิธีดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์

พื้นที่/สถานที่ดำเนินโครงการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงสวนสาธารณะกุดหวาย เพื่อการท่องเที่ยว พื้นที่ ๒๔ ไร่ ๒๕๒ ตารางวา อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

๒. ปรับปรุงภูมิทัศน์สวนสาธารณะหนองกุดหวาย อำเภอเมืองศรีสะเกษ จังหวัดศรีสะเกษ

หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดศรีสะเกษ

๓. ปรับปรุงภูมิสถาปัตย์สวนสาธารณะเขื่อนหัวนา อำเภอกันทรารมย์ จังหวัดศรีสะเกษ

หน่วยงานรับผิดชอบ โครงการส่งน้ำและบำรุงรักษาหัวนา

ระยะเวลาดำเนินโครงการ ระหว่างวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน/งาน กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่อาจมีช่องทางในการทุจริต

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่อาจมีช่องทางในการทุจริต
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต ๑. ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	**มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง** - จัดทำคู่มือและแผนปฏิบัติงาน โดยให้ระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดการทุจริต พร้อมแนวทางแก้ไข - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้มีหน้าที่กำหนด Spec /คณะกรรมการกำหนดร่าง TOR หลายคณะ สับเปลี่ยนหมุนเวียนกันไป เพื่อไม่ให้เกิดการล็อคสเปก และแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านร่วมเป็นคณะกรรมการอย่างน้อย ๒ คน และเผยแพร่รายชื่อคณะกรรมการต่อสาธารณชนและผู้เข้าประมูลเพื่อให้มีโอกาสโต้แย้ง - กำหนดเงื่อนไขของการก่อสร้างที่จะดำเนินการใน TOR ให้ชัดเจน โดยไม่ให้เข้าข่ายการล็อคสเปก มีผู้เชี่ยวชาญร่วมกำหนดและระบุในสัญญาให้ชัดเจน
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต ๒. ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง ราคากลาง สูงเกินจริง มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	**มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง** - จัดทำคู่มือและแผนปฏิบัติงาน โดยให้ระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดการทุจริต พร้อมแนวทางแก้ไข - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการกำหนดราคากลางและแหล่งที่มาของราคากลาง - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบราคากลางของการก่อสร้างเทียบเคียงฐานราคากลางของกรมบัญชีกลาง

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง
๓. ขั้นตอนการพิจารณาผลการประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	- จัดทำประกาศ เรื่อง ประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) โดยในประกาศดังกล่าวกำหนดคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอ และกำหนดวัน เวลาในการยื่น ข้อเสนอ และเสนอราคาทางระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ - จัดทำแบบฟอร์มการตรวจสอบกรรมการ/เจ้าหน้าที่ที่มีความรับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองาน - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในงานที่จะจ้าง ร่วมเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต **๔. ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุมีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต**	**มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง** - จัดทำคู่มือและแผนปฏิบัติงาน โดยให้ระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดการทุจริต พร้อมแนวทางแก้ไข - จัดทำกระบวนการตรวจรับงาน ๒ ชั้น ชั้นแรกโดยคณะกรรมการตรวจรับงานปกติของหน่วยงาน ชั้นที่ ๒ โดยคณะกรรมการตรวจรับงานกลาง ซึ่งแต่งตั้งจากหน่วยงานกลาง หรือส่วนราชการอื่นที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน - จัดทำแบบตรวจสอบ มิให้มีการแต่งตั้งผู้ที่เป็นคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา หรือคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นคณะกรรมการตรวจการจ้าง

* ด้านที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
ด้านที่ ๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

☐ **ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต**

☐ **ความเสี่ยงการทุจริตความโปร่งใสการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่**

☑ **ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ**

ชื่อกระบวนการ/งาน กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่อาจมีช่องทางในการทุจริต
ชื่อหน่วยงาน ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตจังหวัดศรีสะเกษ/กระทรวงมหาดไทย
ผู้รับผิดชอบ นายพงศ์ศักดิ์ พิมโคตร โทรศัพท์ ๐๔๕-๖๑๑-๑๓๙ ต่อ ๒๐

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	✓	
๒	ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง ราคากลางสูงเกินจริงมีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	✓	
๓	ขั้นตอนการพิจารณาผลการประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	✓	
๔	ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุ มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	✓	

ความหมาย

Know Factor เคยเกิด มีประวัติอยู่แล้ว คาดหมายว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ

Unknown Factor ไม่เคยเกิด ไม่มีประวัติมาก่อน พยากรณ์ว่าอาจจะเกิดในอนาคต ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่าที่อาจทำให้เกิดการทุจริต			✓	
๒	ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง ราคากลางสูงเกินจริงมีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต			✓	
๓	ขั้นตอนการพิจารณาผลการประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)			✓	
๔	ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุมีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต				✓

ความหมาย

สีเขียว ความเสี่ยงระดับต่ำ เกิดจากขั้นตอนของการทำงานโดยบุคคลเดียว

สีเหลือง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบ ระมัดระวัง ดูแลได้ เกิดจากขั้นตอนการทำงานภายในกอง กลุ่มงานเดียวกัน

สีส้ม ความเสี่ยงระดับสูง ยากต่อการควบคุม เป็นการทำงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลหลายคน หลายหน่วยงาน ข้ามกอง ข้ามกลุ่ม จนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงาน

สีแดง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิด หรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง Risk Level Matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง (๑) x (๒)	คุณภาพการจัดการ
		๓	๒	๑	๓	๒	๑		
๑	ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่าที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	✓				✓		๖/๙	พอใช้
๒	ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง ราคากลางสูงเกินจริงมีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต		✓		✓			๖/๙	พอใช้
๓	ขั้นตอนการพิจารณาผลการประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	✓				✓		๖/๙	พอใช้
๔	ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุ มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	✓			✓			๙/๙	พอใช้

ระดับความรุนแรงการเฝ้าระวัง

๑ หมายถึง กิจกรรมที่เป็นขั้นตอนรอง (SHOULD) ของงาน มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

๒ หรือ ๓ หมายถึง กิจกรรมเป็นขั้นตอนหลัก (MUST) ที่สำคัญของกระบวนการนั้น มีความจำเป็นสูงในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้

ระดับความรุนแรงผลกระทบ

๑ หรือ ๒ หมายถึง มีผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้

๒ หรือ ๓ หมายถึง มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ผลกระทบทางการเงิน รายได้ รายจ่ายกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย

คุณภาพในการจัดการควบคุมความเสี่ยงขององค์การ

ดี หมายถึง จัดการได้ทันทีที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์การไม่มีผลเสียหายทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ หมายถึง จัดการได้ส่วนใหญ่ บางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบงาน องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน หมายถึง จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มรายจ่าย มีผลกระทบผู้ใช้บริการผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ตารางที่ ๔ ตารางการประเมินความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (เหลือง) ๒ ๓	ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (เหลือง) ๔ ๖	ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ (เหลือง) ๗ ๙
-	ดี			
๑. ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	พอใช้		✓	
๒. ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง ราคากลางสูงเกินจริง มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต			✓	
๓. ขั้นตอนการพิจารณาผลการประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)			✓	
๔. ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุมีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต				✓
-	อ่อน			

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่อาจมีช่องทางในการทุจริต

ที่	ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่อาจมีช่องทางในการทุจริต
๑	**เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต** ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง - จัดทำคู่มือและแผนปฏิบัติงาน โดยให้ระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดการทุจริต พร้อมแนวทางแก้ไข - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้มีหน้าที่กำหนด Spec /คณะกรรมการกำหนดร่าง TOR หลายคณะ สับเปลี่ยนหมุนเวียนกันไป เพื่อไม่ให้เกิดการล็อคสเปก และแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านร่วมเป็นคณะกรรมการอย่างน้อย ๒ คน และเผยแพร่รายชื่อคณะกรรมการต่อสาธารณชนและผู้เข้าประมูลเพื่อให้มีโอกาสโต้แย้ง - กำหนดเงื่อนไขของการก่อสร้างถนนถนนลาดยางพาราแอสฟัลติกคอนกรีตที่จะดำเนินการใน TOR ให้ชัดเจน โดยไม่ให้เข้าข่ายการล็อคสเปก มีผู้เชี่ยวชาญร่วมกำหนดและระบุในสัญญาให้ชัดเจน
๒	**เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต** ขั้นตอนการกำหนดราคากลาง ราคากลางสูงเกินจริง มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	**มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง** - จัดทำคู่มือและแผนปฏิบัติงาน โดยให้ระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดการทุจริต พร้อมแนวทางแก้ไข - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการกำหนดราคากลางและแหล่งที่มาของราคากลาง - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะอนุกรรมการตรวจสอบราคากลางของการก่อสร้างเทียบเคียงฐานราคากลางของกรมบัญชีกลาง
๓	**เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต** ขั้นตอนการพิจารณาผลการประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)	**มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง** - จัดทำประกาศ เรื่อง ประกวดราคาจ้างก่อสร้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) โดยในประกาศดังกล่าวกำหนดคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอ และกำหนดวัน เวลาในการยื่น ข้อเสนอ และเสนอราคาทางระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ - จัดทำแบบฟอร์มการตรวจสอบกรรมการ/เจ้าหน้าที่ที่มีความรับผิดชอบในการจัดซื้อจัดจ้างถึงความเกี่ยวข้องกับผู้เสนองาน - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในงานที่จะจ้าง ร่วมเป็นคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง
๔	**เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต** ขั้นตอนการตรวจการจ้าง ตรวจรับพัสดุมีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	**มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง** - จัดทำคู่มือและแผนปฏิบัติงาน โดยให้ระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดการทุจริต พร้อมแนวทางแก้ไข - จัดทำกระบวนการตรวจรับงาน ๒ ชั้น ชั้นแรกโดยคณะกรรมการตรวจรับงานปกติของหน่วยงาน ชั้นที่ ๒ โดยคณะกรรมการตรวจรับงานกลาง ซึ่งแต่งตั้งจากหน่วยงานกลาง หรือส่วนราชการอื่นที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน - จัดทำแบบตรวจสอบ มิให้มีกาแต่งตั้งผู้ที่เป็นคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา หรือคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นคณะกรรมการตรวจการจ้าง