

## การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง และผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

### ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือโอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการงานหรือ
การทุจริต (Risk Owner)	การทุจริต (Risk Owner)
Key Controls in place	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีอยู่ในปัจจุบัน
Further Actions to be Taken	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่จัดทำเพิ่มเติม

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒ )
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑ )
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑ )
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขตสาทร  
ฝ่ายทะเบียน  
เรื่อง การเพิ่มชื่อเข้าทะเบียนบ้าน

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score ( L x I )		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	<p>แนะนำเอกสารการเพิ่มชื่อให้กับผู้ร้อง</p> <p>เมื่อเอกสารของผู้ร้องครบถ้วน เจ้าหน้าที่ดำเนินการตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วน</p> <p>เจ้าหน้าที่ดำเนินการสอบสวน และบันทึกปากคำผู้ร้องและพยาน</p> <p>เมื่อดำเนินการสอบสวนเสร็จ ไม่ขัดต่อระเบียบและกฎหมาย เจ้าหน้าที่ดำเนินการเพิ่มชื่อในทะเบียนให้กับผู้ร้อง</p>	<p>การเพิ่มชื่อเข้าทะเบียนบ้านไม่ เป็นไปตามระเบียบวิธีการที่ ทางราชการกำหนด</p>	๑	๑	๑

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขตสาทร

ฝ่ายพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม

เรื่อง การจ่ายเงินเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาความเดือดร้อนผ่านระบบการจัดการสวัสดิการและการสงเคราะห์ (e-case) ตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดสวัสดิการและการสงเคราะห์

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score ( L x I )		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	คณะกรรมการรับ-ส่งเงิน ดำเนินการจ่ายเงินให้แก่ผู้รับเงิน (ผู้ขอรับความช่วยเหลือ)	เจ้าหน้าที่อาจมีการปลอมลายเซ็นเป็นผู้รับเงินแล้วเก็บเงินนั้นไว้เอง	๒	๓	๖

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายรักษาความสะอาดและสวนสาธารณะ  
เรื่อง จัดเก็บขนมูลฝอย

ลำดับที่	ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	การจัดเก็บขนมูลฝอย	การเรียกรับผลประโยชน์ (ฝ่ายรักษาความสะอาดฯ)  เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ ในระหว่างการดำเนินงาน โดย เจ้าหน้าที่เรียกเก็บเงินเอง และไม่ นำส่งรายได้ดังกล่าวเข้าเป็น รายได้ของกรุงเทพมหานคร	๑	๓	๓

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายการคลัง  
เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และการกำหนดคุณลักษณะของวัสดุและครุภัณฑ์	-กระบวนการ ขั้นตอน กฎระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีมาก และมีการเปลี่ยนแปลง บ่อย ส่งผลให้เกิดขาดชำนาญ และแม่นยำ จึงอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดได้ -ขาดการควบคุม กำกับดูแล อย่างเพียงพอ อาจส่งผลให้เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และอาจอาศัยช่องโหว่ ในการ หาผลประโยชน์ทับซ้อน	๓	๓	๙

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายเทศกิจ  
กระบวนการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

ลำดับที่	ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score ( L x I )		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	การใช้รถยนต์ส่วนกลาง	เจ้าหน้าที่นำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต หรือนำไปใช้ในภารกิจงานส่วนตัว	๒	๓	๔



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายการศึกษา

เรื่อง การส่งคืนเงินเดือนข้าราชการครูกรณีโอนย้ายหรือลาออกก่อนสิ้นเดือน

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	การส่งคืนเงินเดือนข้าราชการครูกรณี โอนย้ายหรือลาออกก่อนสิ้นเดือน - โรงเรียนนำส่งเงินเดือนของ ข้าราชการครูที่ทำการหักตามวันที่ ปฏิบัติงานส่งฝ่ายการศึกษา - ฝ่ายศึกษานำส่งฝ่ายการคลัง ภายใน ๗ วัน	การส่งคืนเงินเดือนข้าราชการครูกรณี โอนย้ายหรือลาออกก่อนสิ้นเดือน ๑. เจ้าหน้าที่โรงเรียนอาจนำเงินไปใช้ ก่อนจนอาจทำให้ส่งเงินมายังฝ่าย การศึกษาล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ฝ่ายการศึกษาอาจมีการ นำเงินไปใช้ในวงระยะเวลา ๗ วันที่ กำหนด	๒	๒	๔

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขาภิบาล  
เรื่อง การต่อขอใบอนุญาตประเภทต่างๆ

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดเตรียมเอกสารการต่อใบอนุญาตตามประเภทต่างๆ</li> <li>- ติดต่อเจ้าหน้าที่ฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขาภิบาล ณ จุดให้บริการ BFC ช่อง ๒๐</li> <li>- ติดต่อรับเอกสารที่ทำการตามระยะเวลาที่กำหนด</li> </ul>	ติดต่อเจ้าหน้าที่เพื่อทำการต่อใบอนุญาตเพื่อลดเวลาในการมาติดต่อราชการ เพื่อแลกกับความรวดเร็วในการดำเนินการ	๑	๑	๑

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายปกครอง  
เรื่อง การนำรถของทางราชการไปใช้ส่วนตัว

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	นำรถของทางราชการไปใช้ในงาน ส่วนตัว	นำรถของทางราชการไปใช้ในงาน ส่วนตัว หรือนำรถออกนอกพื้นที่ เพื่อ ภารกิจ ส่วนตัว - ไม่มีการเขียนใบอนุญาต ขอใช้รถ ส่วนกลาง - เจ้าหน้าที่ไม่คืนกุญแจ รถให้ผู้รับผิดชอบ หลัก  -เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม บกพร้อมต่อหน้าที่ ขาดความเข้มงวด ในการตรวจสอบ	๒	๒	๔

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายโยธา  
เรื่อง การออกใบอนุญาตตัดแปลงอาคาร

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	ผู้ขออนุญาตยื่นคำขออนุญาตตัดแปลงอาคาร พร้อมเอกสาร เจ้าหน้าที่ตรวจเอกสารเบื้องต้น	ติดต่อเจ้าหน้าที่เพื่อทำการต่อใบอนุญาตเพื่อลดเวลาในการมาติดต่อราชการ เพื่อแลกกับความรวดเร็วในการดำเนินการ	๑	๑	๑
๒	นายช่างออกตรวจดินที่ดิน/ผังเมือง/สภาพสาธารณชน และตรวจพิจารณาแบบ	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบนเพื่อแลกกับการพิจารณาใบอนุญาต	๓	๔	๑๒
๓	เจ้าพนักงานพิจารณาคำขออนุญาต	เจ้าพนักงานพิจารณาคำขออนุญาตไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	๑	๒	๒
๔	ผู้ยื่นคำขอชำระค่าธรรมเนียม พร้อมรับใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่มีการเรียกชำระค่าธรรมเนียมเกินจริง	๑	๓	๓

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานเขต  
ฝ่ายรายได้  
เรื่อง การนำรถของทางราชการ ไปใช้ส่วนตัว

ลำดับที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	นำรถของทางราชการไปใช้ในงาน ส่วนตัว	นำรถของทางราชการไปใช้ในงาน ส่วนตัว หรือนำรถออกนอกพื้นที่ เพื่อ ภารกิจ ส่วนตัว - ไม่มีการเขียนใบอนุญาต ขอใช้รถ ส่วนกลาง - เจ้าหน้าที่ไม่คืนกุญแจ รถให้ผู้รับผิดชอบ หลัก  -เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม บกพร่องต่อหน้าที่ ขาดความเข้มงวด ในการตรวจสอบ	๒	๒	๔