

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ / ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน.....องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกุงแก้ว.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่๓. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ.....

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การจัดซื้ออาหารเสริม (นม) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต. หนองกุงแก้ว.....

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การกำกับดูแลและมอบหมายผู้รับผิดชอบ โครงการอาหารกลางวัน/อาหารเสริม (นม)	หัวหน้างานหรือผู้บังคับบัญชาขาดการกำกับดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด
๒	การตรวจรับอาหารกลางวัน/อาหารเสริม (นม)	เจ้าหน้าที่บกพร่องในการตรวจรับ ทำให้อาหารไม่ครบถ้วน ไม่ได้มาตรฐาน หรือไม่ปฏิบัติตามสัญญา
๓	การจัดทำเอกสารตรวจรับและเบิกจ่าย งบประมาณ	เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้ประกอบการจัดทำเอกสารเท็จ เพื่อเบิกจ่ายงบประมาณเกินจริง
๔	การรับรองผลและอนุมัติการเบิกจ่าย	มีการเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนจากผู้ประกอบการเพื่อแลกกับการตรวจรับหรืออนุมัติเบิกจ่าย

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	น้อย
๑	น้อยมาก

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	สูงมาก
๔	สูง
๓	ปานกลาง
๒	น้อย
๑	น้อยมาก

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การกำกับดูแลและมอบหมายผู้รับผิดชอบ โครงการอาหารกลางวัน/อาหารเสริม (นม)	หัวหน้างานหรือผู้บังคับบัญชาขาดการกำกับดูแลและ ควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	การตรวจรับอาหารกลางวัน/อาหารเสริม (นม)	เจ้าหน้าที่บกพร่องในการตรวจรับ ทำให้อาหารไม่ ครบถ้วน ไม่ได้มาตรฐาน หรือไม่ปฏิบัติตามสัญญา	๔	๑	๔	ต่ำ
๓	การจัดทำเอกสารตรวจรับและเบิกจ่าย งบประมาณ	เจ้าหน้าที่ร่วมกับผู้ประกอบการจัดทำเอกสารเท็จ เพื่อเบิกจ่ายงบประมาณเกินจริง	๓	๑	๓	ต่ำ
๔	การรับรองผลและอนุมัติการเบิกจ่าย	มีการเรียกรับผลประโยชน์ตอบแทนจากผู้ประกอบการ เพื่อแลกกับการตรวจรับหรืออนุมัติเบิกจ่าย	๑	๔	๔	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการงาน/โครงการการจัดซื้ออาหารเสริม (นม) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต. หหนองงูแ้ว								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑. การกำกับดูแล และมอบหมาย ผู้รับผิดชอบ โครงการอาหาร กลางวัน/อาหาร เสริม (นม) ๒. การตรวจรับ อาหารกลางวัน/ อาหารเสริม (นม) ๓. การจัดทำ เอกสารตรวจรับ และเบิกจ่าย งบประมาณ ๔. การรับรองผล และอนุมัติการ เบิกจ่าย	- หัวหน้างานหรือ ผู้บังคับบัญชาขาดการ กำกับดูแลและควบคุม การปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด - เจ้าหน้าที่บกพร่องใน การตรวจรับ ทำให้ อาหารไม่ครบถ้วน ไม่ได้ มาตรฐาน หรือไม่เป็นไป ตามสัญญา - เจ้าหน้าที่ร่วมกับ ผู้ประกอบการจัดทำ เอกสารเท็จเพื่อเบิก จ่ายงบประมาณเกินจริง - มีการเรียกรับ ผลประโยชน์ตอบแทน จากผู้ประกอบการเพื่อ แลกกับการตรวจรับหรือ อนุมัติเบิกจ่าย	ต่ำ	- ผู้บังคับบัญชากำกับ ติดตาม และสุ่มตรวจการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจ รับที่มีความรู้และมีความเป็น กลาง พร้อมกำหนดหน้าที่ให้ ชัดเจน - ตรวจรับอาหารกลางวัน/ อาหารเสริม (นม) ตามจำนวน คุณภาพ และระยะเวลาที่ กำหนดในสัญญาทุกครั้ง - จัดให้มีการบันทึกภาพถ่าย หรือเอกสารประกอบการ ตรวจรับ เพื่อใช้เป็นหลักฐาน ตรวจสอบ - แยกหน้าที่ผู้ตรวจรับ ผู้จัดทำเอกสาร และผู้อนุมัติ เบิกจ่ายออกจากกัน เพื่อลด โอกาสการทุจริต	- จัดประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่และ ผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับระเบียบ แนวทาง และมาตรการป้องกันการทุจริตใน การดำเนินโครงการอาหารกลางวัน และอาหารเสริม (นม) - แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ อย่างชัดเจน - ตรวจรับอาหารกลางวัน/อาหาร เสริม (นม) ให้ครบถ้วนตามจำนวน คุณภาพ และระยะเวลาที่กำหนดใน สัญญา พร้อมจัดทำหลักฐาน ประกอบการตรวจรับ - ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย งบประมาณให้ถูกต้อง ครบถ้วน ก่อน เสนออนุมัติ - รายงานผลการดำเนินงานและ ปัญหาอุปสรรคต่อผู้บังคับบัญชา อย่างต่อเนื่อง	ต.ค. ๒๕๖๘ – ก.ย. ๒๕๖๙	๑๘๔,๕๐๐	กอง การศึกษา

(ลงชื่อ)



(ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)

(นางสาวนิตยา साแก้ว)

นักวิชาการศึกษานานาชาติ

(ลงชื่อ).....



(หัวหน้าผู้จัดทำ)

(นางณัฐยานี คำอินทร์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม