



การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
สำนักงานเขตคลองเตย

สารบัญ

หน้า

ความหมายของการทุจริต สินบน และผลประโยชน์ทับซ้อน	๓
ฝ่ายปกครอง	๖
ฝ่ายทะเบียน	๙
ฝ่ายโยธา	๑๒
ฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขาภิบาล	๑๕
ฝ่ายรายได้	๑๘
ฝ่ายรักษาความสะอาดและสวนสาธารณะ	๒๑
ฝ่ายการศึกษา	๒๔
ฝ่ายการคลัง	๒๗
ฝ่ายเทศกิจ	๓๐
ฝ่ายพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม	๓๓
โรงเรียนในสังกัดกรุงเทพมหานคร	๓๖

ความหมายของการทุจริต สลิบน และผลประโยชน์ทับซ้อน

๑. การทุจริต

ทุจริตในภาครัฐ หมายความว่า ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤติดมิชอบในภาครัฐ

ทุจริตต่อหน้าที่ หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่ หรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่เท่านั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่นหรือกระทำอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

ประพฤติดมิชอบ หมายความว่า การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบคำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรีที่จะควบคุมดูแลการรับการรักษา หรือการใช้จ่ายหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

ประเภทความเสี่ยงทางทุจริตแบ่งเป็น ๓ ด้าน (Function Based)

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต ตาร พ.ร.บ.อำนวยการความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘(เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจที่ให้บริการที่ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาตตาม พ.ร.บ. การอำนวยการความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงในการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายในงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๒. สลิบน

สลิบน (Bribery) หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ เป็นต้น

ประโยชน์อื่นใด เช่น การสร้างบ้านหรือตกแต่งบ้านโดยไม่คิดราคา หรือคิดราคาต่ำ

๓. ผลประโยชน์ทับซ้อน

คำว่า Conflict of interest มีผู้ให้คำแปลเป็นภาษาไทยไว้หลากหลาย เช่น การขัดกันแห่งผลประโยชน์ส่วนบุคคลและผลประโยชน์ส่วนรวม” หรือ “การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและ ประโยชน์ส่วนรวม” หรือ “การขัดกันระหว่างผลประโยชน์สาธารณะและผลประโยชน์ส่วนบุคคล” หรือ “ประโยชน์ทับซ้อน” หรือ “ประโยชน์ทับซ้อน” หรือ “ประโยชน์ขัดกัน” หรือบางท่านแปลว่า “ผลประโยชน์ขัดแย้ง” หรือ “ความขัดแย้งทางผลประโยชน์”

คู่มือการปฏิบัติสำหรับเจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อมิให้ดำเนินกิจการที่เป็นการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ตามมาตรา ๑๐๐ แห่งกฎหมายประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ได้ให้ความหมายไว้ดังนี้

ประโยชน์ส่วนบุคคล (Private interests) คือ การที่บุคคลทั่วไปในสถานะส่วนนอกหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในสถานะเอกชนได้ทำกิจกรรมหรือกระทำการต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว เครือญาติ พวกพ้องหรือของกลุ่มในสังคมที่มีความสัมพันธ์กันในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การประกอบอาชีพ การทำธุรกิจ การค้า การลงทุนเพื่อหาประโยชน์ในทางการเงินหรือในทางธุรกิจ เป็นต้น

ประโยชน์ส่วนรวมหรือประโยชน์สาธารณะ (Public interests) คือ การที่บุคคลใดๆ ในสถานะที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ (ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ข้าราชการ พนักงานรัฐวิสาหกิจ หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในหน่วยงานของรัฐ) ได้กระทำการใดๆ ตามหน้าที่หรือได้ปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการดำเนินการในอีกส่วนหนึ่งที่แยกออกมาจาก

การดำเนินการตามหน้าที่ในสถานะของเอกชน การกระทำการใด ๆ ตามหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐจึงมีวัตถุประสงค์หรือมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์ส่วนรวม หรือการรักษาประโยชน์ส่วนรวม ที่เป็นประโยชน์ของรัฐ การทำหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐจึงมีความเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงกับอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายและจะมีรูปแบบของความสัมพันธ์หรือมีการกระทำในลักษณะต่าง ๆ กันที่เหมือนหรือคล้ายกับการกระทำของบุคคลในสถานะเอกชน เพียงแต่การกระทำในสถานะที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐกับการกระทำในสถานะเอกชน จะมีความแตกต่างกันที่วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือประโยชน์สุดท้ายที่แตกต่างกัน

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมหรือผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นกรดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรูปแบบต่าง ๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตัวหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่โดยลพินิจในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำใด ๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่น ๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

รูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม มีได้หลายรูปแบบไม่จำกัดอยู่ในรูปแบบตัวเงิน หรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ได้อยู่ในรูปแบบของตัวเงินหรือทรัพย์สินด้วย จำแนกรูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ออกเป็น ๗ รูปแบบ คือ

๑. การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ (Accepting benefits) หรือ สินบน ซึ่งผลประโยชน์ต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สิน ของขวัญ การลดราคา การรับความบันเทิง การรับบริการ การรับการฝึกอบรม หรือสิ่งอื่นใดในลักษณะเดียวกันนี้ และผลจากการรับผลประโยชน์ต่างๆ นั้น ได้ส่งผลให้การตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐในการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่

๒. การทำธุรกิจกับตัวเอง (Self-dealing) หรือเป็นคู่สัญญา (Contracts) เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐโดยเฉพาะผู้ที่มีอำนาจในการตัดสินใจ เข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่ทำกับหน่วยงานที่ตนสังกัด โดยอาจจะเป็นเจ้าของบริษัททำสัญญาเอง หรือเป็นของเครือญาติ สถานการณ์เช่นนี้เกิดบทบาทที่ขัดแย้ง หรือเรียกได้ว่าเป็นทั้งผู้ซื้อและผู้ขายในเวลาเดียวกัน

๓. การทำงานหลังจากออกจากตำแหน่งหน้าที่สาธารณะหรือหลังเกษียณ (Post-employment) เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐลาออกจากหน่วยงานของรัฐ และไปทำงานในบริษัทเอกชนที่ดำเนินธุรกิจประเภทเดียวกันหรือบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกับหน่วยงานเดิม โดยใช้อิทธิพลหรือความสัมพันธ์จากที่เคยดำรงตำแหน่งในหน่วยงานเดิมนั้น หาประโยชน์จากหน่วยงานให้กับบริษัทและตนเอง

๔. การทำงานพิเศษ (Outside employment or moonlighting) ในรูปแบบนี้มีได้หลายลักษณะไม่ว่าจะเป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้ตั้งบริษัทดำเนินธุรกิจ ที่เป็นการแข่งขันกับหน่วยงานหรือองค์การสาธารณะที่ตนสังกัด หรือการรับจ้างพิเศษเป็นที่ปรึกษาโครงการโดยอาศัยตำแหน่งในราชการสร้างความน่าเชื่อถือว่าโครงการของผู้ว่าจ้างจะไม่มีปัญหาติดขัดในการพิจารณาจากหน่วยงานที่ปรึกษาสังกัดอยู่

๕. การรู้ข้อมูลภายใน (Inside information) เป็นสถานการณ์ที่เจ้าหน้าที่ของรัฐใช้ประโยชน์จากการที่ตนเองรับรู้ข้อมูลภายในหน่วยงาน และนำข้อมูลนั้นไปหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง อาจจะไปหาประโยชน์โดยการขายข้อมูลหรือเอาประโยชน์เสียเอง

๖. การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว (Using your employer's property for private advantage) เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐนำเอาทรัพย์สินของราชการซึ่งจะต้องใช้เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่านั้นไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง หรือการใช้ให้ผู้บังคับบัญชาไปทำงานส่วนตัว

๗. การนำโครงการสาธารณะลงในเขตเลือกตั้งเพื่อประโยชน์ในการเมือง (Pork-barreling) เป็นการที่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองหรือผู้บริหารระดับสูงอนุมัติโครงการไปลงพื้นที่หรือบ้านเกิดของตนเอง หรือ การใช้งบประมาณสาธารณะเพื่อหาเสียง

๘. การใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์แก่เครือญาติหรือพวกพ้อง (Nepotism) หรืออาจจะเรียกว่าระบบอุปถัมภ์พิเศษ เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐใช้อิทธิพลหรือใช้อำนาจหน้าที่ทำให้หน่วยงานของตนเข้าทำสัญญากับบริษัทพี่น้องของตน

๙. การใช้อิทธิพลเข้าไปมีผลต่อการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่รัฐหรือหน่วยงานของรัฐอื่น (influence) เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง โดยมีเจ้าหน้าที่ของรัฐรับใช้ตำแหน่งหน้าที่ของผู้ได้บังคับบัญชาให้หยุดทำการตรวจสอบบริษัทของเครือญาติของตน

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายปกครอง สำนักงานเขตคลองเตย.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต.....

ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การจดทะเบียนพาณิชย์.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นคำขอจดทะเบียนพาณิชย์	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการ หรือขอเอกสารเพิ่มเติมโดยไม่จำเป็น
๒	การตรวจสอบเอกสารและคุณสมบัติของผู้ จดทะเบียน	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่อให้ผ่านเงื่อนไขที่กำหนด
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธการจด ทะเบียนพาณิชย์	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน อาจเกิดการเลือกปฏิบัติหรือเรียกรับสินบน
๔	การออกหนังสือรับรองการจดทะเบียน พาณิชย์	เรียกรับผลประโยชน์ก่อนออกหนังสือรับรอง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - เกิดขึ้นแน่นอน (มากกว่า ๕ ครั้งต่อปี)
๔	๔ - มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (๓-๕ ครั้งต่อปี)
๓	๓ - มีโอกาสเกิดขึ้นปานกลาง (๑-๒ ครั้งต่อปี)
๒	๒ - มีโอกาสเกิดขึ้นต่ำ (น้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี)
๑	๑ - แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่มีรายงานการเกิดขึ้น)

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - ผลกระทบรุนแรงมาก (เสียหายมากกว่า ๔๐๑ บาท ขึ้นไป)
๔	๔ - ผลกระทบรุนแรง (เสียหายมากกว่า ๒๐๑ -๔๐๐ บาท)
๓	๓ - ผลกระทบปานกลาง (เสียหายมากกว่า ๑๐๑ -๒๐๐ บาท)
๒	๒ - ผลกระทบต่ำ (เสียหายมากกว่า ๑ -๑๐๐ บาท)
๑	๑ - ผลกระทบน้อยมาก (ไม่มีการเรียกรับ)

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขอจดทะเบียนพาณิชย์	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการ	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	การตรวจสอบเอกสารและคุณสมบัติ	รับผลประโยชน์เพื่อให้ผ่านเงื่อนไข	๒	๓	๖	ปานกลาง
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธ	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การออกหนังสือรับรอง	เรียกรับผลประโยชน์ก่อนออกเอกสาร	๑	๒	๒	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจดทะเบียนพาณิชย์							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขอจดทะเบียน พาณิชย์	เจ้าหน้าที่เรียกเก็บเงินเพื่อเร่ง ดำเนินการ	ต่ำ	ใช้ระบบ e-Registration ลดการ ติดต่อโดยตรง	เปิดให้ยื่นคำขอออนไลน์	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย ปกครอง
๒	การตรวจสอบเอกสารและ คุณสมบัติ	รับผลประโยชน์เพื่อให้อ่าน เงื่อนไข	ปาน กลาง	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเอกสาร มากกว่า ๑ คน	ใช้ระบบตรวจสอบร่วมและ บันทึกหลักฐาน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือ ปฏิเสธ	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์	ปาน กลาง	กำหนดเกณฑ์ชัดเจนและเปิดเผย ต่อสาธารณะ	ประกาศแนวทางพิจารณาบน เว็บไซต์	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจ อนุมัติ
๔	การออกหนังสือรับรอง	เรียกเก็บผลประโยชน์ก่อนออก เอกสาร	ต่ำ	ใช้ระบบออกเอกสารอัตโนมัติ และ เปิดช่องทางร้องเรียน	ส่งหนังสือรับรองแบบดิจิทัล	ภายใน ๗ วัน	เจ้าหน้าที่ ทะเบียน

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายทะเบียน สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การออกบัตรให้กับแรงงานต่างด้าว.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นคำขอออกบัตรแรงงานต่างด้าว	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการหรือขอเอกสารเพิ่มเติมที่ไม่จำเป็น
๒	การตรวจสอบเอกสารและคุณสมบัติของผู้ขอรับบัตร	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่ออนุมัติบัตรให้แรงงานที่ไม่มีคุณสมบัติตามกฎหมาย
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธการออกบัตร	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน อาจเกิดการเลือกปฏิบัติหรือเรียกรับสินบน
๔	การส่งมอบบัตรและบันทึกข้อมูลในระบบ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อแก้ไขข้อมูลหรือออกบัตรให้กับผู้ไม่มีสิทธิ์

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - เกิดขึ้นแน่นอน (มากกว่า ๔๑ รายต่อปี)
๔	๔ - มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (๓๑ - ๔๐ รายต่อปี)
๓	๓ - มีโอกาสเกิดขึ้นปานกลาง (๒๑ - ๓๐ รายต่อปี)
๒	๒ - มีโอกาสเกิดขึ้นต่ำ (๑๑ - ๒๐ รายต่อปี)
๑	๑ - แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้น (๑ - ๑๐ รายต่อปี)

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - ผลกระทบรุนแรงมาก (เสียหายมากกว่า ๘๐๑ บาท ขึ้นไป)
๔	๔ - ผลกระทบรุนแรง (เสียหายมากกว่า ๖๐๑ - ๘๐๑ บาท)
๓	๓ - ผลกระทบปานกลาง (เสียหายมากกว่า ๔๐๑ - ๖๐๐ บาท)
๒	๒ - ผลกระทบต่ำ (เสียหายมากกว่า ๒๐๑ - ๔๐๐ บาท)
๑	๑ - ผลกระทบน้อยมาก (น้อยกว่า ๒๐๐ บาท)

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขอออกบัตร แรงงานต่างด้าว	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่ง ดำเนินการ	๓	๓	๙	ปานกลาง
๒	การตรวจสอบเอกสาร และคุณสมบัติ	รับผลประโยชน์เพื่ออนุมัติบัตรให้ผู้ไม่มี สิทธิ์	๓	๓	๙	ปานกลาง
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือ ปฏิเสธการออกบัตร	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การส่งมอบบัตรและ บันทึกข้อมูล	รับสินบนเพื่อแก้ไขข้อมูลหรือออกบัตร ผิดกฎหมาย	๓	๔	๑๒	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การออกบัตรให้กับแรงงานต่างด้าว							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขอออบัตร แรงงานต่างด้าว	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่ง ดำเนินการ	ปาน กลาง	ใช้กฎหมายในการปฏิบัติหน้าที่	ประกาศแนวทางให้ชัดเจน	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย ทะเบียน
๒	การตรวจสอบเอกสารและ คุณสมบัติ	รับผลประโยชน์เพื่ออนุมัติบัตร ให้ผู้ไม่มีสิทธิ์	ปาน กลาง	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ มากกว่า ๑ คน	ใช้ระบบตรวจสอบร่วมและ บันทึกหลักฐาน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือ ปฏิเสธการออกบัตร	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่หลักเกณฑ์	ปาน กลาง	กำหนดเกณฑ์ชัดเจนและเปิดเผย ต่อสาธารณะ	ประกาศแนวทางพิจารณาบน เว็บไซต์	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจ อนุมัติ
๔	การส่งมอบบัตรและบันทึก ข้อมูล	รับสินบนเพื่อแก้ไขข้อมูลหรือ ออกบัตรผิดกฎหมาย	สูง	ใช้ระบบติดตามผลและบันทึก ข้อมูลอย่างโปร่งใส	ตรวจสอบการส่งมอบบัตรโดย คณะกรรมการ	รายเดือน	เจ้าหน้าที่ ทะเบียน

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายโยธา สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การขอใบอนุญาตก่อสร้าง.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นคำขอใบอนุญาตก่อสร้าง	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการ หรือขอเอกสารเพิ่มเติมที่ไม่จำเป็น
๒	การตรวจสอบเอกสารและแผนผังการก่อสร้าง	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่อมองข้ามข้อผิดพลาด หรืออนุมัติแผนที่ไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธใบอนุญาต	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน อาจเกิดการเลือกปฏิบัติหรือเรียกรับสินบน
๔	การตรวจสอบพื้นที่ก่อนออกใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่รับสินบนเพื่อมองข้ามข้อกำหนดหรือให้ผ่านการตรวจสอบโดยไม่ถูกต้อง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - เกิดขึ้นแน่นอน (มากกว่า ๕ ครั้งต่อปี)
๔	๔ - มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (๓-๕ ครั้งต่อปี)
๓	๓ - มีโอกาสเกิดขึ้นปานกลาง (๑-๒ ครั้งต่อปี)
๒	๒ - มีโอกาสเกิดขึ้นต่ำ (น้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี)
๑	๑ - แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่มีรายงานการเกิดขึ้น)

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - ผลกระทบรุนแรงมาก (เสียหายมากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป)
๔	๔ - ผลกระทบรุนแรง (เสียหายมากกว่า ๕,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐ บาท)
๓	๓ - ผลกระทบปานกลาง (เสียหายมากกว่า ๒,๐๐๑ - ๕,๐๐๐ บาท)
๒	๒ - ผลกระทบต่ำ (เสียหายมากกว่า ๑ - ๒,๐๐๐ บาท)
๑	๑ - ผลกระทบน้อยมาก (ไม่มีการเรียกรับ)

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขอใบอนุญาตก่อสร้าง	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการ	๔	๓	๑๒	สูง
๒	การตรวจสอบเอกสารและแผนผังการก่อสร้าง	รับผลประโยชน์เพื่ออนุมัติแผนที่ไม่ได้มาตรฐาน	๔	๕	๒๐	สูงมาก
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธใบอนุญาต	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์	๓	๓	๙	ปานกลาง
๔	การตรวจสอบพื้นที่ก่อนออกใบอนุญาต	รับสินบนเพื่อมองข้ามข้อกำหนด	๓	๓	๙	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอใบอนุญาตก่อสร้าง							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขอใบอนุญาต ก่อสร้าง	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่ง ดำเนินการ	สูง	ใช้ระบบออนไลน์ลดการติดต่อ โดยตรง	เปิดให้ยื่นคำขออนไลน์	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย โยธา
๒	การตรวจสอบเอกสารและ แผนผังการก่อสร้าง	รับผลประโยชน์เพื่ออนุมัติแผนที่ ไม่ได้มาตรฐาน	สูงมาก	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ มากกว่า ๑ คน	ใช้ระบบตรวจสอบร่วมและ บันทึกหลักฐาน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือ ปฏิเสธใบอนุญาต	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่หลักเกณฑ์	ปาน กลาง	กำหนดเกณฑ์ชัดเจนและเปิดเผย ต่อสาธารณะ	ประกาศแนวทางพิจารณาบน เว็บไซต์	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจ อนุมัติ
๔	การตรวจสอบพื้นที่ก่อนออก ใบอนุญาต	รับสินบนเพื่อมองข้ามข้อกำหนด	ปาน กลาง	ใช้ระบบติดตามผลและบันทึกภาพ การตรวจสอบ	ตรวจสอบพื้นที่ด้วย คณะกรรมการ	รายเดือน	เจ้าหน้าที่ ภาคสนาม

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขภาพ สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (รายใหม่).....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นคำขอรับใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งรัดกระบวนการอนุมัติ หรือ ขอเอกสารเพิ่มเติมที่ไม่จำเป็น
๒	การตรวจสอบสถานที่และเอกสารประกอบ คำขอ	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่ออนุมัติใบอนุญาตให้กับผู้ที่ไม่ ผ่านเกณฑ์
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธใบอนุญาต	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน อาจเกิดการเลือก ปฏิบัติหรือเรียกรับสินบน
๔	การติดตามและตรวจสอบภายหลังการออก ใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับผลประโยชน์

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๔๑ รายต่อปี
๔	๓๑ – ๔๐ รายต่อปี
๓	๒๑ – ๓๐ รายต่อปี
๒	๑๑ – ๒๐ รายต่อปี
๑	๑ – ๑๐ รายต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๕,๐๐๐ บาท
๔	๔,๐๐๑ – ๕,๐๐๐ บาท
๓	๓,๐๐๑ – ๔,๐๐๐ บาท
๒	๒,๐๐๑ – ๓,๐๐๐ บาท
๑	น้อยกว่า ๒,๐๐๐ บาท

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขอรับ ใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่ง ดำเนินการ	๔	๔	๑๖	สูงมาก
๒	การตรวจสอบสถานที่ และเอกสาร	เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบ ข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม	๓	๓	๙	ปานกลาง
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือ ปฏิเสธ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งรัดหรือ ชะลอการอนุมัติ	๓	๓	๙	ปานกลาง
๔	การติดตามและ ตรวจสอบภายหลังออก ใบอนุญาต	ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับ ผลประโยชน์	๓	๔	๑๒	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (รายใหม่)							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขอรับใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อ เร่งรัดกระบวนการ	สูงมาก	ใช้ระบบออนไลน์ลดการติดต่อ โดยตรง	เปิดให้ยื่นคำขอออนไลน์และ ติดตามสถานะได้	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย สิ่งแวดล้อม
๒	การตรวจสอบสถานที่และ เอกสาร	ละเว้นการตรวจสอบข้อกำหนด ด้านสิ่งแวดล้อม	ปาน กลาง	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอิสระ	ใช้ระบบติดตามผลการ ตรวจสอบและบันทึกหลักฐาน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือ ปฏิเสธ	เรียกรับสินบนเพื่อเร่งรัดหรือ ชะลอการอนุมัติ	ปาน กลาง	กำหนดเกณฑ์พิจารณาให้ชัดเจน และตรวจสอบได้	เผยแพร่แนวทางการพิจารณา ให้ประชาชนเข้าถึง	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจ อนุมัติ
๔	การติดตามและตรวจสอบ ภายหลังออกใบอนุญาต	ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับ ผลประโยชน์	สูง	ใช้ระบบติดตามผลและตรวจสอบ ตัวอย่างโปร่งใส	ตรวจสอบสถานประกอบการ ตามกำหนดเวลา	รายไตร มาส	เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายรายได้ สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การประเมินภาษี.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นแบบแสดงรายการภาษี	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อช่วยลดจำนวนภาษีที่ต้องชำระ
๒	การตรวจสอบเอกสารและข้อมูลทางภาษี	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่อมองข้ามข้อผิดพลาดหรือ ยกเว้นค่าปรับ
๓	การประเมินและคำนวณภาษี	ใช้ดุลยพินิจปรับลดภาษีโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน
๔	การแจ้งผลการประเมินและเรียกเก็บภาษี	เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์เพื่อเลื่อนหรือชะลอการแจ้ง ประเมิน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - เกิดขึ้นแน่นอน (มากกว่า ๕ ครั้งต่อปี)
๔	๔ - มีโอกาสเกิดขึ้นสูง (๓-๕ ครั้งต่อปี)
๓	๓ - มีโอกาสเกิดขึ้นปานกลาง (๑-๒ ครั้งต่อปี)
๒	๒ - มีโอกาสเกิดขึ้นต่ำ (น้อยกว่า ๑ ครั้งต่อปี)
๑	๑ - แทบไม่มีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่มีรายงานการเกิดขึ้น)

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	๕ - ผลกระทบรุนแรงมาก (เสียหายมากกว่า ๑๐,๐๐๑ บาท ขึ้นไป)
๔	๔ - ผลกระทบรุนแรง (เสียหายมากกว่า ๔,๐๐๑ -๑๐,๐๐๐ บาท)
๓	๓ - ผลกระทบปานกลาง (เสียหายมากกว่า ๒,๐๐๑ -๔,๐๐๐ บาท)
๒	๒ - ผลกระทบต่ำ (เสียหายมากกว่า ๑ - ๒,๐๐๐ บาท)
๑	๑ - ผลกระทบน้อยมาก (ไม่มีการเรียกเก็บ)

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นแบบแสดง รายการภาษี	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อช่วยลด ภาษี	๔	๓	๑๒	สูง
๒	การตรวจสอบเอกสาร และข้อมูลทางภาษี	รับผลประโยชน์เพื่อมองข้าม ข้อผิดพลาด	๔	๔	๑๖	สูงมาก
๓	การประเมินและคำนวณ ภาษี	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์	๓	๓	๙	ปานกลาง
๔	การแจ้งผลการประเมิน และเรียกเก็บภาษี	เรียกรับสินบนเพื่อชะลอการแจ้งผล	๓	๓	๙	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การประเมินภาษี							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นแบบแสดงรายการ ภาษี	เจ้าหน้าที่เรียกเก็บเงินเพื่อช่วยเหลือ ลดภาษี	สูง	ใช้ระบบ e-Tax ลดการติดต่อ โดยตรง	เปิดยื่นแบบออนไลน์	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย รายได้
๒	การตรวจสอบเอกสารและ ข้อมูลทางภาษี	รับผลประโยชน์เพื่อมองข้าม ข้อผิดพลาด	สูงมาก	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ มากกว่า ๑ คน	ใช้ระบบตรวจสอบร่วมและ บันทึกหลักฐาน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การประเมินและคำนวณภาษี	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์	ปาน กลาง	กำหนดเกณฑ์คำนวณภาษีที่ชัดเจน	ประกาศแนวทางพิจารณาบน เว็บไซต์	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจ อนุมัติ
๔	การแจ้งผลการประเมินและ เรียกเก็บภาษี	เรียกเก็บเงินเพื่อชะลอการแจ้ง ผล	ปาน กลาง	ใช้ระบบแจ้งผลออนไลน์และเปิด ช่องทางร้องเรียน	ส่งหนังสือแจ้งผลแบบดิจิทัล	ภายใน ๗ วัน	เจ้าหน้าที่ภาษี

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายรักษาความสะอาดและสวนสาธารณะ สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๓ ด้านการใช้งบประมาณ.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บขนมูลฝอย.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การแจ้งยอดค่าธรรมเนียมแก่ผู้ประกอบการ และประชาชน	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อปรับลดค่าธรรมเนียม หรือแจ้ง ยอดไม่ตรงตามระเบียบ
๒	การจัดเก็บค่าธรรมเนียมจากประชาชน	เจ้าหน้าที่ไม่ออกใบเสร็จให้ประชาชน และนำเงิน ค่าธรรมเนียมไปใช้โดยมิชอบ
๓	การนำส่งเงินค่าธรรมเนียมเข้าสู่ระบบของ สำนักงานเขต	เจ้าหน้าที่นำส่งเงินไม่ครบถ้วน หรือตั้งเงินเข้าบัญชีส่วนตัว ก่อนนำส่ง
๔	การตรวจสอบและติดตามการชำระ ค่าธรรมเนียม	เจ้าหน้าที่ละเว้นการติดตามหนี้ หรือรับผลประโยชน์เพื่อไม่ ดำเนินการกับผู้ค้างชำระ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๔๑ รายต่อปี
๔	๓๑ - ๔๐ รายต่อปี
๓	๒๑ - ๓๐ รายต่อปี
๒	๑๑ - ๒๐ รายต่อปี
๑	๑ - ๑๐ รายต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๒,๒๐๐ บาท
๔	๑,๕๐๑ - ๒,๒๐๐ บาท
๓	๑,๐๐๑ - ๑,๕๐๐ บาท
๒	๔๐๑ - ๑,๐๐๐ บาท
๑	น้อยกว่า ๔๐๐ บาท

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การแจ้งยอด ค่าธรรมเนียม	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อลด ค่าธรรมเนียม	๓	๔	๑๒	สูง
๒	การจัดเก็บค่าธรรมเนียม	เจ้าหน้าที่ไม่ออกใบเสร็จและนำเงินไป ใช้โดยมิชอบ	๔	๔	๑๖	สูงมาก
๓	การนำส่งเงิน ค่าธรรมเนียม	นำส่งเงินไม่ครบหรือดิ่งเงินเข้าบัญชี ส่วนตัว	๒	๔	๘	ปานกลาง
๔	การตรวจสอบและ ติดตามหนี้	เจ้าหน้าที่ละเว้นการติดตามหนี้เพื่อ แลกผลประโยชน์	๓	๓	๙	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๑. ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมเก็บขมูลฝอย							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การแจ้งยอดค่าธรรมเนียม	เจ้าหน้าที่เรียกเก็บสินบนเพื่อลด ค่าธรรมเนียม	สูง	ให้ประชาชนสามารถตรวจสอบ ค่าธรรมเนียมเอง	เปิดเผยอัตราค่าธรรมเนียมผ่าน เว็บไซต์	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย รักษาความ สะอาด
๒	การจัดเก็บค่าธรรมเนียม	เจ้าหน้าที่ไม่ออกใบเสร็จและนำ เงินไปใช้โดยมิชอบ	สูงมาก	ใช้ระบบใบเสร็จอิเล็กทรอนิกส์ และควบคุมการรับเงินผ่านระบบ กลาง	ให้ประชาชนสามารถตรวจสอบ สถานะการชำระผ่านออนไลน์	ต่อเนื่อง	ฝ่ายการเงิน และบัญชี
๓	การนำส่งเงินค่าธรรมเนียม	นำส่งเงินไม่ครบหรือดึงเงินเข้า บัญชีส่วนตัว	ปาน กลาง	ตรวจสอบการนำส่งเงินโดยระบบ อัตโนมัติ และรายงานต่อผู้บริหาร โดยตรง	มีการตรวจสอบภายใน ประจำเดือน	รายเดือน	คณะกรรมการ ตรวจสอบ การเงิน
๔	การตรวจสอบและติดตามหนี้	เจ้าหน้าที่ละเว้นการติดตามหนี้ เพื่อแลกผลประโยชน์	ปาน กลาง	มีระบบติดตามและแจ้งเตือนผู้ค้าง ชำระอัตโนมัติ	ตรวจสอบสถานะหนี้ค้างชำระ ทุกไตรมาส	รายไตร มาส	เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบหนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายการศึกษา สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การขอเช่าห้องประชุมโรงเรียนในสังกัดกรุงเทพมหานคร.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นคำขอเช่าห้องประชุม	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่ออนุมัติการเช่าเร็วขึ้น หรือเลือกปฏิบัติ
๒	การพิจารณาอนุมัติคำขอเช่า	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนในการพิจารณา
๓	การกำหนดค่าเช่าและเงื่อนไขสัญญา	มีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ได้รับอัตราค่าเช่าต่ำกว่าปกติ
๔	การตรวจสอบและส่งมอบห้องประชุม	เจ้าหน้าที่รับสินบนเพื่อมองข้ามเงื่อนไขการใช้งาน หรือการละเมิดข้อตกลง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๒๐ ครั้งต่อปี
๔	๑๕ - ๒๐ ครั้งต่อปี
๓	๑๐-๑๕ ครั้งต่อปี
๒	๕-๑๐ ครั้งต่อปี
๑	๑-๕ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๘๐,๐๐๐ บาท
๔	๕๐,๐๐๑ - ๘๐,๐๐๐ บาท
๓	๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท
๒	๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขอเช่าห้องประชุม	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่ออนุมัติการเช่าเร็วขึ้น	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	การพิจารณาอนุมัติคำขอเช่า	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน	๑	๒	๒	ต่ำ
๓	การกำหนดค่าเช่าและเงื่อนไขสัญญา	เรียกรับผลประโยชน์เพื่อให้ได้รับอัตราค่าเช่าต่ำกว่าปกติ	๒	๒	๔	ต่ำ
๔	การตรวจสอบและส่งมอบห้องประชุม	รับสินบนเพื่อมองข้ามเงื่อนไขการใช้	๒	๑	๒	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอเข้าห้องประชุมโรงเรียนในสังกัดกรุงเทพมหานคร							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขอเข้าห้องประชุม	เจ้าหน้าที่เรียกรับสมัครเพื่อ อนุมัติการเข้าร่วม	ต่ำ	ใช้ผู้เชี่ยวชาญประเมินความเสี่ยง ทางราชการ	ประกาศแนวทางการพิจารณา เว็บไซต์	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย การศึกษา
๒	การพิจารณาอนุมัติคำขอเข้า	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ ชัดเจน	ต่ำ	กำหนดเกณฑ์อนุมัติที่ชัดเจนและ เปิดเผยสู่สาธารณะ	ประกาศแนวทางการพิจารณา เว็บไซต์	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การกำหนดค่าเช่าและ เงื่อนไขสัญญา	เรียกผลประโยชน์เพื่อให้ ได้รับอัตราค่าเช่าต่ำกว่าปกติ	ต่ำ	ใช้ระบบคิดค่าเช่าอัตโนมัติและ เผยแพร่อัตราค่าเช่า	จัดทำตารางค่าเช่าชัดเจนและ เข้าถึงได้	ต่อเนื่อง	ผู้บริหาร โรงเรียน
๔	การตรวจสอบและส่งมอบ ห้องประชุม	รับสมัครเพื่อมองข้ามเงื่อนไข การใช้งาน	ต่ำ	กำหนดมาตรฐานการใช้งานห้อง ประชุมที่เข้มงวด	ตรวจสอบสภาพห้องประชุม ก่อนและหลังใช้งาน	รายวัน	เจ้าหน้าที่ดูแล ห้องประชุม

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๓ ด้านการใช้งบประมาณ.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การกำหนดคุณสมบัติของผู้เสนอราคา	เจ้าหน้าที่เลือกสเปคหรือกำหนดคุณสมบัติเอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้างบางราย
๒	การตรวจสอบและคัดเลือกผู้เสนอราคา	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเลือกผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่งโดยไม่เป็นธรรม
๓	การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างมอบผลประโยชน์ให้เจ้าหน้าที่เพื่อให้ได้รับเงื่อนไขพิเศษ
๔	การตรวจรับพัสดุหรือบริการ	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่อมองข้ามข้อบกพร่องหรือไม่ตรวจสอบคุณภาพตามข้อตกลง

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๒๐ รายต่อปี
๔	๑๕ - ๒๐ รายต่อปี
๓	๑๐-๑๕ รายต่อปี
๒	๕-๑๐ รายต่อปี
๑	๑-๕ รายต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๗,๐๐๐ บาท
๔	๔,๐๐๑ - ๗,๐๐๐ บาท
๓	๒,๐๐๑ - ๔,๐๐๐ บาท
๒	๑,๐๐๑ - ๒,๐๐๐ บาท
๑	น้อยกว่า ๑,๐๐๐ บาท

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การกำหนดคุณสมบัติ ของผู้เสนอราคา	ล็อกสเปคเพื่อเอื้อประโยชน์ให้บางราย	๒	๒	๔	ต่ำ
๒	การตรวจสอบและ คัดเลือกผู้เสนอราคา	เรียกรับสินบนเพื่อเลือกผู้เสนอราคา รายใดรายหนึ่ง	๒	๒	๔	ต่ำ
๓	การทำสัญญาจัดซื้อจัด จ้าง	ผู้รับจ้างมอบผลประโยชน์ให้เจ้าหน้าที่ เพื่อรับเงื่อนไขพิเศษ	๒	๓	๖	ปานกลาง
๔	การตรวจรับพัสดุหรือ บริการ	รับผลประโยชน์เพื่อมองข้าม ข้อบกพร่อง	๓	๓	๙	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

๒. ชื่อกระบวนการ/โครงการ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การกำหนดคุณสมบัติของผู้ เสนอราคา	ล็อกสเปคเพื่อเอื้อประโยชน์ให้ บางราย	ต่ำ	ใช้ระบบ e-GP และเปิดเผยข้อมูล คุณสมบัติ	ให้ประชาชนเข้าถึงรายละเอียด ผ่านเว็บไซต์	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย การคลัง
๒	การตรวจสอบและคัดเลือกผู้ เสนอราคา	เรียกรับสินบนเพื่อเลือกผู้เสนอ ราคารายใดรายหนึ่ง	ต่ำ	ตั้งคณะกรรมการพิจารณาจัดซื้อที่ เป็นอิสระ	ตรวจสอบกระบวนการโดยผู้ ตรวจสอบภายใน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง	มอบผลประโยชน์เพื่อได้รับ เงื่อนไขพิเศษ	ปาน กลาง	ใช้สัญญามาตรฐานที่กำหนดโดยรัฐ	เปิดเผยรายละเอียดสัญญาบน เว็บไซต์หน่วยงาน	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจลง นาม
๔	การตรวจรับพัสดุหรือบริการ	รับผลประโยชน์เพื่อมองข้าม ข้อบกพร่อง	ปาน กลาง	ตั้งคณะกรรมการตรวจรับและใช้ ระบบตรวจสอบซ้ำ	บันทึกผลการตรวจรับอย่างเป็น ระบบ	รายไตรมาส	เจ้าหน้าที่พัสดุ

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายเทศกิจ สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การออกหนังสืออนุญาตให้ติดตั้ง ตากวาง หรือแขวนสิ่งใดๆ ในที่สาธารณะ....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นคำขอรับอนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการ หรือขอเอกสารเพิ่มเติมที่ไม่จำเป็น
๒	การตรวจสอบสถานที่และเอกสารประกอบคำขอ	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่ออนุญาตให้ติดตั้งสิ่งต่างๆ ที่ไม่ผ่านเกณฑ์
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธหนังสืออนุญาต	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน อาจเกิดการเลือกปฏิบัติหรือเรียกรับสินบน
๔	การติดตามและตรวจสอบภายหลังออกหนังสืออนุญาต	เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับผลประโยชน์

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๒๐ รายต่อปี
๔	๑๕ - ๒๐ รายต่อปี
๓	๑๐-๑๕ รายต่อปี
๒	๕-๑๐ รายต่อปี
๑	๑-๕ รายต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท
๔	๖,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐ บาท
๓	๓,๐๐๑ - ๖,๐๐๐ บาท
๒	๑,๐๐๑ - ๓,๐๐๐ บาท
๑	น้อยกว่า ๑,๐๐๐ บาท

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขอรับอนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการ	๓	๓	๙	ปานกลาง
๒	การตรวจสอบสถานที่และเอกสาร	เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบข้อกำหนดด้านความปลอดภัย	๓	๔	๑๒	สูงมาก
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือปฏิเสธ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่ออนุมัติหรือปฏิเสธคำขอโดยไม่เป็นธรรม	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การติดตามและตรวจสอบภายหลังออกใบอนุญาต	ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับผลประโยชน์	๓	๓	๙	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอใบอนุญาตก่อสร้าง							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขอรับอนุญาต	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อ เร่งรัดกระบวนการ	ปาน กลาง	ผู้ขอศึกษากฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประกาศยุติพินิจในการขอ หนังสืออนุญาตให้ติดตั้ง ตากวาง หรือแขวนสิ่งใด ๆ ในที่ สาธารณะ	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย เทคนิค
๒	การตรวจสอบสถานที่และ เอกสาร	ละเว้นการตรวจสอบข้อกำหนด ด้านความปลอดภัย	สูงมาก	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอิสระ	ใช้ระบบติดตามผลการ ตรวจสอบและบันทึกหลักฐาน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การพิจารณาอนุมัติหรือ ปฏิเสธ	เรียกรับสินบนเพื่อเร่งรัดหรือ ชะลอการอนุมัติ	ปาน กลาง	กำหนดเกณฑ์พิจารณาให้ชัดเจน และตรวจสอบได้	เผยแพร่แนวทางการพิจารณา ให้ประชาชนเข้าถึง	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจ อนุมัติ
๔	การติดตามและตรวจสอบ ภายหลังออกใบอนุญาต	ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับ ผลประโยชน์	ปาน กลาง	ใช้ระบบติดตามผลและตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง	ตรวจสอบสถานที่ติดตั้งตาม กำหนดเวลา	รายไตรมาส	เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม สำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๒ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....การขึ้นทะเบียนขอรับเงินสงเคราะห์ค่าจัดการศพผู้สูงอายุตามประเพณี.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การยื่นคำขอขึ้นทะเบียน	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งรัดกระบวนการ หรือขอเอกสารเพิ่มเติมที่ไม่จำเป็น
๒	การตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเงินสงเคราะห์	เจ้าหน้าที่รับผลประโยชน์เพื่ออนุมัติให้ผู้ไม่มีสิทธิ์ได้รับเงินสงเคราะห์
๓	การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินสงเคราะห์	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน อาจเกิดการเลือกปฏิบัติหรือเรียกรับสินบน
๔	การติดตามและตรวจสอบภายหลังการจ่ายเงิน	เจ้าหน้าที่ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับผลประโยชน์

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๒๐ ครั้งต่อปี
๔	๑๕ - ๒๐ ครั้งต่อปี
๓	๑๐-๑๕ ครั้งต่อปี
๒	๕-๑๐ ครั้งต่อปี
๑	๑-๕ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๔๐,๐๐๐ บาท
๔	๒๐,๐๐๑ - ๔๐,๐๐๐ บาท
๓	๑๐,๐๐๑ - ๒๐,๐๐๐ บาท
๒	๕,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยกว่า ๕,๐๐๐ บาท

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การยื่นคำขอขึ้นทะเบียน	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งดำเนินการ	๓	๒	๖	ปานกลาง
๒	การตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเงินสงเคราะห์	อนุมัติให้ผู้ไม่มีสิทธิ์ได้รับเงินสงเคราะห์	๓	๔	๑๒	สูง
๓	การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงิน	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การติดตามและตรวจสอบภายหลังการจ่ายเงิน	ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับผลประโยชน์	๒	๒	๔	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การขอใบอนุญาตก่อสร้าง							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การยื่นคำขอขึ้นทะเบียน	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนเพื่อเร่งรัดกระบวนการ	ปานกลาง	ใช้ระบบ e-Application ลดการติดต่อโดยตรง	เปิดให้ยื่นคำขอออนไลน์และติดตามสถานะได้	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน
๒	การตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ขอรับเงินสงเคราะห์	อนุมัติให้ผู้ไม่มีสิทธิ์ได้รับเงินสงเคราะห์	สูง	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอิสระ	ใช้ระบบติดตามผลการตรวจสอบและบันทึกหลักฐาน	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการตรวจสอบ
๓	การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงิน	ใช้ดุลยพินิจโดยไม่มีหลักเกณฑ์	ปานกลาง	กำหนดเกณฑ์พิจารณาให้ชัดเจนและตรวจสอบได้	เผยแพร่แนวทางการพิจารณาให้ประชาชนเข้าถึง	ภายใน ๓๐ วัน	ผู้มีอำนาจอนุมัติ
๔	การติดตามและตรวจสอบภายหลังการจ่ายเงิน	ละเว้นการตรวจสอบเพื่อแลกกับผลประโยชน์	ต่ำ	ใช้ระบบติดตามผลและตรวจสอบซ้ำอย่างโปร่งใส	ตรวจสอบการจ่ายเงินตามกำหนดเวลา	รายไตรมาส	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ชื่อหน่วยงาน.....โรงเรียนในสังกัดสำนักงานเขตคลองเตย.....
 ประเภทความเสี่ยงด้านที่ด้านที่ ๓ ด้านการใช้งบประมาณ.....
 ชื่อ กระบวนการ / โครงการ.....โครงการอาหารกลางวันนักเรียนในสถานศึกษา.....

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
๑	การจัดทำแผนงบประมาณโครงการ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้เสนอราคาหรือปรับ งบประมาณโดยไม่โปร่งใส
๒	การจัดซื้อวัตถุดิบอาหารกลางวัน	มีการฮั้วประมูลหรือเรียกรับผลประโยชน์จากผู้จำหน่าย อาหาร
๓	การตรวจรับอาหารและวัตถุดิบ	เจ้าหน้าที่รับสินบนเพื่อมองข้ามคุณภาพที่ไม่ได้มาตรฐาน
๔	การจัดเตรียมและแจกจ่ายอาหาร	มีการลดปริมาณหรือเปลี่ยนแปลงวัตถุดิบโดยไม่แจ้งให้ ทราบ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๒๐ ครั้งต่อปี
๔	๑๕ - ๒๐ ครั้งต่อปี
๓	๑๐-๑๕ ครั้งต่อปี
๒	๕-๑๐ ครั้งต่อปี
๑	๑-๕ ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	มากกว่า ๔๐,๐๐๐ บาท
๔	๒๐,๐๐๑ - ๔๐,๐๐๐ บาท
๓	๑๐,๐๐๑ - ๒๐,๐๐๐ บาท
๒	๕,๐๐๑ - ๑๐,๐๐๐ บาท
๑	น้อยกว่า ๕,๐๐๐ บาท

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 คะแนนขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินความระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
๑	การจัดทำแผนงบประมาณโครงการ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้เสนอราคา	๓	๓	๙	ปานกลาง
๒	การจัดซื้อวัตถุดิบอาหารกลางวัน	ฮั้วประมูลหรือเรียกรับผลประโยชน์	๓	๓	๙	ปานกลาง
๓	การตรวจรับอาหารและวัตถุดิบ	รับสินบนเพื่อมองข้ามคุณภาพต่ำ	๓	๒	๖	ปานกลาง
๔	การจัดเตรียมและแจกจ่ายอาหาร	ลดปริมาณหรือเปลี่ยนวัตถุดิบโดยไม่แจ้ง	๓	๔	๑๒	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ โครงการอาหารกลางวันนักเรียน							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	การจัดทำแผนงบประมาณ โครงการ	เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้ เสนอราคา	ปาน กลาง	ลดการแทรกแซงจากผู้อำนาจ	เปิดเผยข้อมูลจัดซื้อจัดจ้าง	ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่าย การเงิน
๒	การจัดซื้อวัตถุดิบอาหาร กลางวัน	ข้าวประมูลหรือเรียกรับ ผลประโยชน์	ปาน กลาง	จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการ จัดซื้อ	ตรวจสอบการเสนอราคาแบบ โปร่งใส	ต่อเนื่อง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ
๓	การตรวจรับอาหารและ วัตถุดิบ	รับสินบนเพื่อมองข้ามคุณภาพ ต่ำ	ปาน กลาง	มีการตรวจสอบคุณภาพอาหารโดย บุคคลที่สาม	รายงานผลตรวจสอบทุกเดือน	รายเดือน	ผู้บริหาร โรงเรียน
๔	การจัดเตรียมและแจกจ่าย อาหาร	ลดปริมาณหรือเปลี่ยนวัตถุดิบ โดยไม่แจ้ง	สูง	กำหนดมาตรฐานปริมาณอาหารที่ ชัดเจน	ตรวจสอบปริมาณและคุณภาพ อาหารรายวัน	รายวัน	ครูเวร โครงการ อาหาร กลางวัน