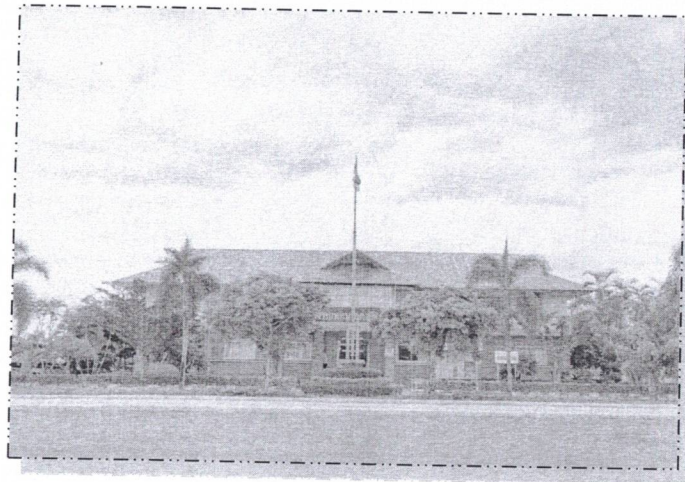




การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



เทศบาลตำบลราชวายุ
อำเภอพนมทวน จังหวัดกาญจนบุรี

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักงานเทศบาลตำบลรางหวาย.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๒ ด้านการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่.....

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินงาน
๑	เจ้าหน้าที่อาจใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	ตรวจสอบความถูกต้องเอกสารเบิกจ่าย งบประมาณให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ
๒	เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติในการให้บริการ และการใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อเอื้อประโยชน์แก่พวกพ้อง	การวางเบิกจ่ายฎีกาโดยกองคลัง ในระบบ e-LAAS คือการขอเบิกเงินงบประมาณตามที่อ้างใบสั่งซื้อ/สัญญา
๓	เจ้าหน้าที่อาจมีการโอนเงินให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงินหรือ โอนเงินให้ตนเอง	จ่ายเงินงบประมาณ KTB Corporate Online

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๕ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนนขึ้นไป)
๔	ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ - ๑๔ คะแนนขึ้นไป)
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ - ๙ คะแนนขึ้นไป)
๑	ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)

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 การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินงาน	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
๑	- เจ้าหน้าที่อาจใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	- ตรวจสอบความถูกต้องเอกสารเบิกจ่าย งบประมาณให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตาม เบี้ยบของทางราชการ	๔	๓	๓	สูง
๒	- เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติในการให้บริการ และการใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อเอื้อประโยชน์แก่พวกพ้อง	- การวางเบิกจ่ายฎีกาโดยกองคลัง ในระบบ e-LAAS คือการขอเบิกเงินงบประมาณ ตามที่อ้างใบสั่งซื้อ/สัญญา	๓	๔	๔	สูง
๓	- เจ้าหน้าที่อาจมีการโอนเงินให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงินหรือโอนเงินให้ตนเอง	- จ่ายเงินงบประมาณ KTB Corporate Online	๓	๕	๕	สูงมาก

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ.....							
ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินการ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	เจ้าหน้าที่อาจใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วนเอกสารการเบิกจ่ายไม่เป็นมาตรฐานเดียวกันหรือ การเรียกรับสินบนการ ปฏิบัติงานที่รวดเร็ว	การตรวจสอบ ความถูกต้อง เอกสารเบิกจ่ายงบประมาณ	สูง	-จัดทำแนวทางการ จัดทำ เอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงินของ สถานศึกษา ในสังกัด - ประกาศเจตนารมณ์ นโยบาย No Gift Policy เพื่อให้บุคลากร ในเทศบาลตำบลรางหวาย ในสังกัดยึดถือปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด	-มีแนวทางการจัดทำ เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายเงินของ เทศบาลตำบลรางหวายในสังกัด - จัดโครงการอบรม พัฒนา ประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานด้าน การเงินและพัสดุ - เผยแพร่แนวทางการ เบิกจ่าย ในให้ทุกกอง/สำนักเทศบาล ตำบลรางหวายในสังกัดได้ รับทราบ - กำกับติดตามการ ดำเนินงาน และกำกับ ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบฯอย่าง เคร่งครัด	ต.๖๘ - กย.๖๙	กองคลัง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ.....

ลำดับที่	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ขั้นตอนการดำเนินการ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๒	เจ้าหน้าที่อาจเลือกปฏิบัติในการให้บริการ และการใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อเอื้อประโยชน์แก่พวกพ้อง	- การวางเบิกจ่ายฎีกา โดยกองคลัง ในระบบ e-LAAS คือการขอเบิกเงินงบประมาณ ตามที่อ้างใบสั่งซื้อ/สัญญา	สูง	การสร้างความ โปร่งใส เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด แยกแยะผลประโยชน์ส่วนตน ออกจากส่วนรวม - การประกาศเจตนารมณ์นโยบาย No Gift Policy - จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	- กำกับติดตามการ ดำเนินงานเจ้าหน้าที่ ในดำเนินงานให้ เป็นไปตามขั้นตอน ตามลำดับ	ตค.๖๘ - กย.๖๙	กองคลัง
๓	เจ้าหน้าที่อาจมีการโอนเงินให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงินหรือ โอนเงินให้ตนเอง	การจ่ายเงิน งบประมาณ KTB Corporate Online	สูง	๑.กำหนดให้มีการ ตรวจสอบ รายงานจากระบบ KTB Corporate Online ๒.อบรมบุคลากร “การปฏิบัติงาน ภายใต้หลักธรรมาภิบาลและการปลูก จิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต ๓.จัดให้มีช่องทาง การรับเรื่องร้องเรียน การทุจริต	- ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุม และติดตามการทำงานอย่างสม่ำเสมอ - มีคำสั่งแต่งตั้ง กำหนดตัวบุคคลผู้มีสิทธิเข้าใช้งานใน ระบบ KTB Corporate Online - ตรวจสอบรายการ โอนเงินอย่างละเอียด ก่อนอนุมัติโอนเงิน - ตรวจสอบรายงาน สถานะเงินงบประมาณ ยอดเงินฝากธนาคาร ทุกสิ้นเดือน	ตค.๖๘ - กย.๖๙	กองคลัง

ชื่อ - สกุล

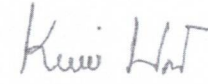


(ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)

(นางสุปราณี คลาดโรค)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ชื่อ - สกุล



(หัวหน้าผู้จัดทำ)

(นายคำณ เบ็ญพาด)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลรางหวาย