

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน

- ☐ ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวกับ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☐ ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☐ ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของ การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร
ภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน การเบิกจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง / เทศบาลตำบลหลักช้าง

ผู้รับผิดชอบ นางสาวศิริวรรณ อุยนาธรรม โทร ๐๘๙-๙๗๓๔๙๙๐

ตารางที่ ๑ ระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknow Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknow Factor
๑	เจ้าหน้าที่รับฎีกาที่ตรวจสอบถูกต้องแล้วไม่ดำเนินการจัดทำเช็ค		/
๒	เจ้าหน้าที่เจตนาดำเนินการเสนอเช็คต่อผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่ายเงินล่าช้า		/
๓	ผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่ายเงินลงนามในเช็คล่าช้า	/	
๔	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนในการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน		/
๕	เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินไม่มารับเช็คภายในสามสิบวันนับตั้งแต่วันสั่งจ่าย		/

หมายเหตุ : Know Factor คือ ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำ มีประวัติอยู่แล้ว

Unknow Factor คือ ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด หรือไม่เคยมีประวัติมาก่อน แต่พยากรณ์ว่าในอนาคตมีโอกาสเกิดขึ้น

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	เจ้าหน้าที่รับฎีกาที่ตรวจสอบถูกต้องแล้วไม่ดำเนินการจัดทำเช็ค	/			
๒	เจ้าหน้าที่เจตนาดำเนินการเสนอเช็คต่อผู้มีอำนาจลงนามส่งจ่ายเงินล่าช้า	/			
๓	ผู้มีอำนาจลงนามส่งจ่ายเงินลงนามในเช็คล่าช้า			/	
๔	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนในการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน	/			
๕	เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินไม่มารับเช็คภายในสามสิบวันนับตั้งแต่วันส่งจ่าย		/		

หมายเหตุ : สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
 สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
 สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
 สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

ตารางที่ ๓ ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level Matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	ผู้มีอำนาจลงนามส่งจ่ายเงินลงนามในเช็คล่าช้า		๒			๒		๔

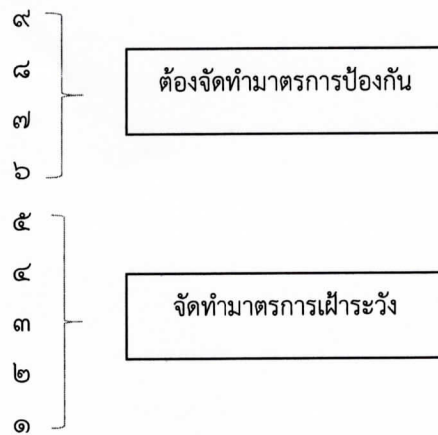
หมายเหตุ : ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของงาน ค่า ควรอยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒
- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของงาน ค่า ควรอยู่ในระดับ ๑

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

- ถ้ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น กระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผู้กำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือเอกชน ค่า ควรอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- ถ้ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น กระทบต่อผู้รับบริการ กลุ่มเป้าหมาย ค่า ควรอยู่ที่ ๒ หรือ ๓
- ถ้ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น กระทบต่อกระบวนการภายใน กระทบต่อการเรียนรู้ กระทบต่อองค์ความรู้ ค่า ควรอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ค่าความเสี่ยงรวม



ตารางที่ ๔ แผนบริหารความเสี่ยง

ที่	ความเสี่ยงทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต/กิจกรรม
๑	การเบิกจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน	๑. จัดทำแผนผังขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินรู้ถึงขั้นตอนและระยะเวลาการดำเนินการเบิกจ่ายเงินของกองคลัง เทศบาลตำบลหลักช้าง

ตารางที่ ๕ รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	ความเสี่ยงทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต/กิจกรรม	สถานะความเสี่ยง		
			จับตามอง	เหลือง	แดง
๑	การเบิกจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน	๑. จัดทำแผนผังขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินรู้ถึงขั้นตอนและระยะเวลาการดำเนินการเบิกจ่ายเงินของกองคลัง เทศบาลตำบลหลักช้าง		/	

เขียว คือ ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่มเติม

เหลือง คือ เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีที่ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง

แดง คือ เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ต้องมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้น
แผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลง

ตารางที่ ๒ รายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะ		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑		การเบิกจ่ายเงินให้แก่เจ้าหนี้ หรือผู้มีสิทธิรับเงิน	

แผนผังขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน

