



# การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 สำนักงานเขตคลองสามวา



สำนักงานเขตคลองสามวา  
KHLONG SAM WA DISTRICT OFFICE

## คำนำ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนธรรมาภิบาล เพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ ฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริต ประพฤติมิชอบ สำนักงานเขตคลองสามวา จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในองค์กรขึ้น โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน แนวทางการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และเพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานให้กับเจ้าหน้าที่และผู้ปฏิบัติงานได้รับทราบและนำมายึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งหลีกเลี่ยงมิให้เกิดการฝ่าฝืนมาตรฐานจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ เพื่อเสริมสร้างจรรยาบรรณในหน่วยงานและยังเป็นการเผยแพร่ภาพลักษณ์ที่ดีของหน่วยงานให้เป็นที่ยอมรับของสังคม อันจะนำไปสู่ความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคมส่วนรวมต่อไป

สำนักงานเขตคลองสามวา

# แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานเขตคลองสามวา

## ส่วนที่ ๑ บทนำ

### การประเมินความเสี่ยง

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้นการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงด้านการทุจริต ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรขององค์กร ถือเป็นป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยให้เป็นหลักประกันในระดับหนึ่งว่า การดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่ จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้น ก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ ซึ่งไม่ใช่การเพิ่มภาระงานแต่อย่างใดวัตถุประสงค์หลักของการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้องค์กรมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทาง ในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ โดยมีกรอบในการแก้ไขปัญหาการทุจริต

### วัตถุประสงค์ของการประเมินความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ทุกฝ่ายในสำนักงานเขตคลองสามวา ได้ร่วมกันวิเคราะห์แลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต
๒. เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจร่วมกันในเรื่องความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต
๓. เพื่อรับทราบปัญหา หรือสาเหตุเกี่ยวกับความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิด การทุจริต

### กรอบและภาระงานในการประเมินความเสี่ยงทุจริต

- Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยเกิดขึ้นมาก่อนหน้า
- Detective : กำหนดมาตรการ/วิธีการเฝ้าระวัง หรือทำให้สามารถตรวจพบได้ก่อนเกิดความเสียหาย
- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยง หรือปิดช่องว่าง ปรับเปลี่ยน กระบวนการใหม่อย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะไม่เกิดความเสียหายเดิมอีก
- Forecasting : พยากรณ์ ประเมินการเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในประเด็นที่ไม่คุ้นเคยหรือไม่เคยพบมาก่อน

## พฤติกรรมและปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต

๑. Pressure/Incentive แรงกดดันหรือแรงจูงใจ ซึ่งอาจจะมาจากความยากจน ความจำเป็นต้องใช้เงิน การติดการพนัน การทำผลงานที่ต้องการให้บรรลุเป้าหมาย หรืออาจเกิดจากความต้องการส่วนตัวอยากเลียนแบบคนอื่น เช่น ใช้ของแบรนด์เนม ใช้จ่ายฟุ่มเฟือย เป็นต้น
๒. Opportunity โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน
๓. Rationalization การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ หมายถึง จิตใต้สำนึกของคนรู้ว่าอะไรดี อะไรไม่ดี แต่เมื่อมีแรงกดดัน มีโอกาสที่จะทำทุจริต ก็จะหาเหตุผลสนับสนุนหลอกหลวงตัวเอง หลอกผู้อื่นว่าไม่ผิด เช่น แคมเปญชั่วคราวเดี๋ยวเอามาคืน เป็นต้น

## ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. อำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘
๒. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

## สาเหตุของความเลื่อมใส

๑. ปัจจัยภายใน เช่น นโยบายของผู้บริหาร ความซื่อสัตย์ จริยธรรม คุณภาพของบุคลากรและการเปลี่ยนแปลงระบบงาน ความเชื่อถือได้ของระบบสารสนเทศ การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารและเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง การควบคุมกำกับดูแลไม่ทั่วถึงและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของหน่วยงาน เป็นต้น
๒. ปัจจัยภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี หรือสภาพการแข่งขัน สภาวะแวดล้อมทั้งทางเศรษฐกิจและการเมือง เป็นต้น

## ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

| ศัพท์เฉพาะ                                   | คำนิยาม   |
|--|---|
| ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)             | การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและ ประชดมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต |
| ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต                   | เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง  |
| โอกาส (Likelihood)                           | โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น  |
| ผลกระทบ (Impact)                             | ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน  |
| คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)        | คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือโอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)   |
| ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner) | ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ  |
| Key Controls in place                        | มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีอยู่ในปัจจุบัน   |
| Further Actions to be Taken                  | มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่จัดทำเพิ่มเติม   |

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

| ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) |  |
|------------------------------------|--|
| ๕                                  | กระทบต่อปริมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก  |
| ๔                                  | กระทบต่อปริมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง     |
| ๓                                  | กระทบต่อปริมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง |
| ๒                                  | กระทบต่อปริมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ     |
| ๑                                  | กระทบต่อปริมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก  |

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    |

## ความหมายของการทุจริต สินบน และผลประโยชน์ทับซ้อน

### ๑. การทุจริต

ทุจริตในภาครัฐ หมายถึง ทูจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิยมชอบในภาครัฐ

ทุจริตต่อหน้าที่ หมายถึง ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่ หรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่เท่านั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบ สำหรับตนเองหรือผู้อื่นหรือกระทำอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

ประพฤตินิยมชอบ หมายถึง การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบคำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรีมุ่งหมายจะควบคุมดูแลการรับการรักษา หรือการใช้เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน

ประเภทความเสี่ยงทางทุจริตแบ่งเป็น ๓ ด้าน (Function Based)

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต ตาม พ.ร.บ.อำนวยการความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘(เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจที่ให้บริการที่ประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยการความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสในการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓. ความเสี่ยงในการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

### ๒. สินบน

สินบน (Bribery) หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดอย่างหนึ่งโดยมุ่งใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินและวัตถุไม่มีรูปร่างซึ่งอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ เป็นต้น

ประโยชน์อื่นใด เช่น การสร้างบ้านหรือตกแต่งบ้านโดยไม่มีคิดราคา 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 การที่บุคคลทั่วไปในสถานะส่วนบุคคลหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐในสถานะส่วนบุคคลได้ทำกิจกรรมหรือกระทำการต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว เครือญาติ พวกพ้องหรือของกลุ่มในสังคมที่มีความสัมพันธ์กันในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การประกอบอาชีพ การทำธุรกิจ การค้า การลงทุน เพื่อหาประโยชน์ในทางการเงินหรือในทางธุรกิจ เป็นต้น

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

การดำเนินการตามหน้าที่ในสถานะของเอกชน การกระทำการใด ๆ ตามหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐจึงมีวัตถุประสงค์หรือมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์ส่วนรวม หรือการรักษาประโยชน์ส่วนรวม ที่เป็นประโยชน์ของรัฐ การทำหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ของรัฐจึงมีความเกี่ยวเนื่องเชื่อมโยงกับอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายและจะมีรูปแบบของความสัมพันธ์หรือมีการกระทำในลักษณะต่าง ๆ กันที่เหมือนหรือคล้ายกับการกระทำของบุคคลในสถานะเอกชน เพียงแต่การกระทำในสถานะที่เป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐกับการในสถานะเอกชน จะมีความแตกต่างกันที่วัตถุประสงค์เป้าหมายหรือประโยชน์สุดท้ายที่แตกต่างกัน

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวมหรือผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) คือ การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการใด ๆ หรือดำเนินการในกิจการสาธารณะที่เป็นการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่หรือความรับผิดชอบในกิจการของรัฐหรือองค์กรของรัฐ เพื่อประโยชน์ของรัฐหรือเพื่อประโยชน์ของส่วนรวม แต่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้มีผลประโยชน์ส่วนตัวเข้าไปแอบแฝง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรูปแบบต่าง ๆ หรือนำประโยชน์ส่วนตัวหรือความสัมพันธ์ส่วนตัวเข้ามามีอิทธิพลหรือเกี่ยวข้องในการใช้อำนาจหน้าที่โดยลึกลับ ในการพิจารณาตัดสินใจในการกระทำใด ๆ หรือดำเนินการดังกล่าวนั้น เพื่อแสวงหาประโยชน์ในทางการเงินหรือประโยชน์อื่น ๆ สำหรับตนเองหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่ง

#### รูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม

การขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม มีได้หลายรูปแบบไม่จำกัดอยู่ในรูปแบบตัวเงินหรือทรัพย์สินเท่านั้น แต่รวมถึงผลประโยชน์อื่น ๆ ที่ไม่ได้อยู่ในรูปแบบของตัวเงินหรือทรัพย์สินด้วย จำแนกรูปแบบของการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลและประโยชน์ส่วนรวม ออกเป็น ๗ รูปแบบ คือ

๑. การรับผลประโยชน์ต่าง ๆ (Accepting benefits) หรือ สินบน ซึ่งผลประโยชน์ต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สินของขวัญ 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) ในรูปแบบนี้มีได้หลายลักษณะไม่ว่าจะเป็น การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐได้ตั้งบริษัทดำเนินธุรกิจ ที่เป็นการแข่งขันกับหน่วยงานหรือองค์การสาธารณะที่ตนสังกัด หรือการรับจ้างพิเศษเป็นที่ปรึกษาโครงการโดยอาศัยตำแหน่งในราชการสร้างความน่าเชื่อถือว่าโครงการของผู้ว่าจ้างจะไม่มีปัญหาติดขัดในการพิจารณาจากหน่วยงานที่ปรึกษาสังกัดอยู่

๕. การรู้ข้อมูลภายใน (Inside information) เป็นสถานการณ์ที่เจ้าหน้าที่ของรัฐรับ ใช้ประโยชน์จาการที่ตนเองรับรู้ข้อมูลภายในหน่วยงาน และนำข้อมูลนั้นไปหาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือพวกพ้อง อาจจะไปหาประโยชน์โดยการขายข้อมูลหรือเข้าเอาประโยชน์เสียเอง

๖. การใช้ทรัพย์สินของราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว (Using your employer's property for private advantage) เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐนำเอาทรัพย์สินของราชการซึ่งจะต้องใช้เพื่อประโยชน์ของทางราชการเท่านั้น ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือพวกพ้อง หรือการใช้ให้ผู้อื่นได้บังคับบัญชาไปทำงานส่วนตัว

๗. การนำโครงการสาธารณะลงในเขตเลือกตั้งเพื่อประโยชน์ในการเมือง (Pork-barreling) เป็นการที่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองหรือผู้บริหารระดับสูงอนุมัติโครงการไปลงพื้นที่หรือบ้านเกิดของตนเอง หรือ ใช้งบประมาณสาธารณะเพื่อหาเสียง

๘. การใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์แก่เครือญาติหรือพวกพ้อง (Nepotism) หรืออาจจะเรียกว่าระบบอุปถัมภ์พิเศษ เป็นการที่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ใช้อิทธิพลหรือใช้อำนาจหน้าที่ทำให้หน่วยงานของตนเข้าทำสัญญากับบริษัทพี่น้องของตน

๙. การใช้อิทธิพลเข้าไปมีผลต่อการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่รัฐหรือหน่วยงานของรัฐอื่น (influence) เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ตนเองหรือพวกพ้อง โดยมีเจ้าหน้าที่ของรัฐรับใช้ตำแหน่งหน้าที่ข่มขู่ผู้ใต้บังคับบัญชาให้หยุดทำการตรวจสอบบริษัทของเครือญาติของตน



**ฝ่ายปกครอง**  
**สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | เหตุการณ์หรือรูปแบบพฤติการณ์ความเสี่ยง   | สาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดความเสี่ยง   |
|-------|--|--|---|
| ๑     | <p><b>กระบวนการ</b><br/>การคัดเลือกลูกจ้าง</p> <p>๑.๑ การคัดเลือกลูกจ้างชั่วคราวเป็นลูกจ้างประจำ</p> <p>๑.๒ การรับสมัครคัดเลือกเป็นลูกจ้างชั่วคราว</p> <p><u>ประเด็นเสี่ยง</u></p> <p>-การเรียกรับสินบน</p> <p>-การพิจารณาที่ไม่เป็นธรรมจากการเล่นพักเล่นพวก</p> <p>- การใช้ระบบอุปถัมภ์เอื้อประโยชน์ให้กับคนใกล้ชิด</p> | <p>-การเรียกรับผลประโยชน์</p> <p>-การพิจารณาที่ไม่เป็นธรรมจากการเล่นพักเล่นพวก</p> <p>- การใช้ระบบอุปถัมภ์เอื้อประโยชน์ให้กับคนใกล้ชิด</p> | <p>- ขาดการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด เนื่องจากผู้บังคับบัญชาไว้วางใจและมีภารกิจจำนวนมาก</p> <p>- เจ้าหน้าที่ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและขาดความรู้เกี่ยวกับโทษ รวมถึงผลกระทบที่เกิดจากการเรียกรับผลประโยชน์ และการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ</p> |

**๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น   | ระดับคะแนน |
|--------------------------|----------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี  | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี     | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี       | ๓          |
| <b>น้อย</b>              | <b>๕-๑๐ รายต่อปี</b> | <b>๒</b>   |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี         | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย                | ระดับคะแนน |
|------------------|----------------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท         | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท        | ๔          |
| <b>ปานกลาง</b>   | <b>๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท</b> | <b>๓</b>   |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท        | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท        | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | ๑       | ๒    | ๓       | ๔   | ๕      |    |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |                    |         |     |        |  |
|----------------------|---------|---------|--------------------|---------|-----|--------|--|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |                    |         |     |        |  |
|                      | สูง     | ๔       |                    |         |     |        |  |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ความเสี่ยง<br>เกิด |         |     |        |  |
|                      | น้อย    | ๒       |                    |         |     |        |  |
|                      | น้อยมาก | ๑       |                    |         |     |        |  |
|                      |         | ๑       | ๒                  | ๓       | ๔   | ๕      |  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย               | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |  |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง  | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|---|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | <p><b>กระบวนการ</b></p> <p>การคัดเลือกลูกจ้าง</p> <p>๑.๑ การคัดเลือกลูกจ้างชั่วคราวเป็นลูกจ้างประจำ</p> <p>๑.๒ การรับสมัครคัดเลือกเป็นลูกจ้างชั่วคราว</p> <p><b>ประเด็นเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-การเรียกรับสินบน</li> <li>-การพิจารณาที่ไม่เป็นธรรมจากการเล่นพรรคเล่นพวก</li> <li>- การใช้ระบบอุปถัมภ์เอื้อประโยชน์ให้กับคนใกล้ชิด</li> </ul> | -                      | ๒ x ๓ = ๖                    | -                                 | -                      |

๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง  | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ  |
|-------|---|--|--|
| ๑     | <p><b>กระบวนการ</b></p> <p>การคัดเลือกลูกจ้าง</p> <p>๑.๑ การคัดเลือกลูกจ้างชั่วคราวเป็นลูกจ้างประจำ</p> <p>๑.๒ การรับสมัครคัดเลือกเป็นลูกจ้างชั่วคราว</p> <p><b>ประเด็นเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-การเรียกรับสินบน</li> <li>-การพิจารณาที่ไม่เป็นธรรมจากการเล่นพรรคเล่นพวก</li> <li>- การใช้ระบบอุปถัมภ์เอื้อประโยชน์ให้กับคนใกล้ชิด</li> </ul> | <p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการคัดเลือกโดยใช้แบบประเมินฯ การสอบสัมภาษณ์และการสอบภาค</p> <p>ความเหมาะสมกับตำแหน่ง</p> <p>๒. ให้มีคณะกรรมการกลางในการตรวจสอบ กระบวนการและวิธีการคัดเลือกให้เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและข้อกำหนด</p> <p>๓. มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริต</p> <p>๔. มีการควบคุม กำกับติดตามจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๕. มีการรายงานผลการคัดเลือกและการปิดประกาศรายชื่อผู้สอบคัดเลือก ณ หน่วยงาน เพื่อให้ผู้ที่ได้รับการคัดเลือกสามารถตรวจสอบได้</p> | <p>๑. ไม่มีการร้องเรียนเรื่องการรับสมัครหรือคัดเลือกลูกจ้าง</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ</p> |

กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย  |
|----------|---|--|
| ๑        | อบรมความรู้เกี่ยวกับแนวทางการดำเนินการคัดเลือกลูกจ้าง<br>๑.๑ การคัดเลือกลูกจ้างชั่วคราว<br>เป็นลูกจ้างประจำ<br>๑.๒ การรับสมัครคัดเลือกเป็นลูกจ้างชั่วคราว | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เกี่ยวกับแนวทางการดำเนินการคัดเลือกลูกจ้าง<br>๑.๑ การคัดเลือกลูกจ้างชั่วคราว<br>เป็นลูกจ้างประจำ<br>๑.๒ การรับสมัครคัดเลือกเป็นลูกจ้างชั่วคราว<br>ได้อย่างถูกต้อง |

**ฝ่ายทะเบียน**  
**สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | เหตุการณ์หรือรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง  | สาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดความเสี่ยง  |
|-------|--|--|--|
| ๑     | กระบวนการ<br>การจัดทำทะเบียนประวัติ<br>และการออกบัตร ประจำตัว<br>ให้แก่แรงงานต่างด้าว<br>สัญชาติกัมพูชา ลาว<br>เมียนมา และเวียดนาม | <u>ประเด็นความเสี่ยงต่อการ<br/>รับสินบน</u><br>๑. การใช้เอกสารหลักฐานปลอม<br>ในการยื่นขอ จัดทำทะเบียน<br>ประวัติและการออกบัตรประจำตัว<br>ให้แก่แรงงานต่างด้าวสัญชาติ<br>กัมพูชา ลาว เมียนมา และ<br>เวียดนาม<br>๒. การเสนอหรือการเรียกรับ<br>ผลประโยชน์ในการ จัดทำทะเบียน<br>ประวัติและการออกบัตรประจำตัว<br>ให้แก่แรงงานต่างด้าวสัญชาติ<br>กัมพูชา ลาว เมียนมา และ<br>เวียดนาม | -ไม่มีตรวจสอบเอกสาร หลักฐานในการยื่น<br>ขอจัดทำทะเบียนประวัติและการออกบัตร<br>ประจำตัวให้แก่แรงงานต่างด้าวสัญชาติ<br>กัมพูชา ลาว เมียนมา และเวียดนาม<br>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานใช้ตำแหน่งหน้าที่<br>เรียกรับผลประโยชน์โดยมิชอบ หรือทุจริต<br>ต่อหน้าที่ราชการ<br>- เกิดความไม่ไว้วางใจในเจ้าหน้าที่ และ<br>หน่วยงานราชการ<br>-ขาดความควบคุม กำกับของผู้บริหาร |

**๒. การประเมินความเสี่ยง**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น  | ระดับคะแนน |
|--------------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี    | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี      | ๓          |
| น้อย                     | ๕-๑๐ รายต่อปี       | ๒          |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี        | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย         | ระดับคะแนน |
|------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท  | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท | ๓          |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |      |         |     |        |    |    |
|----------------------|---------|------|---------|-----|--------|----|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕    | ๕       | ๑๐  | ๑๕     | ๒๐ | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔    | ๔       | ๘   | ๑๒     | ๑๖ | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓    | ๓       | ๖   | ๙      | ๑๒ | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒    | ๒       | ๔   | ๖      | ๘  | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑    | ๑       | ๒   | ๓      | ๔  | ๕  |
|                      |         | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |    |
|                      | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |      |         |                       |        |   |
|----------------------|---------|------|---------|-----------------------|--------|---|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕    |         |                       |        |   |
|                      | สูง     | ๔    |         |                       |        |   |
|                      | ปานกลาง | ๓    |         | ความเสี่ยง<br>ที่เกิด |        |   |
|                      | น้อย    | ๒    |         |                       |        |   |
|                      | น้อยมาก | ๑    |         |                       |        |   |
|                      |         | ๑    | ๒       | ๓                     | ๔      | ๕ |
|                      | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง                   | สูงมาก |   |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|--|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | การจัดทำทะเบียนประวัติและการออกบัตร ประจำตัวให้แก่แรงงานต่างด้าวสัญชาติกัมพูชา ลาว เมียนมา และเวียดนาม | -                      | -                            | ๓x๓ = ๙                           | -                      |

๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง   | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ   |
|-------|--|---|---|
| ๑     | การจัดทำทะเบียนประวัติและการออกบัตร ประจำตัวให้แก่แรงงานต่างด้าวสัญชาติกัมพูชา ลาว เมียนมา และเวียดนาม | <p>๑. ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี หนังสือสั่งการ เพื่อทราบถึงวิธี ขั้นตอนการจัดทำทะเบียนประวัติและการออกบัตรประจำตัวให้แก่แรงงานต่างด้าวสัญชาติ กัมพูชา ลาว เมียนมา และเวียดนาม</p> <p>๒. จัดทำเอกสารแนะนำขั้นตอนและหลักฐานประกอบการจัดทำทะเบียนประวัติฯ รวมถึงการจองคิวในระบบออนไลน์เพื่อเข้ารับบริการให้ประชาชนทราบ</p> <p>๓. จัดเจ้าหน้าที่ในการตรวจสอบความถูกต้องด้านเอกสารหลักฐานก่อนดำเนินการ</p> <p>๔. ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ ควบคุม การปฏิบัติงาน รวมถึงการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานนำเรียนผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบเป็นประจำทุกวัน</p> | <p>๑. ร้อยละความสำเร็จของการจัดทำทะเบียนประวัติและการออกบัตรประจำตัวให้แก่แรงงานต่างด้าวสัญชาติกัมพูชา ลาว เมียนมา และเวียดนาม (เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐)</p> <p>๒. ไม่มีเรื่องร้องเรียนการทุจริตของเจ้าหน้าที่</p> |

กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย  |
|----------|---|--|
| ๑        | ประชุม ชี้แจง เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ทราบเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี หนังสือสั่งการ เพื่อให้เกิดความเข้าใจสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง   | เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หรือ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่าง ถูกต้อง |
| ๒        | จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ แผ่น พับ การให้ข้อมูลผ่านช่องทาง ออนไลน์ เกี่ยวกับขั้นตอนและ หลักฐาน ประกอบการจัดทำ ทะเบียนประวัติฯ รวมถึงการจอง คิวในระบบออนไลน์ เพื่อนัดหมาย เข้ารับบริการตาม จำนวนที่กำหนด              | เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้มาติดต่อขอรับบริการ  |
| ๓        | จัดเจ้าหน้าที่รับคำร้องและตรวจสอบ ความถูกต้องก่อน ดำเนินการ ดังนี้<br>๓.๑ แร้งงานต่างตัวที่นำมาแสดง ตัวเป็นบุคคลเดียวกันตามเอกสาร หลักฐานที่นำมาแสดงหรือไม่<br>๓.๒ ความครบถ้วนถูกต้องของ เอกสารหลักฐานที่นำมาแสดง |  |

**ฝ่ายโยธา**  
**สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง  | เหตุการณ์หรือรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง   | สาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดความเสี่ยง  |
|-------|---|---|--|
| ๑     | การเรียกรับผลประโยชน์ เช่น การอนุมัติ อนุญาต การออกเอกสาร ต่างๆ ของทางราชการ ฯลฯ<br><b>กระบวนการงาน</b><br>การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอนอาคาร | ๑. ผู้ขอยื่นอนุญาตเสนอผลประโยชน์ให้แก่ เจ้าหน้าที่<br>๒. เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขอ อนุญาตโดยการรับเอกสาร และไม่ออกไปรับคำ ร้องให้ผู้ขออนุญาต เพื่อแลกกับการได้รับ พิจารณาอนุญาตเมื่อแบบแปลน หรือเอกสาร รายการต่างๆ ไม่ถูกต้องตามระเบียบ | ๑. ไม่มีตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ในการขออนุญาต<br>๒. ขาดการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด เนื่องจากผู้บังคับบัญชาไว้ใจและมีภารกิจจำนวนมาก<br>๓. เจ้าหน้าที่ขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ และขาดความรู้เกี่ยวกับโทษรวมถึงผลกระทบที่เกิดจากการเรียกรับผลประโยชน์ และการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ |

**๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น   | ระดับคะแนน |
|--------------------------|----------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี  | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี     | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี       | ๓          |
| <b>น้อย</b>              | <b>๕-๑๐ รายต่อปี</b> | <b>๒</b>   |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี         | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย                | ระดับคะแนน |
|------------------|----------------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท         | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท        | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท        | ๓          |
| <b>น้อย</b>      | <b>๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท</b> | <b>๒</b>   |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท        | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         |         | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |      |         |                       |        |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----------------------|--------|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |      |         |                       |        |
|                      | สูง     | ๔       |      |         |                       |        |
|                      | ปานกลาง | ๓       |      |         | ความเสี่ยง<br>ที่เกิด |        |
|                      | น้อย    | ๒       |      |         |                       |        |
|                      | น้อยมาก | ๑       |      |         |                       |        |
|                      |         |         | ๑    | ๒       | ๓                     | ๔      |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง                   | สูงมาก |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|--|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | การเรียกรับผลประโยชน์<br>เช่น การอนุมัติ อนุญาต<br>การออกเอกสาร<br>ต่าง ๆ ของทางราชการ ฯลฯ<br><b>กระบวนการงาน</b><br>การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร<br>ตัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอน<br>อาคาร | -                      | -                            | ๓x๔ = ๑๒<br>สูง                   | -                      |

๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ   |
|-------|--|--|---|
| ๑     | การเรียกรับผลประโยชน์<br>เช่น การอนุมัติ อนุญาต<br>การออกเอกสาร<br>ต่าง ๆ ของทางราชการ ฯลฯ<br><b>กระบวนการงาน</b><br>การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร<br>ตัดแปลงอาคาร หรือรื้อถอน<br>อาคาร | ๑. ให้มีการประชาสัมพันธ์เอกสาร<br>หลักฐานและขั้นตอนในการดำเนินการ<br>ให้ประชาชนทราบอย่างชัดเจน<br>๒. มีคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน<br>เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานใช้เป็นแนวทาง<br>ในการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความ<br>ผิดพลาด<br>๓. มีรายการการตรวจในการ พิจารณา<br>ออกใบอนุญาตเพื่อให้ เจ้าหน้าที่ใช้ใ<br>การตรวจสอบ<br>๔. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้<br>ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติงานด้วย<br>ความ โปร่งใส และตรวจสอบได้ | ๑. ร้อยละความสำเร็จของการขอ<br>อนุญาตก่อสร้างอาคาร ตัดแปลง<br>อาคาร หรือรื้อถอนอาคาร<br>(เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐)<br>๒. ไม่มีเรื่องร้องเรียนการทุจริตของ<br>เจ้าหน้าที่<br>๓. กำหนดระยะเวลาการดำเนินงาน<br>ในแต่ละขั้นตอนให้ชัดเจนโดยจัดทำ<br>ผังกระบวนการดำเนินการขอ<br>อนุญาตฯ ปิดประกาศในที่เปิดเผย<br>๔. เน้นย้ำแนวทางการปฏิบัติ<br>เกี่ยวกับการให้บริการเพื่อให้<br>เจ้าหน้าที่ทราบ อย่างสม่ำเสมอ |

กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย  |
|----------|---|--|
| ๑        | จัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ทราบเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติงาน | เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างถูกต้อง |

**ฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขภาพ  
สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มี<br>ความเสี่ยง  | เหตุการณ์หรือรูปแบบ<br>พฤติกรรมความเสี่ยง   | สาเหตุสำคัญที่<br>ทำให้เกิดความเสี่ยง  |
|-------|---|---|--|
| ๑     | การเรียกรับผลประโยชน์ เช่น<br>การอนุมัติ อนุญาตการออกเอกสาร<br>ต่าง ๆ ของทางราชการ ฯลฯ<br><b>กระบวนการ</b><br>การพิจารณาอนุญาต<br>กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ<br>(รายใหม่) กรณีการตรวจสอบ<br>ด้านสุขลักษณะสถานที่ | เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับหรือรับ<br>ผลประโยชน์ที่ผู้ขออนุญาตเสนอ<br>ให้ เพื่อให้พิจารณาอนุญาต<br>กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ<br>(รายใหม่) กรณีการตรวจสอบ<br>ด้านสุขลักษณะสถานที่<br>เช่น เสนอรายงานผลการ<br>ตรวจสอบไม่เป็นไปตาม<br>ข้อเท็จจริง หรือ แนะนำช่องทาง<br>การหลีกเลี่ยงกฎระเบียบตาม<br>ช่องว่างของกฎหมาย เป็นต้น | -ไม่มีตรวจสอบเอกสาร<br>หลักฐานในการขออนุญาต<br>-ขาดการควบคุมและติดตาม<br>การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด<br>เนื่องจากผู้บังคับบัญชาไว้วางใจ<br>และมีภารกิจจำนวนมาก<br>-เจ้าหน้าที่ขาดจิตสำนึกใน<br>การปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม<br>ระเบียบ และขาดความรู้<br>เกี่ยวกับโทษรวมถึงผลกระทบ<br>ที่เกิดจากการเรียกรับ<br>ผลประโยชน์ และการ<br>ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ |

**๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น   | ระดับคะแนน |
|--------------------------|----------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี  | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี     | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี       | ๓          |
| <b>น้อย</b>              | <b>๕-๑๐ รายต่อปี</b> | <b>๒</b>   |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี         | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย                | ระดับคะแนน |
|------------------|----------------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท         | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท        | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท        | ๓          |
| <b>น้อย</b>      | <b>๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท</b> | <b>๒</b>   |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท        | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         |         | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |                       |         |     |        |
|----------------------|---------|---------|-----------------------|---------|-----|--------|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |                       |         |     |        |
|                      | สูง     | ๔       |                       |         |     |        |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ความเสี่ยง<br>ที่เกิด |         |     |        |
|                      | น้อย    | ๒       |                       |         |     |        |
|                      | น้อยมาก | ๑       |                       |         |     |        |
|                      |         |         | ๑                     | ๒       | ๓   | ๔      |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย                  | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|--|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | การเรียกรับผลประโยชน์ เช่น การอนุมัติ อนุญาตการออกเอกสารต่างๆ ของทางราชการ ฯลฯ<br><b>กระบวนการ</b><br>การพิจารณาอนุญาต<br>กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (รายใหม่) กรณีการตรวจสอบด้านสุขลักษณะสถานที่ | ๒x๒ = ๔                | -                            | -                                 | -                      |

๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง   | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ   |
|-------|--|---|---|
| ๑     | การเรียกรับผลประโยชน์ เช่น การอนุมัติ อนุญาตการออกเอกสารต่างๆ ของทางราชการ ฯลฯ<br><b>กระบวนการ</b><br>การพิจารณาอนุญาต<br>กิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (รายใหม่) กรณีการตรวจสอบด้านสุขลักษณะสถานที่ | ๑.ดำเนินการตรวจด้านสุขลักษณะสถานที่ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด<br>๒.เน้นย้ำแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้บริการเพื่อให้เจ้าหน้าที่ทราบอย่างสม่ำเสมอ<br>๓.ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ควบคุม และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด<br>๔.มีกลไกการตรวจสอบภายใน | - ร้อยละความสำเร็จของ การขอรับใบอนุญาต ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (รายใหม่) (เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐)<br>- ไม่มีผู้ร้องเรียนเรื่องการทุจริต |

กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม  | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย  |
|----------|--|--|
| ๑        | อบรมความรู้เกี่ยวกับการพิจารณาอนุญาต กิจกรรมที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ (รายใหม่) กรณีการตรวจสอบด้านสุขลักษณะสถานที่ | เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ในการตรวจสอบด้านสุขลักษณะสถานที่ อย่างถูกต้อง |

**ฝ่ายการคลัง**  
**สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มี<br>ความเสี่ยง  | เหตุการณ์หรือรูปแบบ<br>พฤติกรรมความเสี่ยง  | สาเหตุสำคัญที่<br>ทำให้เกิดความเสี่ยง  |
|-------|---|--|--|
| ๑     | <p>การตรวจสอบฎีกาประเภทต่างๆ</p> <p>๑.รับเอกสารจากธุรการ</p> <p>๒.การตรวจสอบเอกสาร</p> <p>๓.การพิจารณา<br/>เจ้าหน้าที่จัดทำหน้าฎีกา</p> | <p>- เมื่อรับเอกสารแล้ว อาจมีการ<br/>จัดลำดับเอกสารที่รับก่อนหลัง<br/>อาจเป็นข้อต่อรองในการเรียกรับ<br/>ผลประโยชน์</p> <p>- การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน<br/>ที่เกี่ยวข้องอาจมีข้อผิดพลาดที่<br/>ต้องได้รับการแก้ไข อาจเปิด<br/>โอกาสให้มีการประวิงเวลาเพื่อ<br/>เรียกรับผลประโยชน์หรือ<br/>ค่าตอบแทน</p> <p>- เมื่อเจ้าหน้าที่ได้รับเอกสารที่มี<br/>การแก้ไขและตรวจสอบความ<br/>ถูกต้อง อีกครั้ง และจัดทำหน้า<br/>ฎีกาเบิกจ่ายเงิน อาจมีการต่อรอง<br/>ในการเรียกรับผลประโยชน์หรือ<br/>ค่าตอบแทน</p> | <p>๑. การเอื้อผลประโยชน์กับ<br/>พวกพ้องในการตรวจสอบฎีกา<br/>จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. การปฏิบัติงานมีระบบ<br/>ควบคุมภายในยังไม่เหมาะสม<br/>เพียงพอ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ หรือผู้เกี่ยวข้อง<br/>ขาดความรู้ความเข้าใจ และ<br/>ความละเอียดรอบคอบในการ<br/>ปฏิบัติตามระเบียบแบบแผน<br/>ของทางราชการ</p> |

๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น  | ระดับคะแนน |
|--------------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี    | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี      | ๓          |
| น้อย                     | ๕-๑๐ รายต่อปี       | ๒          |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี        | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย         | ระดับคะแนน |
|------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท  | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท | ๓          |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         |         | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |                       |         |     |        |
|----------------------|---------|---------|-----------------------|---------|-----|--------|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |                       |         |     |        |
|                      | สูง     | ๔       |                       |         |     |        |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ความเสี่ยง<br>ที่เกิด |         |     |        |
|                      | น้อย    | ๒       |                       |         |     |        |
|                      | น้อยมาก | ๑       |                       |         |     |        |
|                      |         |         | ๑                     | ๒       | ๓   | ๔      |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย                  | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการ<br>ที่มีความเสี่ยง | ฟ้า ความเสี่ยง<br>ระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยง<br>ระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยง<br>ระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยง<br>ระดับสูง |
|-------|--|----------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| ๑     | การตรวจสอบฎีกาประเภทต่างๆ                    | -                          | ๒X๓=๖                            | -                                     | -                          |

๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการ<br>ที่มีความเสี่ยง  | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง   | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ  |
|-------|---|---|--|
| ๑     | การตรวจสอบฎีกาประเภทต่างๆ<br>๑.รับเอกสารจากธุรการ<br><br>๒.การตรวจสอบเอกสาร<br><br>๓.การพิจารณา<br>เจ้าหน้าที่จัดทำหน้าฎีกา | <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาตรวจสอบตามลำดับในการรับ</li> <li>- มีระบบตรวจสอบการรับเข้าของเอกสารประกอบฎีกา โดยมีสมุดคุมการรับเข้าของเอกสาร</li> <li>- มีการติดตามเร่งรัดเจ้าหน้าที่เป็นรายบุคคล ในการจัดทำฎีกาตามลำดับ ก่อนหลังตามที่ได้รับเอกสารเข้ามา</li> <li>- มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต</li> <li>- วางแผนพัฒนาความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในสายงานต่างๆ รวมทั้งทบทวนปรับปรุง กฎระเบียบที่ใช้ในการปฏิบัติงานหรือที่กระทบต่อการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</li> <li>- กำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ด้านต่างๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบแบบแผนของทางราชการ</li> <li>- นำระบบประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพมาใช้ดำเนินการ</li> <li>- การประเมินผล ระบบควบคุมภายใน เพื่อนำมาทบทวนปรับปรุงระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม</li> </ul> | ร้อยละความสำเร็จของ การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินของกรุงเทพมหานคร ให้ถูกต้อง (เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐) |

กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย  |
|----------|---|--|
| ๑        | อบรมความรู้เกี่ยวกับการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินต่างๆ ของ กรุงเทพมหานคร | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เกี่ยวกับ ขั้นตอนการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินต่างๆ ของ กรุงเทพมหานคร |

**ฝ่ายพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม  
สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/<br>โครงการที่มีความเสี่ยง      | เหตุการณ์หรือรูปแบบ<br>พฤติกรรมความเสี่ยง  | สาเหตุสำคัญที่<br>ทำให้เกิดความเสี่ยง          |
|-------|---|--|--|
| ๑     | การยืนยันสิทธิเพื่อขอรับ<br>เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ | ผู้มีสิทธิติดต่อผู้ยื่นคำขอเป็นการ<br>ส่วนตัวและอาจมีการเรียกรับสินบน<br>หรือค่าดำเนินการในการอำนวยความสะดวก<br>สะดวกกรณีคุณสมบัติหรือเอกสารไม่<br>ครบถ้วน | มีขั้นตอนและเอกสารที่ยุ่งยาก<br>ในการดำเนินการ |

**๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น  | ระดับคะแนน |
|--------------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี    | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี      | ๓          |
| น้อย                     | ๕-๑๐ รายต่อปี       | ๒          |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี        | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย         | ระดับคะแนน |
|------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท  | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท | ๓          |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         |         | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |      |            |     |        |   |
|----------------------|---------|---------|------|------------|-----|--------|---|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |      |            |     |        |   |
|                      | สูง     | ๔       |      |            |     |        |   |
|                      | ปานกลาง | ๓       |      |            |     |        |   |
|                      | น้อย    | ๒       |      | ความเสี่ยง |     |        |   |
|                      | น้อยมาก | ๑       |      |            |     |        |   |
|                      |         |         | ๑    | ๒          | ๓   | ๔      | ๕ |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง    | สูง | สูงมาก |   |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการ<br>ที่มีความเสี่ยง  | ฟ้า ความเสี่ยง<br>ระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยง<br>ระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยง<br>ระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยง<br>ระดับสูง |
|-------|---|----------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| ๑     | การยืนยันสิทธิเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ | -                          | ๒x๓ = ๖                          | -                                     | -                          |

๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการ<br>ที่มีความเสี่ยง  | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง/<br>มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง  | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ   |
|-------|---|---|---|
| ๑     | การยืนยันสิทธิเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ | ๑. หัวหน้างานกำกับให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบการลงทะเบียนและการจ่ายเงินตามลำดับของการขึ้นทะเบียน<br>๒. หัวหน้างานกำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด<br>๓. ตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วน | - ร้อยละ ๑๐๐ ของผู้ยื่นคำขอได้รับการบริการอย่างโปร่งใส<br>- ไม่มีการร้องเรียน |

กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับ | กิจกรรม  | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย  |
|-------|--|--|
| ๑     | ประชุมเพื่อเน้นย้ำเจ้าหน้าที่ให้ทำตามขั้นตอนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและติดตามการดำเนินการเป็นประจำ | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดและปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต |

ฝ่ายรายได้

สำนักงานเขตคลองสามวา

๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง  | เหตุการณ์หรือรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง   | สาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดความเสี่ยง   |
|-------|---|---|---|
| ๑     | <p>การรับแบบแจ้ง รายการเพื่อชำระภาษีป้าย</p> <p><u>ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน</u></p> <p>๑. เจ้าของป้ายแจ้งขนาด ประเภท จำนวนป้าย และ เอกสารการติดตั้งป้าย ไม่ถูกต้อง</p> <p>๒. การยื่นเอกสารเพื่อ ประกอบการ พิจารณาประเมิน ภาษีใหม่ไม่ครบ ผู้เสียภาษีอาจ แจ้งวันติดตั้งป้ายไม่ตรง กับ ความจริง จึงอาจเสนอขอความ อนุเคราะห์หรือค่าตอบแทน ให้กับ เจ้าหน้าที่</p> | <p>๑. เจ้าของป้ายแจ้งขนาด ประเภท จำนวนป้าย และ เอกสารการติดตั้งป้ายไม่ ถูกต้อง</p> <p>๒. การยื่นเอกสารเพื่อ ประกอบการพิจารณา ประเมินภาษีใหม่ไม่ครบ ผู้เสียภาษีอาจแจ้งวัน ติดตั้ง ป้ายไม่ตรงกับความจริง จึงอาจเสนอขอ ความ อนุเคราะห์หรือ ค่าตอบแทนให้กับ เจ้าหน้าที่</p> | <p>ไม่มีตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ในการแจ้ง รายการเพื่อชำระภาษี ป้าย ให้ถูกต้อง</p> |

๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น  | ระดับคะแนน |
|--------------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี    | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐ - ๑๕ รายต่อปี    | ๓          |
| น้อย                     | ๕ - ๑๐ รายต่อปี     | ๒          |
| น้อยมาก                  | ๑ - ๕ รายต่อปี      | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย         | ระดับคะแนน |
|------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท  | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท | ๓          |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |                          |         |     |        |    |    |
|----------------------|---------|--------------------------|---------|-----|--------|----|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕                        | ๕       | ๑๐  | ๑๕     | ๒๐ | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔                        | ๔       | ๘   | ๑๒     | ๑๖ | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓                        | ๓       | ๖   | ๙      | ๑๒ | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒                        | ๒       | ๔   | ๖      | ๘  | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑                        | ๑       | ๒   | ๓      | ๔  | ๕  |
|                      |         | ๑                        | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |    |
|                      | น้อยมาก | น้อย                     | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |    |
|                      |         | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง |         |     |        |    |    |

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |                          |         |     |            |   |  |
|----------------------|---------|--------------------------|---------|-----|------------|---|--|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕                        |         |     |            |   |  |
|                      | สูง     | ๔                        |         |     |            |   |  |
|                      | ปานกลาง | ๓                        |         |     |            |   |  |
|                      | น้อย    | ๒                        |         |     | ความเสี่ยง |   |  |
|                      | น้อยมาก | ๑                        |         |     |            |   |  |
|                      |         | ๑                        | ๒       | ๓   | ๔          | ๕ |  |
|                      | น้อยมาก | น้อย                     | ปานกลาง | สูง | สูงมาก     |   |  |
|                      |         | โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง |         |     |            |   |  |

## สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|--|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | การรับแบบแจ้ง รายการเพื่อ ชำระภาษีป้าย   | -                      | ๒ x ๔ = ๘                    | -                                 | -                      |

## ๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง  | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง   | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ  |
|-------|---|---|--|
| ๑     | การรับแบบแจ้ง รายการเพื่อ ชำระภาษีป้าย<br><u>ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน</u><br>๑. เจ้าของป้ายแจ้งขนาด ประเภท จำนวนป้าย และเอกสารการติดตั้งป้ายไม่ถูกต้อง<br>๒. การยื่นเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาประเมินภาษีใหม่ไม่ครบ ผู้เสียภาษีอาจแจ้งวันติดตั้งป้ายไม่ตรงกับความจริง จึงอาจเสนอขอความอนุเคราะห์หรือคำตอบแทนให้กับเจ้าหน้าที่ | ๑. มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ<br>๒. พนักงานเจ้าหน้าที่ตรวจสอบขนาด ประเภท และจำนวนป้ายให้ถูกต้องพร้อม แนบรูปถ่ายขณะตรวจป้ายและหลักฐาน อื่นๆ ที่เกี่ยวกับการติดตั้งป้ายให้ครบถ้วน เมื่อตรวจสอบแล้วเห็นว่าถูกต้อง จึง กำหนดค่าภาษีแล้วแจ้งการประเมินตาม แบบ ภ.ป.๓ ให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษีป้าย ชำระค่าภาษีป้ายภายใน ๑๕ วัน นับแต่ วันที่ได้รับใบแจ้งการประเมิน (ภ.ป.๓) | ๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเก็บข้อมูลรายการป้ายถูกต้อง ครบถ้วน พร้อมบันทึกภาพถ่าย<br>๒. ไม่มีเรื่องร้องเรียนการประเมินภาษีป้ายที่ไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง<br>๓. ร้อยละความสำเร็จของ การรับแบบแจ้งรายการ เพื่อชำระภาษีป้าย (เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐) |

## กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย   |
|----------|---|---|
| ๑        | อบรมความรู้เกี่ยวกับการรับแบบแจ้งรายการเพื่อ ชำระภาษีป้าย | เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับ การรับแบบแจ้งรายการเพื่อชำระ ภาษีป้าย |

**ฝ่ายเทศกิจ**  
**สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/<br>โครงการที่มีความเสี่ยง  | เหตุการณ์หรือรูปแบบ<br>พฤติกรรมความเสี่ยง   | สาเหตุสำคัญที่<br>ทำให้เกิดความเสี่ยง  |
|-------|---|---|--|
| ๑     | การส่งมอบของกลางที่ยึด<br>อายัด มาอยู่ในความ<br>คุ้มครองของเจ้าพนักงาน<br>ตามกฎหมาย | มีการคืนของกลางที่ถูกยึด อายัด<br>มาอยู่ในความคุ้มครองของเจ้าพนักงาน<br>ตามกฎหมาย ให้เจ้าของกรรมสิทธิ์<br>หรือผู้ครอบครอง โดยยังไม่มี<br>การเปรียบเทียบปรับตามกฎหมาย<br>ก่อนจะส่งมอบให้เจ้าหน้าที่<br>ผู้รักษาของกลาง | มีการเสนอค่าตอบแทนให้กับ<br>พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อให้คืน<br>ของกลางที่ถูกยึด อายัด<br>โดยไม่ต้องเปรียบเทียบปรับ<br>ตามกฎหมาย ก่อนจะส่งมอบให้<br>เจ้าหน้าที่ผู้รักษาของกลาง |

**๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น    | ระดับคะแนน |
|--------------------------|-----------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ ครั้งต่อปี | ๕          |
| สูง                      | ๑๖-๒๐ ครั้งต่อปี      | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๑-๑๕ ครั้งต่อปี      | ๓          |
| น้อย                     | ๖-๑๐ ครั้งต่อปี       | ๒          |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ ครั้งต่อปี        | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย         | ระดับคะแนน |
|------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท  | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท | ๓          |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๖-๑๐    | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑-๕     | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         |         | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |      |            |     |        |
|----------------------|---------|---------|------|------------|-----|--------|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |      |            |     |        |
|                      | สูง     | ๔       |      |            |     |        |
|                      | ปานกลาง | ๓       |      |            |     |        |
|                      | น้อย    | ๒       |      | ความเสี่ยง |     |        |
|                      | น้อยมาก | ๑       |      |            |     |        |
|                      |         |         | ๑    | ๒          | ๓   | ๔      |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง    | สูง | สูงมาก |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

## สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบนเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง                               | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|--|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | การส่งมอบของกลางที่ยึดอายัดมาอยู่ในความคุ้มครองของเจ้าพนักงานตามกฎหมาย | -                      | ๒X๓ = ๖                      | -                                 | -                      |

## ๓. การดำเนินการ

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง                               | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง  | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ  |
|-------|--|---|--|
| ๑     | การส่งมอบของกลางที่ยึดอายัดมาอยู่ในความคุ้มครองของเจ้าพนักงานตามกฎหมาย | ๑. กำหนดบทลงโทษ กรณีกระทำการ/ปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ปฏิบัติ/ละเว้นปฏิบัติ/ฝ่าฝืนแนวปฏิบัติฯ ที่กำหนด หรือกรณีพบการทุจริต<br>๒. ประกาศนโยบายไม่รับของขวัญของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) และนโยบายต่อต้านการรับสินบน (Anti-Bribery Policy)<br>๓. หัวหน้างาน หัวหน้าชุด สอดส่องการปฏิบัติภารกิจของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด | - ร้อยละ ๑๐๐ การส่งมอบของกลางที่ยึดอายัดมาอยู่ในความคุ้มครองของเจ้าพนักงานตามกฎหมาย<br>- ไม่มีการร้องเรียน |

## กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย   |
|-------|---|---|
| ๑     | ประชุมเพื่อเน้นย้ำเจ้าหน้าที่ให้ทำตามขั้นตอนการส่งมอบของกลางอย่างเคร่งครัดและกำหนดบทลงโทษกรณีกระทำการ/ปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่ปฏิบัติ/ละเว้นปฏิบัติ/ฝ่าฝืนแนวปฏิบัติฯ ที่กำหนด หรือกรณีพบการทุจริต | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดและปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์สุจริต |

**ฝ่ายรักษาความสะอาดและสวนสาธารณะ  
สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการงาน/งาน/<br>โครงการที่มีความเสี่ยง | เหตุการณ์หรือรูปแบบ<br>พฤติกรรมความเสี่ยง   | สาเหตุสำคัญที่<br>ทำให้เกิดความเสี่ยง   |
|-------|---|---|---|
| ๑     | การจัดเก็บค่าธรรมเนียม<br>มูลฝอย                | เจ้าหน้าที่จัดเก็บค่าธรรมเนียม<br>ปฏิบัติหน้าที่ไม่ถูกต้อง ซึ่งอาศัย<br>อำนาจหน้าที่โดยมิชอบด้วย<br>กฎหมาย แสวงหาประโยชน์ให้กับ<br>ตนเอง โดยเรียกรับผลประโยชน์<br>ให้ตนเองเพื่อแลกกับการประเมิน<br>ปริมาณมูลฝอยซึ่งน้อยกว่าความ<br>เป็นจริง ไม่เป็นไปตามระเบียบที่<br>กำหนด | เจ้าหน้าที่แจ้งการ ประเมิน<br>ปริมาณมูลฝอยที่ จะจัดเก็บไม่<br>ถูกต้องตาม ความเป็นจริง |

**๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น  | ระดับคะแนน |
|--------------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี    | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี      | ๓          |
| น้อย                     | ๕-๑๐ รายต่อปี       | ๒          |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี        | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย         | ระดับคะแนน |
|------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท  | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท | ๓          |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | ๑       | ๒    | ๓       | ๔   | ๕      |    |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |      |            |     |        |  |
|----------------------|---------|---------|------|------------|-----|--------|--|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |      |            |     |        |  |
|                      | สูง     | ๔       |      |            |     |        |  |
|                      | ปานกลาง | ๓       |      |            |     |        |  |
|                      | น้อย    | ๒       |      | ความเสี่ยง |     |        |  |
|                      | น้อยมาก | ๑       |      |            |     |        |  |
|                      |         | ๑       | ๒    | ๓          | ๔   | ๕      |  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง    | สูง | สูงมาก |  |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

## สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|--|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | การจัดเก็บค่าธรรมเนียมมูลฝอย             | -                      | ๒X๓=๖                        | -                                 | -                      |

## ๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ   |
|-------|--|--|---|
| ๑     | การจัดเก็บค่าธรรมเนียมมูลฝอย             | <p>๑. มีการแต่งตั้งบุคลากรที่มีหน้าที่จัดเก็บค่าธรรมเนียมให้ชัดเจน</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินปริมาณมูลฝอย ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่จากฝ่ายรักษาฯ และฝ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามแนวทางปฏิบัติงานการจัดเก็บมูลฝอย เพื่อร่วมกันประเมินปริมาณมูลฝอยจากผู้ขอรับการประเมิน เพื่อให้เกิดความถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบ และเมื่อประเมินเรียบร้อยแล้วเจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือแจ้งผลการประเมินปริมาณมูลฝอยและให้ผู้รับการประเมินชำระค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะ</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจประเภทและอัตราค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะอย่างชัดเจน ทางช่องทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เช่น Facebook เว็บไซต์สำนักงานเขต เป็นต้น</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์ผ่านทางสื่อออนไลน์ของสำนักงานเขตให้ทราบถึงวิธีการจัดเก็บค่าธรรมเนียมมูลฝอย ด้วยระบบ BKK WASTE PAY</p> <p>๕. จัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่จัดเก็บค่าธรรมเนียมก่อนออกไปปฏิบัติ</p> <p>๖. แจ้งหนังสือผลการประเมินปริมาณมูลฝอยให้ผู้รับการประเมินทราบทุกครั้ง</p> <p>๗. จัดเจ้าหน้าที่สุ่มออกตรวจสอบสำเนาใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมกับต้นฉบับของผู้ขอรับบริการ เพื่อป้องกันการทุจริตของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ</p> | <p>๑. ร้อยละความสำเร็จของการจัดเก็บค่าธรรมเนียมมูลฝอย (เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐)</p> <p>๒. ไม่มีเรื่องร้องเรียน</p> |

## กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย   |
|----------|---|---|
| ๑        | -อบรมความรู้เกี่ยวกับการบริการเก็บ<br>มูลฝอยทั่วไปใน บ้านพักอาศัย สถาน<br>บริการการสาธารณสุข ตลาด อาคาร<br>สูง และสถานที่ราชการ   | เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับ การบริการเก็บมูลฝอย<br>ทั่วไปใน บ้านพักอาศัย สถานบริการการ สาธารณสุข ตลาด<br>อาคารสูง และ สถานที่ราชการ |
| ๒        | -ประชุมเพื่อเน้นย้ำเจ้าหน้าที่ให้ทำ<br>ตามระเบียบกฎหมายให้ดำเนินงาน<br>อย่างเคร่งครัดและรายงานการจัดเก็บ<br>ค่าธรรมเนียมมูลฝอยทุกวันหลัง<br>ปฏิบัติงานเสร็จ พร้อมติดตามการ<br>ดำเนินการเป็น |   |

**ฝ่ายการศึกษา**  
**สำนักงานเขตคลองสามวา**

**๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/<br>โครงการที่มีความเสี่ยง  | เหตุการณ์หรือรูปแบบ<br>พฤติกรรมความเสี่ยง  | สาเหตุสำคัญที่<br>ทำให้เกิดความเสี่ยง   |
|-------|---|--|---|
| ๑     | <p>การขอใช้อาคาร สถานที่<br/>ของสถานศึกษาในสังกัด<br/>กรุงเทพมหานคร</p> <p><b>ประเด็นความเสี่ยงต่อการ<br/>รับสินบน</b></p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับ<br/>ผลประโยชน์ให้ตนเอง กรณี<br/>มีการเรียกรับค่าบริการไม่<br/>เป็นไปตามอัตราที่<br/>กรุงเทพมหานครกำหนด</p> <p>๒. ผู้มายื่นคำขอมีการ<br/>เตรียมเอกสารไม่ครบถ้วน<br/>หรือไม่ถูกต้อง จึงให้สินบน<br/>แก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้ อำนาจ<br/>ความสะดวกในการ<br/>ดำเนินการอย่าง รวดเร็ว</p> | <p>เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับค่าบริการ<br/>เกินกว่าอัตราที่ กรุงเทพมหานคร<br/>กำหนด</p> <p>เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับค่าบริการ<br/>เกินกว่าอัตราที่ กรุงเทพมหานคร<br/>กำหนด</p> <p>-การตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่<br/>เกี่ยวข้องอาจมีข้อผิดพลาดที่ต้อง<br/>ได้รับการแก้ไข อาจเปิดโอกาสให้<br/>มีการประวิงเวลาเพื่อเรียกรับ<br/>ผลประโยชน์หรือค่าตอบแทน<br/>เพื่อให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการตาม<br/>กระบวนการ หรือให้ดำเนินการ<br/>รวดเร็วขึ้น โดยกระบวนการนั้นไม่<br/>ต้องอาศัยดุลพินิจของเจ้าหน้าที่</p> | <p>ไม่มีตรวจสอบเอกสาร หลักฐานในการ<br/>ขอใช้ อาคารสถานที่ของ สถานศึกษาใน<br/>สังกัด กรุงเทพมหานคร</p> |

**๒. การประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน**

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น  | ระดับคะแนน |
|--------------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี    | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี      | ๓          |
| น้อย                     | ๕-๑๐ รายต่อปี       | ๒          |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี        | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย         | ระดับคะแนน |
|------------------|---------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท  | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท | ๔          |
| ปานกลาง          | ๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท | ๓          |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | ๑       | ๒    | ๓       | ๔   | ๕      |    |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |                       |         |     |        |  |
|----------------------|---------|---------|-----------------------|---------|-----|--------|--|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |                       |         |     |        |  |
|                      | สูง     | ๔       |                       |         |     |        |  |
|                      | ปานกลาง | ๓       |                       |         |     |        |  |
|                      | น้อย    | ๒       | ความเสี่ยง<br>ที่เกิด |         |     |        |  |
|                      | น้อยมาก | ๑       |                       |         |     |        |  |
|                      |         | ๑       | ๒                     | ๓       | ๔   | ๕      |  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย                  | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |  |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

## สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง                 | ฟ้า ความเสี่ยงระดับต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับปานกลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับสูง |
|-------|--|------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ๑     | การขอใช้อาคาร สถานที่ของสถานศึกษาใน สังกัด กรุงเทพมหานคร | ๒x๒ = ๔                | -                            | -                                 | -                      |

## ๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง   | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง  | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ   |
|-------|--|--|---|
| ๑     | การขอใช้อาคาร สถานที่ของสถานศึกษาใน สังกัด กรุงเทพมหานคร<br><b>ประเด็นความเสี่ยงต่อการรับสินบน</b><br>๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับผลประโยชน์ให้ตนเอง กรณีมีการเรียกเก็บค่าบริการไม่เป็นไปตามอัตราที่ กรุงเทพมหานครกำหนด<br>๒. ผู้มายื่นคำขอมีการเตรียมเอกสารไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้อง จึงให้สินบนแก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้ อำนวยความสะดวกในการดำเนินการอย่าง รวดเร็ว | ๑. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามข้อบัญญัติ กรุงเทพมหานคร เรื่อง ค่าบริการ (ฉบับที่๕) พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้มีการเก็บค่าบริการตามอัตราที่กำหนดอย่างเคร่งครัดและออกหลักฐานการรับเงินทุกครั้ง<br>๒. ต้องแจ้งรายละเอียดค่าบริการแก่ประชาชนผู้ ประสงค์ขอใช้อาคารสถานที่ ทราบ<br>๓. ฝ่ายการศึกษา ฝ่ายการคลัง และโรงเรียนใน สังกัด ประชุมชี้แจงเพื่อทำความเข้าใจระเบียบ และข้อปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการขอใช้ อาคารสถานที่<br>๔. โรงเรียนรายงานข้อมูลการขอใช้อาคารสถานที่โดยละเอียด<br>๕. ฝ่ายการศึกษาตรวจสอบ ความถูกต้อง<br>๖. ฝ่ายการศึกษาจัดเก็บข้อมูล การขอใช้อาคารสถานที่ของโรงเรียนในสังกัด | ร้อยละความสำเร็จของ การขอใช้อาคารสถานที่ ของสถานศึกษาใน สังกัด กรุงเทพมหานครให้ถูกต้อง (เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐) |

## กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม   | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย   |
|----------|---|---|
| ๑        | อบรมความรู้เกี่ยวกับการขอใช้อาคารสถานที่ของ สถานศึกษาในสังกัด กรุงเทพมหานคร | เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับ การขอใช้อาคารสถานที่ของ สถานศึกษาในสังกัด กรุงเทพมหานครอย่างถูกต้อง |

โรงเรียนสังกัดกรุงเทพมหานคร  
สำนักงานเขตคลองสามวา

๑. การค้นหาและระบุความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการงาน/งาน/<br>โครงการที่มีความเสี่ยง | เหตุการณ์หรือรูปแบบ<br>พฤติกรรมที่มีความเสี่ยง   | สาเหตุสำคัญที่<br>ทำให้เกิดความเสี่ยง   |
|-------|---|--|---|
| ๑     | โครงการอาหารกลางวัน                             | <b>ประเด็นความเสี่ยง</b> เนื่องจากโรงเรียน<br>ในสังกัด สำนักงานเขตคลองสามวาทุก<br>โรงเรียนถือปฏิบัติตามแนวทางในการ<br>จัดซื้อจัดจ้างเพื่อใช้ในการประกอบ<br>อาหาร การจ้างบุคคลเพื่อประกอบ<br>อาหารหรือการจ้างเหมาประกอบอาหาร<br>(ปรุงสำเร็จ) ใช้ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง<br>โครงการอาหารกลางวัน นักเรียน<br>ดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง อาจทำ<br>ให้เกิดช่องว่างในการเรียกรับ<br>ผลประโยชน์อันมิ ควรได้จากร้านค้าที่<br>เป็นผู้รับจ้างเหมาประกอบ อาหารเช้า<br>และอาหารกลางวันของโรงเรียนในสังกัด | ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง<br>โครงการอาหารกลางวัน<br>นักเรียน ดำเนินการโดยวิธี<br>เฉพาะเจาะจง จึงอาจทำ ให้<br>เกิดช่องว่างในการเรียกรับ<br>ผลประโยชน์อันมิควร<br>ได้ |

๒. การประเมินความเสี่ยงโครงการอาหารกลางวัน

| โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง | ความถี่ที่เกิดขึ้น   | ระดับคะแนน |
|--------------------------|----------------------|------------|
| สูงมาก                   | มากกว่า ๒๐ รายต่อปี  | ๕          |
| สูง                      | ๑๕ - ๒๐ รายต่อปี     | ๔          |
| ปานกลาง                  | ๑๐-๑๕ รายต่อปี       | ๓          |
| <b>น้อย</b>              | <b>๕-๑๐ รายต่อปี</b> | <b>๒</b>   |
| น้อยมาก                  | ๑-๕ รายต่อปี         | ๑          |

| ผลกระทบต่อองค์กร | ความเสียหาย                | ระดับคะแนน |
|------------------|----------------------------|------------|
| สูงมาก           | มากกว่า ๗๐,๐๐๐ บาท         | ๕          |
| สูง              | ๕๐,๐๐๑ - ๗๐,๐๐๐ บาท        | ๔          |
| <b>ปานกลาง</b>   | <b>๓๐,๐๐๑ - ๕๐,๐๐๐ บาท</b> | <b>๓</b>   |
| น้อย             | ๑๐,๐๐๑ - ๓๐,๐๐๐ บาท        | ๒          |
| น้อยมาก          | น้อยกว่า ๑๐,๐๐๐ บาท        | ๑          |

แผนผังประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment Matrix)

|                      |         |         |      |         |     |        |    |
|----------------------|---------|---------|------|---------|-----|--------|----|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       | ๕    | ๑๐      | ๑๕  | ๒๐     | ๒๕ |
|                      | สูง     | ๔       | ๔    | ๘       | ๑๒  | ๑๖     | ๒๐ |
|                      | ปานกลาง | ๓       | ๓    | ๖       | ๙   | ๑๒     | ๑๕ |
|                      | น้อย    | ๒       | ๒    | ๔       | ๖   | ๘      | ๑๐ |
|                      | น้อยมาก | ๑       | ๑    | ๒       | ๓   | ๔      | ๕  |
|                      |         | ๑       | ๒    | ๓       | ๔   | ๕      |    |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |    |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ผลการประเมินความเสี่ยง (Risk Profile)

|                      |         |         |            |         |     |        |  |
|----------------------|---------|---------|------------|---------|-----|--------|--|
| ผลกระทบของความเสี่ยง | สูงมาก  | ๕       |            |         |     |        |  |
|                      | สูง     | ๔       |            |         |     |        |  |
|                      | ปานกลาง | ๓       |            |         |     |        |  |
|                      | น้อย    | ๒       | ความเสี่ยง |         |     |        |  |
|                      | น้อยมาก | ๑       |            |         |     |        |  |
|                      |         | ๑       | ๒          | ๓       | ๔   | ๕      |  |
|                      |         | น้อยมาก | น้อย       | ปานกลาง | สูง | สูงมาก |  |

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

## สรุปการประเมินความเสี่ยงต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการ/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง | ฟ้า ความเสี่ยงระดับ ต่ำ | เขียว ความเสี่ยงระดับ กลาง | เหลือง ความเสี่ยงระดับค่อนข้างสูง | แดง ความเสี่ยงระดับ สูง |
|-------|--|-------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| ๑     | โครงการอาหารกลางวัน                      | ๒x๒=๔                   | -                          | -                                 |                         |

## ๓. การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตต่อการรับสินบน

| ลำดับ | ชื่อกระบวนการงาน/งาน/โครงการที่มีความเสี่ยง | แผนบริหารจัดการความเสี่ยง   | ตัวชี้วัดผลสำเร็จ   |
|-------|---|---|---|
| ๑     | โครงการอาหารกลางวัน                         | <p>๑. สร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่คณะกรรมการตรวจรับอาหารกลางวัน ซึ่งเป็นข้าราชการครูฯ ของแต่ละโรงเรียน ให้ตรวจสอบวัตถุดิบในการประกอบอาหาร ให้ถูกต้องทั้งประเภท น้ำหนักจำนวน และคุณภาพ และต้องตรวจตามเอกสารที่ร้านค้าแจ้งมา</p> <p>๒. สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างข้าราชการครูฯ ผู้ปกครอง และ นักเรียน ในการร่วมตรวจสอบความ ถูกต้องและเหมาะสมของคุณภาพและ ปริมาณอาหารของโรงเรียนในทุกมื้อ อาหารทั้งเช้าและกลางวัน</p> <p>๓. กำชับโรงเรียนในประกอบอาหารตามแนวทางของสำนักการศึกษาโดยยึดตามระบบ Thai School lunch for BMA เพื่อให้อาหารมีคุณภาพและมาตรฐาน</p> <p>๔. สำนักงานเขต โดยฝ่ายการศึกษา ออกตรวจสอบคุณภาพและปริมาณอาหารที่แต่ละโรงเรียนประกอบเลี้ยงนักเรียนเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง</p> | <p>๑.เจ้าหน้าที่ที่มีการเบิกจ่ายโครงการอาหารกลางวันได้อย่างถูกต้อง (เป้าหมาย ร้อยละ ๑๐๐)</p> <p>๒. ฝ่ายการศึกษา ตรวจสอบยอดจำนวนนักเรียนของแต่ละโรงเรียนให้ เป็นปัจจุบัน และกำชับให้โรงเรียน กำหนดนักเรียนที่พ้นจากระบบ การศึกษาอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกัน การเบิกจ่ายค่าอาหารกลางวันโดยที่ ไม่มีนักเรียนอยู่จริง</p> <p>๓. ฝ่ายการศึกษา ประสานความร่วมมือกับ ข้าราชการครู ผู้ปกครอง และนักเรียน ในการร่วมตรวจสอบ คุณภาพและปริมาณการประกอบ อาหารของแต่ละโรงเรียนอย่างเป็น ประจำและต่อเนื่อง</p> <p>๔. กำชับโรงเรียนในประกอบอาหาร ตามแนวทางของสำนักการศึกษาโดย ยึดตามระบบ Thai School lunch for BMA เพื่อให้อาหารมีคุณภาพ และมาตรฐาน</p> <p>๕. ประสานความร่วมมือกับฝ่าย การ คลัง และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการ ร่วมตรวจสอบเพื่อป้องกันการทุจริต โครงการอาหารกลางวันนักเรียน</p> |

## กิจกรรมเสริมสร้างวัฒนธรรม

| ลำดับที่ | กิจกรรม  | วัตถุประสงค์/เป้าหมาย  |
|----------|--|--|
| ๑        | อบรมความรู้เกี่ยวกับการดำเนินโครงการอาหารกลางวัน | เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เกี่ยวกับ การดำเนินโครงการอาหารกลางวันได้อย่างถูกต้อง |

