



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด
อำเภอยางตลาด จังหวัดกาฬสินธุ์

๑. บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประทุมิชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้นเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาส ที่จะประสบกับปัญหาก็จะน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว

๒.๑ วัตถุประสงค์

- เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต
- ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริตและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ
- เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้
- เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประทุมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติดูอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่ข้อแรก ตั้งข้อสงสัยบางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้นซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

๒.๔ ประเภทของความเสียหายการทุจริต

ด้านที่ ๑ ความเสียหายการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ด้านที่ ๒ โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง

ด้านที่ ๓ กระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

๓. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาดได้ทำการคัดเลือกกระบวนการงาน การยื่น คำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร, โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อ พ่วงและกระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อ สร้างมาตรการในป้องกันและลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและ ผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ /ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

ชื่อ กระบวนการ/โครงการ ๑.การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	- เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับเงิน ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับการอนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
๒	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	
๓	เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	
๔	แจ้งผู้ยื่นคำร้อง	

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

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

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงทุจริต

-  สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑ - ๔ คะแนน)
-  สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
-  สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
-  สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ - ๒๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

ลำดับ ที่	กระบวนการ/ โครงการ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (LxI)			ระดับ ความ เสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
๑	กระบวนการยื่นคำ ขออนุญาตก่อสร้าง/ ตัดแปลง/รื้อถอน	เจ้าหน้าที่รับคำขออนุญาต ก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร					
๒		เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่ เกี่ยวข้อง					
๓		เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	เจ้าหน้าที่ผู้มีการเรียกรับเงิน ทรัพย์สินหรือ ผลประโยชน์อื่นใดกับผู้มาติดต่อเพื่อแลกกับ การ อนุญาตก่อสร้าง/ตัดแปลง/รื้อถอนอาคาร	๑	๔	๔	ต่ำ
๔		แจ้งผู้ยื่นคำร้อง					

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต							ผู้รับผิดชอบ
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา (บาท)	
๑	เจ้าหน้าที่รับคำ ขออนุญาต ก่อสร้าง/ ดัดแปลง/รื้อ ถอนอาคาร	เจ้าหน้าที่มีการ เรียกรับเงิน ทรัพย์สินหรือ ผลประโยชน์ใด กับผู้มาติดต่อเพื่อ แลกกับการ อนุญาตก่อสร้าง/ ดัดแปลง/รื้อถอน อาคาร	ต่ำ	๑. จัดทำคู่มือ ประชาชน เรื่อง การ พิจารณาอนุญาตออก ใบอนุญาต/ ออกบ ริบูรณ์ ตาม พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และที่แก้ไข เพิ่มเติมถึงปัจจุบัน ๒. จัดทำผังขั้นตอน การปฏิบัติงาน	๑. ผู้ขอยื่นแบบฟอร์มคำขอพร้อมหลักฐาน ทั้งหมด ณ ส่วนโยธา (กองช่าง) เพื่อให้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความครบถ้วนของ เอกสารเบื้องต้น (ใช้เวลาประมาณ ๕ นาที) ๒. เจ้าหน้าที่ลงตรวจสอบสถานที่ก่อสร้าง ๓. เจ้าหน้าที่งานต้องยื่นพิจารณาเอกสาร และแบบแปลน หากถูกต้องครบถ้วนจะ ดำเนินการออกใบอนุญาต (ใช้เวลา พิจารณาอนุมัติประมาณ ๓๐-๔๕ วัน) ๔. ผู้ขออนุญาตชำระค่าธรรมเนียมตามที่ กฎหมายกำหนดที่ส่วนการคลัง ก่อนรับ ใบอนุญาตไปดำเนินการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	กองช่าง อบต.ยาง ตลาด
	เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ หลักฐานที่ เกี่ยวข้อง			๓. จัดทำมาตรการ ส่งเสริมคุณธรรมและ ความโปร่งใส ๔. มีช่องทางร้องเรียน การทุจริต			
	เสนอ ผู้บังคับบัญชา พิจารณา แจ้งผู้ยื่นคำร้อง						

/ขั้นตอนที่ ๑....

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงานหรือโครงการ /ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
 ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน
 ชื่อ กระบวนการ/โครงการ ๒ โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	การกำหนดขอบเขตขอ งาน (Terms of Reference: TOR)	๑. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๒. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้าน เทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดราย หนึ่งโดยเฉพาะ
๒	การตรวจพิจารณา เอกสารในการยื่น ข้อเสนอของผู้ประกอบการ	คณะกรรมกรการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อ ประโยชน์ในการตรวจเอกสารเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ
๓	การตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการฯ อาจรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจ รับครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อ พ่วงบางรายการที่สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑ - ๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ - ๒๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

ลำดับ ที่	กระบวนงาน/ โครงการ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (LxI)			ระดับ ความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
๑	โครงการจัดหาครุภัณฑ์ คอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์ต่อพ่วง	๑. การกำหนดขอบเขตของงาน (Terms of Reference: TOR)	๑. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๒. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอต้น เทคนิคที่ เป็นประโยชน์ต่อผู้ขายรายใดราย หนึ่ง โดยเฉพาะ	๒	๓	๖	ปานกลาง
		๒. การตรวจพิจารณา เอกสารใน การยื่นข้อเสนอของผู้ประกอบการ	คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อ ประโยชน์ ในการตรวจเอกสารเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับ ผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ	๒	๒	๔	ต่ำ
		๓. การตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการฯ อาจรับสินบนเพื่อแลกกับการ ใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจรับ ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อ พ่วงบาง รายการที่สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้นับรายใด รายหนึ่งโดยเฉพาะ	๑	๒	๒	ต่ำ

๒	การตรวจพิจารณาเอกสารในการยื่นข้อเสนอของผู้ประกอบการ	คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบเอกสารเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ	ต่ำ		ภาคีรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยจัดทำรายการเพื่อตรวจสอบก่อนนำส่งฝ่ายพัสดุ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	กองคลัง อบต.ยางตลาด
๓	การตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการฯ อาจรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจรับครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง บางรายการที่สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้ยื่นรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ	ต่ำ		๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ต้องศึกษาเงื่อนไข สัญญา คุณลักษณะเฉพาะ (Spec) และแบบรูปรายการละเอียดให้เข้าใจก่อนเริ่มตรวจรับ ๒. ตรวจสอบสถานที่และเอกสาร ๓. ตรวจสอบปริมาณ สี ขนาด สภาพความเรียบร้อยและ ทดลองใช้งาน (หากมีกำหนดไว้) เพื่อให้แน่ใจว่าเป็นไปตาม	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ไม่มี	กองคลัง อบต.ยางตลาด

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการ /ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

ชื่อ กระบวนการ/โครงการ ๓.กระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
๑	๑. การเตรียมข้อมูล ๒. การนำเข้าข้อมูล ๓. การตรวจสอบและอนุมัติ	ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

/๓ ระดับความเสี่ยง...

๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงทุจริต

-  สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑ - ๔ คะแนน)
-  สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนน)
-  สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนน)
-  สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ - ๒๕ คะแนน)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

ลำดับ ที่	กระบวนการ/ โครงการ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (LxI)			ระดับ ความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
๑	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑. การเตรียมข้อมูล ๒. การนำเข้าข้อมูล ๓. การตรวจสอบและอนุมัติ	ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าสู่ระบบและดำเนินการถอนเงิน จากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	๔	๓	๑๒	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ กระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
๑	๑. การเตรียม ข้อมูล ๒. การนำเข้า ข้อมูล ๓. การ ตรวจสอบและ อนุมัติ	ผู้รับผิดชอบมีการ แอบใช้รหัส User ID และ Password เข้า ระบบและดำเนินการ ถอนเงินจากบัญชี ธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	สูง	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน และกำหนดผู้ถือรหัสผ่านอย่าง ชัดเจน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับดูแล ติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิด มีการตรวจทานทุก ขั้นตอน ๓. จัดทำสถานะการเงินให้เป็น ปัจจุบันและเสนอผู้บังคับบัญชา ทราบทุกวัน	๑. การเตรียมข้อมูลและ ลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงิน ๒. การสร้างรายการโอนเงินใน ระบบ ๓. การพิมพ์รายงานและการ ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ไม่มี (บาท)	กองคลัง อบต.ยางตลาด