



สำนักงานเขตคลองสามวา
khlongsamwa District Office

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ ความเสี่ยงทุจริตระดับสำนักงานเขต



ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565



ทะเบียนความเสี่ยงทุจริต สำนักงานเขตคลองสามวา

ส่วนราชการ	กระบวนการที่มีความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายปกครอง	การจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่
ฝ่ายทะเบียน	การเพิ่มชื่อและรายการบุคคลเข้าในทะเบียนบ้าน
ฝ่ายโยธา	การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร
ฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขาภิบาล	การออกกระบวนการใบอนุญาตตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข (รายใหม่)
ฝ่ายรายได้	การรับแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย
ฝ่ายการศึกษา	การรับสมัครนักเรียนใหม่
ฝ่ายเทศกิจ	การนำส่งเงินค่าปรับ
ฝ่ายการคลัง	การรับชำระเงิน เข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)
ฝ่ายรักษาความสะอาดและสวนสาธารณะ	การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการสิ่งปฏิกูลและไขมัน
ฝ่ายพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม	การจ่ายเงินสงเคราะห์ (เช่น ทุนสนับสนุนกิจกรรมทางการศึกษา ทุนประกอบอาชีพ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการรักษาพยาบาล)

โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการ
ความเสี่ยงทุจริตจากกระบวนการ
ที่มีความเสี่ยงทุจริต

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายปกครอง สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการ การจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	- รับคำขอ ผู้ประกอบการขอยื่นคำขอจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่ ณ สำนักงานเขตที่สำนักงานของกรอกคำขอ ลงลายมือชื่อในคำขอพร้อมเอกสารประกอบ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้จดทะเบียน รับดำเนินการโดยดำเนินการอำนวยความสะดวกขอเป็นเงินตอบแทนค่าเขียนคำร้อง ๒. เจ้าหน้าที่ออกไปเป็นนายหน้ารับจดทะเบียนพาณิชย์ถึงที่ประกอบการโดยไม่ได้รับคำสั่งหรือได้รับมอบหมายเรียกรับค่าจ้าง	๑	๕	๕ (สูง)
๒	- ตรวจสอบเอกสาร เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กฎหมาย ตามประเภทที่ขอจด และมีความถูกต้อง ครบถ้วน	ตรวจหลักฐานไม่ครบถ้วนหรือเป็นเอกสารอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง (หรือจัดทำขึ้นเองปลอมเอกสาร) นำมาใช้เป็นหลักฐานการจดทะเบียนพาณิชย์	๒	๓	๖ (ปานกลาง)
๓	- การบันทึกข้อมูลในระบบ เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลรายละเอียดข้อมูลในระบบเว็บไซต์ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	เจ้าหน้าที่ผู้จดทะเบียนพาณิชย์ รับดำเนินการโดยการอำนวยความสะดวกขอเป็นเงินค่าเขียนคำร้องเกินกว่าอัตราที่กำหนด	๑	๑	๑ (ต่ำ)
๔	นายทะเบียนอนุมัติลงนามในใบคำขอและใบทะเบียนพาณิชย์ - จัดเก็บค่าธรรมเนียม - ลงนามรับมอบทะเบียนพาณิชย์ - ส่งมอบทะเบียนพาณิชย์	เรียกรับผลประโยชน์เพิ่มเติมนอกเหนือจากค่าธรรมเนียม	๒	๑	๒ (ต่ำ)

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
<p>- รับคำขอ ผู้ประกอบพาณิชย์ยกยื่นคำขอจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่ ณ สำนักงานเขตที่สำนักงานของ กรอกคำขอ ลงลายมือชื่อในคำขอพร้อมเอกสารประกอบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้จดทะเบียน รับดำเนินการโดยดำเนินการอำนวยความสะดวกขอเป็นเงินตอบแทนค่าเขียนคำร้อง ๒. เจ้าหน้าที่ออกไปเป็นนายหน้ารับจดทะเบียนพาณิชย์ถึงที่ประกอบการโดยไม่ได้รับคำสั่งหรือได้รับมอบหมายเรียกรับค่าจ้าง</p>	<p>๑ x ๕ = ๕</p>	<p>๑. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจดทะเบียนพาณิชย์ผ่านสื่อช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ Facebook Website ได้แก่ - เอกสารหลักฐานประกอบ - อัตราค่าธรรมเนียม - ระยะเวลาในการจดทะเบียนพาณิชย์</p>	<p>จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์อย่างน้อย ๔ ช่องทาง</p>
<p>- ตรวจสอบเอกสาร เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กฎหมาย ตามประเภทที่ขอลง และมีความถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>ตรวจหลักฐานไม่ครบถ้วนหรือเป็นเอกสารอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง (หรือจัดทำขึ้นเองปลอมเอกสาร) นำมาใช้เป็นหลักฐานการจดทะเบียนพาณิชย์</p>	<p>๒ x ๓ = ๖</p>	<p>๑. ดำเนินการติดป้ายประกาศอัตราค่าธรรมเนียมให้ประชาชนเห็น ๒. ดำเนินการตรวจสอบจากผู้ได้รับมอบอำนาจหรือแต่งตั้งดูแลจากหัวหน้ากลุ่มงานปกครอง หรือหัวหน้าฝ่ายปกครอง</p>	<p>ติดป้ายประกาศอัตราค่าธรรมเนียม ๑ จุด</p>

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการงาน การจดทะเบียนพาณิชย์จัดตั้งใหม่

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐาน ดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน : ผู้ประกอบการพาณิชย์ยื่นคำขอจดทะเบียน พาณิชย์จัดตั้งใหม่ ณ สำนักงานเขตที่สำนักงาน ของ กรอกคำขอ ลงลายมือชื่อในคำขอพร้อม เอกสารประกอบ</p> <p>มาตรการ : จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการจดทะเบียน พาณิชย์ ผ่านสื่อช่องทางต่าง ๆ</p>	<p>จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการจด ทะเบียนพาณิชย์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เอกสารหลักฐานประกอบ - อัตราค่าธรรมเนียม - ระยะเวลาในการจดทะเบียนพาณิชย์ จำนวน ๔ ช่องทาง ได้แก่ ผ่านพับ / เว็บไซต์ / Facebook / Line 	<p>จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ อย่างน้อย ๔ ช่องทาง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ภาพถ่าย - เอกสารหลักฐาน สื่อประชาสัมพันธ์ เช่น แผ่นพับ เว็บไซต์ เฟซบุ๊ก 	
<p>ขั้นตอน : เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่ เกี่ยวข้อง ว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กฎหมาย ตาม ประเภทที่ขอจด และมีความถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>มาตรการ : ๑. ดำเนินการติดป้ายประกาศ อัตรา ค่าธรรมเนียมให้ประชาชนเห็น ๒. ดำเนินการตรวจสอบจากผู้ได้รับมอบอำนาจ หรือแต่งตั้งดูแล จากหัวหน้ากลุ่มงานปกครอง หรือหัวหน้าฝ่ายปกครอง</p>	<p>ติดป้ายประกาศเกี่ยวกับอัตราค่าธรรมเนียม การจดทะเบียนพาณิชย์ บริเวณหน้า ห้องฝ่ายปกครอง</p>	<p>ติดป้ายประกาศอัตรา ค่าธรรมเนียม ๑ จุด</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ภาพการติดป้ายประกาศ 	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

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

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายทะเบียน สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริต

กระบวนการ การเพิ่มชื่อและรายการบุคคลเข้าในทะเบียนบ้าน

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนๆ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
1	การยื่นเอกสารและหลักฐานต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ ที่ผู้ร้องขอเพิ่มชื่อปรากฏรายการในเอกสารนั้น ๆ	การใช้เอกสารปลอมในการยื่นขอเข้าในทะเบียนบ้าน	2	2	4
2	พนักงานเจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐาน	1. การเรียกเอกสารเพิ่มเติมเกินความจำเป็น 2. การเรียกรับผลประโยชน์	4	3	12
3	ตรวจสอบรายการในฐานข้อมูลการทะเบียนราษฎร				
4	สอบสวนพยานบุคคลที่ให้การรับรอง	1. พนักงานเจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการสอบสวน ไม่เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายกำหนด 2. พยานให้การเท็จ	4	4	16
5	บันทึกข้อมูลเกี่ยวกับตัวบุคคลที่ขอเพิ่มชื่อผู้แจ้ง พยาน บุคคลที่ให้การรับรอง และให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อ				
6	รวบรวมหลักฐานเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติในการเพิ่มชื่อ ในทะเบียนบ้าน	ใช้ระยะเวลานานเกินไป	2	2	4
7	คืนหลักฐานให้ผู้แจ้ง	ไม่มีเอกสารการออกไปเสร็จค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	2	2	4

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การเพิ่มชื่อและรายการบุคคลเข้าในทะเบียนบ้าน

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
<p>1. สอบสวนพยานบุคคลที่ให้การรับรอง</p> <p>2. บันทึกข้อมูลเกี่ยวกับตัวบุคคลที่ขอเพิ่มชื่อผู้แจ้ง พยานบุคคลที่ให้การรับรอง และให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อ</p>	<p>1. พนักงานเจ้าหน้าที่ใช้ดุลพินิจในการสอบสวนไม่เป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมายกำหนด</p> <p>2. พยานให้การเท็จ</p>	<p>16</p>	<p>1. กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจนทั้งในด้านระยะเวลาและพนักงานเจ้าหน้าที่</p> <p>2. ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p> <p>3. ผู้บังคับบัญชาจัดให้มีการประชุมเน้นย้ำวิธีปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้องและบทลงโทษ กรณีที่มีการทุจริตหรือปฏิบัติไม่เป็นธรรมเกิดขึ้น</p> <p>4. พนักงานเจ้าหน้าที่แจ้งข้อกฎหมายการกระทำความผิดในการให้ข้อมูลอันเป็นเท็จต่อพนักงานเจ้าหน้าที่</p>	<p>1. สัดส่วนผู้ปฏิบัติงานที่กระทำ ความผิดต่อผู้เข้ารับบริการ เท่ากับ 0</p> <p>2. ร้อยละของผู้ปฏิบัติงานที่มีการรับรู้ เข้าใจ และปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p>

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การเพิ่มชื่อและรายการบุคคลเข้าในทะเบียนบ้าน

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. สอบสวนพยานบุคคลที่ให้การรับรอง 2. บันทึกข้อมูลเกี่ยวกับตัวบุคคลที่ขอเพิ่มชื่อ ผู้แจ้งพยานบุคคลที่ให้การรับรอง และให้บุคคลดังกล่าวลงลายมือชื่อ <p>มาตรการ :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจนทั้งในด้านระยะเวลาและพนักงานเจ้าหน้าที่ 2. ผู้บังคับบัญชาควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด 3. ผู้บังคับบัญชาจัดให้มีการประชุมเน้นย้ำวิธีปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้องและบทลงโทษ กรณีที่มีการทุจริตหรือปฏิบัติไม่เป็นธรรมเกิดขึ้น 4. พนักงานเจ้าหน้าที่แจ้งข้อกฎหมายการกระทำ ความผิดในการให้ข้อมูลอันเป็นเท็จต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. พนักงานเจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน และระเบียบข้อบังคับ 2. ลดความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตให้เกิดขึ้นได้ยากยิ่งขึ้น 	<ol style="list-style-type: none"> 1. จำนวนครั้งของการประชุมเน้นย้ำวิธีปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง และบทลงโทษกรณีที่มีการกระทำความผิด (เป้าหมายอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง) 2. ร้อยละความสำเร็จของการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในแต่ละเดือน (เป้าหมายร้อยละ 100) 		-

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

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

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายโยธา สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	รับคำขอใบอนุญาตก่อสร้างอาคาร	ตรวจสอบและรับเอกสารไม่ครบถ้วนของชุด ข.๑	๒	๓	๖
		ผู้ลงนามโดยไม่มีอำนาจในชุดเอกสาร ข.๑	๒	๓	๖
๒	การตรวจสอบเอกสารหลักฐาน	มีเอกสารที่ไม่เกี่ยวข้องเกินความจำเป็น	๒	๓	๖
๓	ตรวจสอบแบบแปลน	ใช้เวลานานเกินมีการเสนอผลผลประโยชน์	๓	๔	๑๒
๔	การเสนออนุญาต	ล่าช้า	๓	๔	๑๒
๕	เจ้าพนักงานท้องถิ่นลงนามอนุญาต	-			

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
ตรวจสอบแบบแปลน	ใช้เวลานานเกินมีการเสนอผล ผลประโยชน์	๓ x ๔ = ๑๒ (สูง)	- จัดทำคำสั่งมอบหมายความรับผิดชอบและกำหนดกระบวนการชัดเจน - ติดป้ายประชาสัมพันธ์ไม่เรียกรับผลประโยชน์	- กระบวนการตรวจสอบเป็นไปตามกฎระเบียบและระยะเวลาตามพระ. อำนวยความสะดวกฯ ทุกครั้ง - ไม่มีการร้องเรียนเรียกรับผลประโยชน์
การเสนออนุญาต	ล่าช้า	๓ x ๔ = ๑๒ (สูง)	ลดขั้นตอนในการจัดทำรายละเอียดต่าง ๆ ที่ไม่จำเป็นและการพิจารณาตรวจสอบเอกสารของเจ้าหน้าที่ ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด	กระบวนการเป็นไปตามระยะเวลาตามพระ. อำนวยความสะดวกฯ ทุกครั้ง

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน: ตรวจสอบแบบแปลน</p> <p>มาตรการ: - จัดทำคำสั่งมอบหมายความรับผิดชอบและกำหนดกระบวนการชัดเจน - ติดป้ายประชาสัมพันธ์ไม่เรียกรับผลประโยชน์</p>	<p>- มีคำสั่งมอบหมายความรับผิดชอบและกำหนดกระบวนการชัดเจน - ติดป้ายประชาสัมพันธ์ไม่เรียกรับผลประโยชน์ ภายในป้ายฝ่าย ณ จุดบริการประชาชน จำนวน ๒ จุด</p>	<p>- กระบวนการตรวจสอบเป็นไปตามกฎระเบียบ และระยะเวลาตามพระ.อำนวยความสะดวกฯ ทุกครั้ง - ไม่มีการร้องเรียนเรียกรับผลประโยชน์ตลอดที่ผ่านมา</p>	<p>- คำสั่งมอบหมายความรับผิดชอบและกำหนดกระบวนการ - ภาพถ่ายการติดป้ายประชาสัมพันธ์ไม่เรียกรับผลประโยชน์</p>	
<p>ขั้นตอน : การเสนออนุญาต</p> <p>มาตรการ : - ลดขั้นตอนในการจัดทำรายละเอียดต่าง ๆ ของนายตรวจ เช่น ผังเมืองพิจารณา - ตรวจสอบเอกสารต่าง ๆ เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามระยะเวลา</p>	<p>ขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารเร็วขึ้น</p>	<p>- ผู้ยื่นขออนุญาตได้รับใบอนุญาตในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>- บันทึกหน้าเรื่องที่แสดงลำดับขั้นตอนและระยะเวลาที่แต่ละขั้นตอน</p>	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

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

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขภาพ สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการ การออกกระบวนการใบอนุญาตตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข (ร่างใหม่)

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	ผู้ขออนุญาตยื่นคำขอรับใบอนุญาต พร้อมแนบเอกสารประกอบการพิจารณาอนุญาต	เจ้าหน้าที่ออกไปเป็นนายหน้ารับดำเนินการโดยดำเนินการอำนวยความสะดวกการขอรับใบอนุญาตฯ ถึงสถานประกอบการโดยไม่ได้รับคำสั่งหรือได้รับมอบหมายเรียกเก็บค่าจ้าง	๑	๒	๑ * ๒ = ๒
๒	เจ้าพนักงานธุรการตรวจสอบคำขอรับใบอนุญาตพร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาอนุญาต หากคำขอดังกล่าวไม่ถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์ให้แจ้งผู้ขออนุญาตทราบภายใน ๗ วัน นับแต่วันได้รับคำขอ	ตรวจหลักฐานไม่ครบถ้วนหรือเป็นเอกสารอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง (หรือจัดทำขึ้นเองปลอมเอกสาร) นำมาใช้เป็นหลักฐานการขอรับใบอนุญาต	๑	๒	๑ * ๒ = ๒
๓	เจ้าหน้าที่จัดทำและเสนอรายงานการตรวจสอบสถานประกอบการต่อหัวหน้าฝ่ายฯ ตามแบบรายงานการตรวจ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบสถานประกอบการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการ เพื่อให้การตรวจสอบสถานประกอบการเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว	๑	๓	๑ * ๓ = ๓
๔	หัวหน้าฝ่ายฯ เสนอรายงานการตรวจสอบสถานประกอบการต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่นเพื่อพิจารณาอนุญาต	หัวหน้าฝ่ายฯ เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการเพื่อให้การตรวจสอบสถานประกอบการเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว	๒	๕	๒ * ๕ = ๑๐

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๕	เจ้าพนักงานท้องถิ่นลงนามอนุญาตในคำขอฯ	เจ้าพนักงานท้องถิ่น เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการเพื่อให้การตรวจสถานประกอบการเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว	๑	๓	๑ * ๓ = ๓
๖	เจ้าพนักงานธุรการจัดทำใบอนุญาต/เสนอหัวหน้าฝ่ายฯและเจ้าพนักงานท้องถิ่นลงนามในใบอนุญาต	เจ้าพนักงานธุรการ เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการเพื่อให้การจัดทำใบอนุญาตเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว	๑	๓	๑ * ๓ = ๓
๗	ผู้ขออนุญาตรับใบอนุญาต	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการเพื่อให้การจัดทำใบอนุญาตฉบับจริงเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว	๑	๓	๑ * ๓ = ๓

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การออกกระบวนการใบอนุญาตตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข (รายใหม่)

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
หัวหน้าฝ่ายฯ เสนอรายงานการตรวจสอบสถานประกอบการต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่นเพื่อพิจารณาอนุญาต	หัวหน้าฝ่ายฯ เรียกรับผลประโยชน์จากผู้ประกอบการเพื่อให้การตรวจสอบประกอบการเป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว	๒ * ๕ = ๑๐ (สูงมาก)	- เจ้าหน้าที่ที่มีการจัดทำรายงานการตรวจสอบสถานประกอบการพร้อมแนบหลักฐานเอกสารผลการตรวจสอบ และประสานให้หัวหน้าฝ่ายฯ ลงพื้นที่ตรวจ กรณีมีข้อทักท้วง พร้อมกำหนดระยะเวลาให้ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายสิ่งแวดล้อมและสุขาภิบาล	- ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตหรือเรียกรับผลประโยชน์

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน: หัวหน้าฝ่ายฯ เสนอรายงานการ ตรวจสอบสถานประกอบการต่อเจ้า พนักงานท้องถิ่นเพื่อพิจารณา อนุญาต</p> <p>มาตรการ: หัวหน้าฝ่ายฯ เรียกรับผลประโยชน์ จากผู้ประกอบการเพื่อให้การตรวจ สถานประกอบการเป็นไปด้วยความ สะดวกและรวดเร็ว</p>	<p>- เจ้าหน้าที่มีการจัดทำรายงานการ ตรวจสอบสถานประกอบการ พร้อมแนบ หลักฐานเอกสารผลการตรวจสอบ และ ประสานให้หัวหน้าฝ่ายฯ ลงพื้นที่ตรวจ กรณีมีข้อทักท้วง พร้อมกำหนดระยะเวลา ให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่าย สิ่งแวดล้อมและสุขาภิบาล</p> <p>- เพิ่มกลไกการตรวจสอบเพิ่มขึ้นโดยการ มอบให้นิติกรเขตตรวจสอบความถูกต้อง เพิ่ม</p>	<p>- ไม่มีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการ ทุจริตหรือเรียกรับผลประโยชน์</p> <p>- การดำเนินการยื่นใบอนุญาต เป็นตามกระบวนการที่กำหนด</p>	<p>- เอกสารประกอบการยื่นใบขอ อนุญาต</p>	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

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

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายรายได้ สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการ การรับแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนนี้	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	รับแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย (ภ.ป.๑) ตรวจสอบความถูกต้องในการกรอกแบบแจ้งรายการเพื่อเสียภาษี และลงรับแบบในระบบ MIS๒ ออกใบรับแบบ ให้แก่ผู้มายื่น	การยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการยื่นแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย กำหนดข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องหลายฉบับ ซึ่งผู้มีหน้าที่เสียภาษีป้ายอาจนำเอกสารยื่นไม่ครบ เช่น ใบเสร็จค่าจ้างทำป้าย หรือ สัญญาเช่าอาคาร เป็นต้น จึงอาจเสนอขอความอนุเคราะห์หรือค่าตอบแทนให้กับเจ้าหน้าที่โดยแจ้งวันที่ติดตั้งป้ายตามที่ร้องขอ เพื่อพิจารณาประเมินภาษีให้	๑	๒	๒
๒	ตรวจสอบความถูกต้องของรายการในแบบ (ภ.ป.๑) เปรียบเทียบเอกสารหลักฐานและข้อเท็จจริง โดยตรวจสอบป้ายประเภท ขนาด ข้อความหรือภาพที่ปรากฏ ประเมินภาษีพร้อมรายการเพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่ให้ความเห็นชอบ	การยื่นแบบประเมินภาษีป้าย (ภ.ป.๑) ไม่ถูกต้องตามจำนวนป้าย โดยไม่ได้แจ้งจำนวนป้ายที่ติดตั้งเพิ่มกับเจ้าหน้าที่ที่ประเมินภาษี	๒	๔	๘
๓	แจ้งการประเมิน ออกหนังสือแจ้งการประเมิน (ภ.ป.๓) ด้วยระบบ MIS๒ โดยส่งให้เจ้าของป้าย หรือส่งทางไปรษณีย์ลงทะเบียน	การส่งหนังสือแจ้งการประเมิน (ภ.ป.๓) ให้กับผู้รับชำระภาษีป้ายทางไปรษณีย์อาจเกินกำหนดระยะเวลา	๑	๑	๑

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การรับแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
<p>ตรวจสอบความถูกต้องของรายการในแบบ (ภ.ป.๑) เปรียบเทียบเอกสารหลักฐานและข้อเท็จจริง โดยตรวจสอบป้ายประเภท ขนาด ข้อความหรือภาพที่ปรากฏ ประเมินภาษีพร้อมรายการเพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่ให้ความเห็นชอบ</p>	<p>การยื่นแบบประเมินภาษีป้าย (ภ.ป.๑) ไม่ถูกต้องตามจำนวนป้าย โดยไม่ได้แจ้งจำนวนป้ายที่ติดตั้งเพิ่มกับเจ้าหน้าที่ที่ประเมินภาษี</p>	<p>๒ x ๔ = ๘ (สูง)</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของแบบประเมินภาษีป้ายว่าถูกต้องตรงกับข้อมูลรายการภาษีที่มีผู้มีหน้าที่เสียภาษียื่นแบบ (ภ.ป.๑) ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. เพิ่มการถ่ายรูปประกอบให้ครบถ้วน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเก็บข้อมูลป้ายในพื้นที่ในรูปแบบการบันทึกภาพถ่ายทุกครั้ง ๒. ไม่มีเรื่องร้องเรียนการประเมินภาษีป้ายที่ผิดจากข้อเท็จจริง</p>

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การรับแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐาน ดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน: ตรวจสอบความถูกต้องของรายการในแบบ (ภ.ป.๑) เปรียบเทียบเอกสารหลักฐานและข้อเท็จจริง โดยตรวจสอบป้ายประเภท ขนาด ข้อความหรือภาพ ที่ปรากฏ ประเมินภาษีพร้อมรายการเพื่อให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ให้ความเห็นชอบ</p> <p>มาตรการ: ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของแบบประเมิน ภาษีป้าย ว่าถูกต้องตรงกับข้อมูลรายการภาษีที่มีผู้มี หน้าที่เสียภาษียื่นแบบ (ภ.ป.๑) ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>ออกสำรวจป้ายที่ติดตั้งในพื้นที่เป็นประจำทุก สัปดาห์ เพื่อตรวจสอบ จำนวน ป้ายประเภท ขนาด ข้อความหรือภาพที่ปรากฏ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามรายการในแบบ (ภ.ป.๑) เปรียบเทียบตรงกับข้อมูลรายการภาษีที่ ผู้มีหน้าที่เสียภาษียื่นแบบ (ภ.ป.๑) ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เก็บข้อมูลป้ายในพื้นที่ใน รูปแบบการบันทึกภาพถ่าย ทุกครั้ง ๒. ไม่มีเรื่องร้องเรียนการ ประเมินภาษีป้ายที่ผิดจาก ข้อเท็จจริง</p>	<p>- คำสั่ง - ตารางสำรวจ - บันทึกภาพถ่าย</p>	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต(Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

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	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

ตัวอย่าง

* ทะเบียนบัญชีรวม ฝ่ายปกครอง กลุ่ม 1

ขั้นตอน/ประเด็น ความเสี่ยง	ประเด็นความ/เสี่ยง	Score		
		โอกาส	ผลกระทบ	risk score
1) ทะเบียน รับดำ จอ	-			
2) ตรวจสอบเอกสาร	มีทรัพย์สินของส่วนราชการเพิ่ม เกินตามงบประมาณ/ใช้ทรัพย์สิน	3	3	9 สูง
* 3) <u>กระบวนการสอบรวม</u>	ใช้ดุลยพินิจไม่เหมาะสม ไม่เขียนหมายเหตุ/เงินรวม	4	4	16 <u>สูงมาก</u>
4) สมมติ หักเงินรวม โดยผู้จัดทำงบฯ	- ใช้เวลานานเกินไป - ปกปิด ไม่สามารถติดตามได้	3	2	6 ปานกลาง
5) <u>เล่มของทะเบียนรวม</u>	- อาจไม่ส่งมอบคืนในเวลาที่กำหนด	2	2	4 ต่ำ

<p><u>ขั้นตอน</u> <u>ประเด็นความ/เสี่ยง</u></p> <p>1) <u>กระบวนการสอบรวม</u> <u>ประเด็น</u> การใช้ดุลยพินิจไม่เหมาะสม ไม่เขียนหมายเหตุ/เงินรวม</p>	<p><u>มาตรการ</u></p> <p>1) กำหนดขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน ทั้งในต้น รว-งบฯ และ ผู้จัดทำงบฯ</p> <p>2) สร้างช่องทางหรือวิธีรับแจ้งเบาะแสการผิดเพี้ยน</p>
--	--

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายการศึกษา โรงเรียนสังกัดกรุงเทพมหานคร สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการ การรับสมัครนักเรียนใหม่

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	การยื่นเอกสารในการสมัครเข้าเรียน ผู้ปกครองขอใบสมัครเข้าเรียนและยื่นใบสมัคร ให้เจ้าหน้าที่ ณ โรงเรียนที่สมัคร	๑. เจาหนาที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการแจกหนังสือแต่ติดต่อเป็นการส่วนตัว เรียกรับคาค่าดำเนินการ ๒. นำเด็กนอกพื้นที่เข้าสู่ระบบการรับสมัครก่อนเด็กในพื้นที่ เรียกรับคาค่าดำเนินการ	๑	๕	๕ (ต่ำ)
๒	การตรวจสอบเอกสาร เจาหนาที่ตรวจสอบเอกสารและหลักฐาน ประกอบการสมัครเรียนว่า ถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม	กรณีไม่มีหลักฐานเรียกรับ รับเงิน ผู้จัดการดำเนินการ เรียกรับการดำเนิน จัดหาประสานงานเพื่อให้ได้หลักฐานทางราชการ โดยเรียกรับคาค่าดำเนินการ	๒	๕	๑๐ (สูง)
๓	การพิจารณา เจาหนาที่ตรวจสอบความถูกต้องอยู่ในเงื่อนไขหรือไม่ และตรวจเอกสารสำคัญรวมดวย	ดำเนินการโดยที่ไม่ใช่เจ้าหน้าที่หรือคณะกรรมการที่แต่งตั้งดำเนินการประสานงานเพื่อผ่านการพิจารณา	๑	๑	๑ (ต่ำ)
๔	เจาหนาที่ (ครูเวร) ประจำห้องธุรการลงนามรับสมัคร ถาเอกสารครบถ้วน ถูกต้อง	ไม่ผ่านคณะกรรมการ ไม่ตรงตามเอกสารที่กำหนด นำเอกสารให้ผู้บังคับบัญชาต้องลงนาม	๑	๑	๑ (ต่ำ)
๕	มอบใบสมัครให้คุณครูที่รับผิดชอบลงทะเบียน และออกเลขประจำตัวนักเรียน	เจาหนาที่เลือกห้องเรียนตามที่คุณปกครอง ร้องขอโดยผู้ปกครองมอบสินน้ำใจ	๒	๕	๑๐ (สูง)

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การรับสมัครนักเรียนใหม่

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
การตรวจสอบเอกสาร เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบเอกสาร และ หลักฐานประกอบการ สมัครเรียนว่า ถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่	กรณีไม่มีหลักฐานเรียก รับเป็น ผู้จัดการดำเนินการเรียกรับการดำเนิน จัดหาประสานงานเพื่อให้ได้หลักฐาน ทางราชการ โดยเรียกเก็บค่าดำเนินการ	๑๐ (สูง)	โรงเรียนในสังกัดสำนักงานเขต คลองสามวา ดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้อง ดังนี้ ๑. จัดทำหนังสือแจ้งการรับสมัคร นักเรียน ผ่านทางผู้ปกครองนักเรียน และติดป้าย ประชาสัมพันธ์ หน้า โรงเรียน ประชาสัมพันธ์ ผ่านทาง face book โรงเรียน และ application line โรงเรียนในแต่ละสายชั้นโดยมีข้อมูล การรับสมัครในระดับชั้นต่างๆ โดย ละเอียด	๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายผู้รับผิดชอบใน การดำเนินการทุกขั้นตอน
มอบใบสมัครให้คุณครูที่รับผิดชอบ ลงทะเบียนและออกเลข ประจำตัว นักเรียน	เจ้าหน้าที่ เลือกห้องเรียนตามที่ ผู้ปกครองร้องขอโดยผู้ปกครองมอบ สินน้ำใจ	๑๐ (สูง)	๒. ออกคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบ ในทุกชั้นอย่างละเอียด ๓. ติดตั้งใบประชาสัมพันธ์ชั้นตอน เงื่อนไขโดยละเอียด พร้อมประกาศไม่ เรียกเก็บผลประโยชน์ทุกระดับ	๒. มีใบประชาสัมพันธ์ ชั้นตอน เงื่อนไขโดย ละเอียด พร้อมประกาศ ไม่เรียกเก็บผลประโยชน์ทุ กรณี

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การรับสมัครนักเรียนใหม่

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐาน ดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน:</p> <p>๑) การตรวจสอบเอกสาร เจาหน้าที่ ตรวจสอบเอกสาร และหลักฐานประกอบการ สมัครเรียนว่าถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่</p> <p>๒) มอบใบสมัครให้คุณครูที่รับผิดชอบ ลงทะเบียนและออกเลข ประจำตัวนักเรียน</p> <p>มาตรการ:</p> <p>๑. จัดทำหนังสือแจ้งการรับสมัครนักเรียน ผ่านทางผู้ปกครองนักเรียน และติดป้าย ประชาสัมพันธ์หน้าโรงเรียน ประชาสัมพันธ์ ผ่านทาง face book โรงเรียน และ application line โรงเรียนในแต่ละสายชั้นโดยมีข้อมูลการรับสมัครในระดับชั้นต่างๆ โดยละเอียด</p> <p>๒. ออกคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบในทุกชั้นอย่างละเอียด</p> <p>๓. ติดใบประชาสัมพันธ์ชั้นตอน เงื่อนไขโดยละเอียด พร้อมประกาศไม่เรียกรับผลประโยชน์ทุกกรณี</p>	<p>๑. ได้จัดทำหนังสือแจ้งการรับสมัครนักเรียน ผ่านทางผู้ปกครองนักเรียน และติดป้าย ประชาสัมพันธ์หน้าโรงเรียน ประชาสัมพันธ์ ผ่านทาง face book โรงเรียน และ application line โรงเรียนในแต่ละสายชั้นโดยมีข้อมูลการรับสมัครในระดับชั้นต่างๆ โดยละเอียด</p> <p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายผู้รับผิดชอบในการดำเนินการทุกชั้นตอน</p> <p>๒. มีใบประชาสัมพันธ์ชั้นตอน เงื่อนไขโดยละเอียด พร้อมประกาศไม่เรียกรับผลประโยชน์ทุกกรณี</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายผู้รับผิดชอบในการดำเนินการทุกชั้นตอน</p> <p>๒. มีใบประชาสัมพันธ์ชั้นตอน เงื่อนไขโดยละเอียด พร้อมประกาศไม่เรียกรับผลประโยชน์ทุกกรณี</p> <p>๓. ไม่พบเรื่องร้องเรียนที่เกี่ยวกับการเรียกรับผลประโยชน์หรือทุจริตของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการ</p> <p>๒. ใบประชาสัมพันธ์ชั้นตอน เงื่อนไขโดยละเอียด พร้อมประกาศไม่เรียกรับผลประโยชน์ทุกกรณี</p>	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

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

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและ ประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือโอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

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	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริตภายในฝ่าย
ฝ่ายเทคนิค

กระบวนการงานที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการงาน การนำส่งเงินค่าปรับ

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการงาน	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	เมื่อมีการเปรียบเทียบปรับเรียบร้อยแล้ว เจ้าหน้าที่การเงินของฝ่ายเทคนิคที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเก็บรักษาเงิน เป็นรวบรวมเงินที่มีการ เปรียบเทียบปรับของวัน	-	-	-	-
๒	เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายตรวจสอบเงิน เปรียบเทียบ รวบรวมพร้อมตรวจสอบความ ถูกต้อง เพื่อนำส่งแก่ฝ่ายคลัง โดยที่ระบุ รายละเอียดไว้ในเล่มแบบที่ ๑๕ (ใบนำส่งเงิน)	มีการนำส่งเงินค่าปรับล่าช้าและการส่งเงินค่าปรับ ไม่ตรงตามจำนวนที่เปรียบเทียบปรับ	๓	๓	๙
๓	นำเงินที่ได้ทำการเปรียบเทียบปรับทั้งหมดของวัน นั้น ส่งแก่ฝ่ายคลัง พร้อมแบบที่ ๑๕ (ใบนำส่ง เงิน) เพื่อให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายคลังตรวจสอบ	-	-	-	-

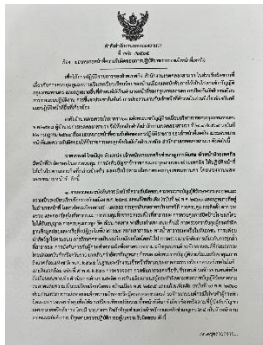
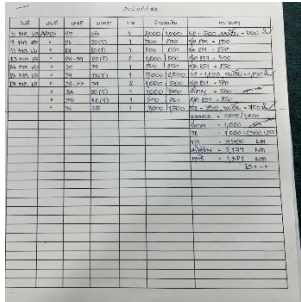
แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

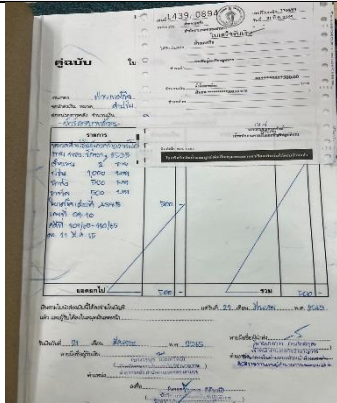

กระบวนการ การนำส่งเงินค่าปรับ

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบเงินเปรียบเทียบ รวบรวมพร้อมตรวจสอบความถูกต้อง เพื่อนำส่งแก่ฝ่ายคลัง โดยที่ระบุรายละเอียดไว้ในเล่ม แบบที่ ๑๕ (ใบนำส่งเงิน)	มีการนำส่งเงินค่าปรับล่าช้าและการส่งเงินค่าปรับไม่ตรงตามจำนวนที่เปรียบเทียบปรับ	๓ x ๓ = ๙	<p>๑. ระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่งเงิน และการตรวจเงิน พ.ศ. ๒๕๕๕</p> <p>๒. จัดให้มีการตรวจสอบการเปรียบเทียบปรับตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาด และความเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎหมายอื่นที่อยู่ในอำนาจของฝ่ายเทศกิจ ให้ถูกต้องตรงกันกับฐานความผิด อัตราค่าปรับตามกฎหมาย เพื่อให้ตรงกับใบเสร็จรับเงินและคู่มือปรับ</p> <p>๓. มอบหมายผู้มีอำนาจหน้าที่ในการตรวจสอบการเปรียบเทียบปรับอีกชั้นหนึ่งทุกวันที่มีการเปรียบเทียบปรับ</p> <p>๔. จัดทำทะเบียนควบคุมจำนวนค่าปรับ เพื่อเป็นการตรวจสอบการปรับ การรับ การส่งเงินค่าปรับ ให้ถูกต้องตรงกันและเป็นไปตามระเบียบของกรุงเทพมหานคร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่งเงิน และการตรวจเงิน พ.ศ. ๒๕๕๕</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ฝ่ายเทศกิจได้รับการอบรมระเบียบวินัยการเป็นข้าราชการที่ดี ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับการกระทำความผิดวินัยของทางราชการ เพื่อเป็นแนวทางและเกิดความเกรงกลัวต่อการกระทำผิดต่อทางราชการและการกระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริต</p>

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การนำส่งเงินค่าปรับ

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน : เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ตรวจสอบเงินเปรียบเทียบ รวบรวมพร้อม ตรวจสอบความถูกต้อง เพื่อนำส่งแก่ฝ่ายคลัง โดยที่ระบุรายละเอียดไว้ในเล่มแบบที่ ๑๕ (ใบนำส่งเงิน)</p> <p>มาตรการ :</p> <p>๑. จัดให้มีการตรวจสอบการเปรียบเทียบ ปรับตามพระราชบัญญัติรักษาความสะอาด และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และกฎหมายอื่นที่อยู่ในอำนาจของฝ่ายเทศกิจ</p> <p>ให้ถูกต้องตรงกันกับฐานความผิด อัตราค่าปรับตามกฎหมาย เพื่อให้ตรงกับใบเสร็จรับเงินและคู่มือปรับ</p> <p>๒. มอบหมายผู้มีอำนาจหน้าที่ในการตรวจสอบการเปรียบเทียบปรับอีกชั้นหนึ่งทุกวันที่มีการเปรียบเทียบปรับ</p>	<p>๑. การดำเนินการเป็นไปตาม มาตรการที่กำหนดในการจัดการ ความเสี่ยง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ฝ่ายเทศกิจได้รับการอบรม ระเบียบ วินัย การเป็นข้าราชการที่ดี ปลุกจิตสำนึกในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับการกระทำความผิดวินัยของทางราชการ เพื่อเป็นแนวทางและเกิดความเกรงกลัวต่อการกระทำผิดต่อทางราชการและการกระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริต</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ กรุงเทพมหานคร ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่งเงิน และการตรวจเงิน พ.ศ. ๒๕๕๕</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ฝ่ายเทศกิจได้รับการอบรม ระเบียบ วินัย การเป็นข้าราชการที่ดี ปลุกจิตสำนึกในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่มีความรู้เกี่ยวกับการกระทำความผิดวินัยของทางราชการ เพื่อเป็นแนวทางและเกิดความเกรงกลัวต่อการกระทำผิดต่อทางราชการและการกระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริต</p>	<p>๑. คำสั่งสำนักงานเขตคลองสามวา ที่ ๗๐/๒๕๖๕ เรื่องมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่</p>  <p>๒. จัดให้มีการตรวจสอบการเปรียบเทียบปรับ</p>  <p>๒. จัดให้มีการตรวจสอบการเปรียบเทียบปรับ</p>	

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>๓. จัดทำทะเบียนควบคุมจำนวนค่าปรับ รายวัน รายเดือน รายปี เพื่อเป็นการตรวจสอบการปรับ การรับ การส่งเงินค่าปรับ ให้ถูกต้องตรงกันและเป็นไปตามระเบียบของกรุงเทพมหานคร</p>			 <p>๓.การจัดอบรมข้อกำหนดข้อเท็จจริง เกี่ยวกับการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ของฝ่ายเทศกิจ รวมถึงระเบียบวินัยในการปฏิบัติหน้าที่ที่ดี รวมถึงปลูกจิตสำนึกในการทำงานให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้</p> 	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

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

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

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	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการ การรับชำระเงิน เข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	ตรวจสอบเอกสารการรับเงิน จำนวนเงิน ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ก่อนรับชำระเงิน เข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)	- ตรวจสอบเอกสารล่าช้าไม่เป็นไปตามพรบ. อำนาจความสะดวก	๑	๑	๑
๒	การรับชำระเงินกรณีที่แต่ละฝ่าย นำส่งเงินโดยใช้ใบนำส่งเงิน และเจ้าหน้าที่รับชำระเงินบันทึกข้อมูลเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)	กรณี การนำส่งเงินงบประมาณ - เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน บันทึกรับเงินเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS) ไม่ตรงกับจำนวนที่ได้รับตามใบนำส่งเงิน และส่วนราชการที่นำส่งเงินไม่สามารถตรวจสอบจำนวนเงินที่นำส่งคืนได้ เนื่องจากไม่สามารถพิมพ์ใบเสร็จรับเงินในระบบออกมาได้	๑	๕	๑๕
๓	เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติงานขอยกเลิกใบเสร็จรับเงิน	- เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน ขอยกเลิกใบเสร็จรับเงินแล้วไม่นำใบเสร็จรับเงินฉบับจริงมาประกบกับสำเนา ไม่ระบุเหตุผลของการยกเลิกไว้ในใบเสร็จรับเงินให้ครบถ้วนทุกครั้ง	๒	๓	๖
๔	การรับเงินกรณีเครื่องคอมพิวเตอร์หรือระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS) ชัดข้อง โดยการเขียนใบเสร็จรับเงินด้วยมือแทนการออกด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์	- การออกใบเสร็จรับเงินโดยการเขียนด้วยมือ และเมื่อเครื่องคอมพิวเตอร์ หรือระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS) ใช้การได้แล้วไม่นำรายการรับเงินบันทึกเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)	๓	๓	๙

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การรับชำระเงินเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
<p>- การรับชำระเงินกรณีของแต่ละส่วนราชการ นำส่งเงินโดยใช้ใบนำส่งเงิน และเจ้าหน้าที่รับชำระเงินบันทึกข้อมูลเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)</p>	<p>กรณี การนำส่งคืนเงินงบประมาณ - เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน บันทึกเงินเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS) ไม่ตรงกับจำนวนที่ได้รับตามใบนำส่งเงิน และส่วนราชการที่นำส่งเงิน ไม่สามารถตรวจสอบจำนวนเงินที่นำส่งคืนได้ เนื่องจากไม่สามารถพิมพ์ใบเสร็จรับเงินในระบบออกมาได้</p>	<p>๕</p>	<p>๑. ไม่ให้นำใบนำส่งเงินพร้อมเงินสดฝากไว้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน ๒. ให้แต่ละส่วนราชการนำใบนำส่งเงินพร้อมเงินสดมาส่งกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน ณ จุดรับชำระเงินด้วยตนเอง พร้อมทั้งนำใบนำส่งเงินมาให้หัวหน้าหน่วยการคลัง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายลงนาม ๓. รอรับใบนำส่งเงินพร้อมตรวจสอบยืนยันยอดเงินที่นำส่งให้ครบถ้วนถูกต้อง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงินปฏิบัติตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงินได้รับการอบรมให้มีระเบียบวินัย ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใสและตรวจสอบได้ ๓. หัวหน้าหน่วยการคลังมีการซักซ้อมแนวทางการส่งคืนเงินงบประมาณ และกำชับเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงินปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้</p>

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การรับชำระเงินเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน : การรับเงิน กรณีที่แต่ละส่วนราชการนำส่งเงินโดยใช้ ใบนำส่งเงิน และเจ้าหน้าที่รับชำระเงินบันทึกข้อมูลเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS)</p> <p>กรณี การนำส่งเงินงบประมาณ</p> <p>- เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน บันทึกเงินเข้าระบบรับเงินของกรุงเทพมหานคร (MIS) ไม่ตรงกับจำนวนที่ได้รับตามใบนำส่งเงิน และฝ่ายที่นำส่งเงินไม่สามารถตรวจสอบจำนวนเงินที่นำส่งคืนได้ เนื่องจากไม่สามารถพิมพ์ใบเสร็จรับเงินในระบบออกมาได้</p> <p>มาตรการ :</p> <p>๑. ไม่ให้นำใบนำส่งเงินพร้อมเงินสด ผากไว้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน</p> <p>๒ ให้แต่ละส่วนราชการนำใบนำส่งเงินพร้อมเงินสดมาส่งกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน ณ จุดรับชำระเงินด้วยตนเอง พร้อมทั้งนำใบนำส่งเงินมาให้หัวหน้าหน่วยการคลัง หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายลงนาม</p> <p>๓. รอรับใบนำส่งเงินพร้อมตรวจสอบยืนยันยอดเงินที่นำส่งให้ครบถ้วนถูกต้อง</p>	<p>๑. การดำเนินการเป็นไปตามแนวทางและมาตรการที่กำหนดในการจัดการความเสี่ยง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน ได้รับการอบรมให้มีระเบียบวินัย ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใสและตรวจสอบได้</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน มีความรู้เกี่ยวกับการกระทำความผิดทางวินัยของทางราชการ เพื่อเป็นแนวทางและเกิดความเกรงกลัวต่อการกระทำความผิด</p>	<p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงินปฏิบัติตามระเบียบกรุงเทพมหานครว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน ฯลฯ พ.ศ. ๒๕๕๕ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงินปฏิบัติ ได้รับการอบรมมีระเบียบวินัย การเป็นข้าราชการที่ดี ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้</p> <p>๓. หัวหน้าหน่วยการคลังมีการ</p>	<p>๑. ชักซ้อมแนวทางการส่งคืนเงินงบประมาณ</p> <p>๒. รายงานการประชุมฝ่ายการคลัง กำชับและเน้นย้ำเรื่องการส่งคืนเงินงบประมาณ และกำชับเจ้าหน้าที่การเงินผู้ปฏิบัติหน้าที่รับเงินตรวจสอบการนำส่งเงินโดยใช้ใบนำส่งเงินเป็นประจำทุกวัน</p>	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและ ประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วน ตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัย คือโอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

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	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายรักษาความสะอาดและสวนสาธารณะ สำนักงานเขตคลองสามวา

กระบวนการที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการสิ่งปฏิกูลและไขมัน

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	รับแจ้งขอรับบริการสุขสิ่งปฏิกูลและไขมัน	เจ้าหน้าที่ผู้รับแจ้งไม่จัดลำดับคิวการบริการตามที่ได้รับแจ้งจริง	๑	๓	๓
๒	ออกปฏิบัติงานให้บริการสุขสิ่งปฏิกูลและไขมัน	เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติงานตามลำดับคิว/ลัดคิว	๑	๓	๓
๓	จัดเก็บค่าธรรมเนียมฯ ตามปริมาตรที่สูบได้ และนำส่งเงินค่าธรรมเนียมสุขสิ่งปฏิกูลและไขมัน	เจ้าหน้าที่ไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้ผู้รับบริการหรือนำส่งเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงตามใบเสร็จรับเงินหรือนำส่งเงินล่าช้าไม่ตรงตามเวลาที่กำหนด	๔	๔	๑๖
๔	รายงานการปฏิบัติงานประจำวัน	เจ้าหน้าที่ไม่รายงาน/ลืมรายงาน/รายงานล่าช้า	๑	๒	๒
๕	รายงานผลการจัดเก็บค่าธรรมเนียมรายเดือนและรายปี	เจ้าหน้าที่ไม่รายงาน/ลืมรายงาน/รายงานล่าช้า	๑	๒	๒

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการสิ่งปฏิกูลและไขมัน

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
จัดเก็บค่าธรรมเนียมฯ ตามปริมาตรที่สูบได้และการนำส่งเงินค่าธรรมเนียมสูบล้างสิ่งปฏิกูลและไขมัน	เจ้าหน้าที่ไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้ผู้รับบริการหรือนำส่งเงินไม่ถูกต้องครบถ้วน ตรงตามใบเสร็จรับเงินหรือนำส่งเงินล่าช้าไม่ตรงตามเวลาที่กำหนด	๔ x ๔ = ๑๖ (สูงมาก)	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานการสูบล้างสิ่งปฏิกูลและไขมัน ๒. จัดเจ้าหน้าที่รับคำร้องขอรับบริการทางโทรศัพท์/มาด้วยตนเอง/หนังสือ/BMAQ โดยลงทะเบียนคุมตามลำดับการแจ้งขอรับบริการ ๓. เจ้าหน้าที่งานรักษาความสะอาดฯ ที่รับผิดชอบ ตรวจสอบคำร้องขอรับบริการ ใบเสร็จรับเงิน ให้ตรงตามจำนวนเงินค่าธรรมเนียมฯ และนำส่งเงินให้เจ้าหน้าที่การเงิน เพื่อนำส่งฝ่ายการคลังทุกสิ้นวัน พร้อมจัดทำรายงานการปฏิบัติงานประจำวัน เสนอผู้บังคับบัญชา	การนำส่งเงิน ค่าธรรมเนียมการจัดการสิ่งปฏิกูลและไขมัน ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงตามใบเสร็จรับเงินให้ฝ่ายการคลังทุกสิ้นวัน

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การจัดเก็บค่าธรรมเนียมการจัดการสิ่งปฏิกูลและไขมัน

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน : จัดเก็บค่าธรรมเนียมฯตาม ปริมาตรที่สูบได้และการนำส่งเงิน ค่าธรรมเนียมสูบล้างสิ่งปฏิกูลและไขมัน</p> <p>มาตรการ : ๑. จัดทำคำสั่ง มอบหมายหน้าที่เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานการสูบล้างสิ่งปฏิกูลและไขมัน</p> <p>๒. จัดเจ้าหน้าที่รับคำร้องขอรับ บริการทางโทรศัพท์/มาด้วยตนเอง/ หนังสือ/BMAQ โดยลงทะเบียนคุม ตามลำดับการแจ้งขอรับบริการ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่งานรักษาความสะอาดฯ ที่รับผิดชอบ ตรวจสอบคำร้องขอรับ บริการ ใบเสร็จรับเงิน ให้ตรงตาม จำนวนเงินค่าธรรมเนียมฯ และนำส่ง เงินให้เจ้าหน้าที่การเงิน เพื่อนำส่ง ฝ่ายการคลังทุกสิ้นวัน พร้อมจัดทำ รายงานการปฏิบัติงานประจำวัน เสนอผู้บังคับบัญชา</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งฝ่ายรักษาความสะอาดฯ ที่ ๒๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ งานขนถ่ายสิ่งปฏิกูล</p> <p>๒. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานและ จัดเก็บค่าธรรมเนียมขนถ่ายสิ่งปฏิกูลและ ไขมันประจำวัน ตั้งแต่เดือน ต.ค. ๒๕๖๔- เดือน มิ.ย. ๒๕๖๕</p> <p>๓. นำส่งเงินค่าธรรมเนียมสูบล้างสิ่งปฏิกูล และไขมัน ส่งฝ่ายการคลังทุกสิ้นวัน ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - เดือนมิถุนายน ๒๕๖๕ จำนวน ๑,๑๔๐ ราย เป็นเงิน ๖๕๒,๕๐๐ บาท</p>	<p>สามารถนำส่งเงินค่าธรรมเนียม การจัดการสิ่งปฏิกูลและไขมัน ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงตาม ใบเสร็จรับเงิน ให้ฝ่ายการคลัง ทุกสิ้นวัน/ไม่มีเรื่องร้องเรียน การทุจริตเกี่ยวกับการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมการจัดการสิ่ง ปฏิกูลและไขมัน</p>	<p>๑. สำเนาคำสั่งฝ่ายรักษาความ สะอาดฯ ที่ ๒๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ งานขนถ่ายสิ่งปฏิกูล</p> <p>๒. สำเนาสมุดคุมการจัดลำดับ การให้บริการสูบล้างสิ่งปฏิกูลและ ไขมัน</p> <p>๓. รายงานผลการปฏิบัติงานและ จัดเก็บค่าธรรมเนียมขนถ่ายสิ่ง ปฏิกูลและไขมันประจำวัน ตั้งแต่ เดือน ต.ค. ๒๕๖๔- เดือนมิ.ย. ๒๕๖๕</p> <p>๔. สำเนาใบนำส่งเงิน ค่าธรรมเนียมสูบล้างสิ่งปฏิกูลและ ไขมัน ให้แก่ฝ่ายการคลังทุกวัน</p> <p>๕. สำเนาแบบรายงาน swm ๓ และ ๔</p>	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

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

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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

แบบประเมินความเสี่ยงทุจริต
ฝ่ายพัฒนาชุมชนและสวัสดิการสังคม สำนักงานเขตคลองสามวา

ขั้นตอนที่ ๑ พิจารณากระบวนการงานที่ประเมินแล้วเข้าข่ายเสี่ยงทุจริตได้

กระบวนการงาน การจ่ายเงินสงเคราะห์ (เช่น ทุนสนับสนุนกิจกรรมทางการศึกษา ทุนประกอบอาชีพ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการรักษาพยาบาล)

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงานของกระบวนการงาน	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk) ที่อาจเกิดขึ้นจากขั้นตอนฯ	Risk Score		
			Likelihood	Impact	Score (L x I)
๑	กรรมการรับส่งเงินไปรับเช็ค เอาเช็คไปขึ้นเงินที่ธนาคาร	-			
๒	กรรมการนำเงินมาใส่ซองเพื่อที่จะจ่ายเงินให้ประชาชน	เจ้าหน้าที่ต้องรับเงินสด มาไว้กับตัวเจ้าหน้าที่เอง	๓	๓	๙ (สูง)
๓	เจ้าหน้าที่เตรียมใบสำคัญรับเงิน และโทรนัดวันให้มารับเงินและให้ประชาชนเตรียมสำเนาบัตรประชาชนเพื่อมารับเงิน	-			
๔	นำบัตรประชาชนตัวจริงมายืนยันตัวตนเพื่อเซ็นรับเงินรับเงินแล้วถ่ายรูปเป็นหลักฐาน	-			
๕	ส่งใบสำคัญรับเงินพร้อมเอกสารแนบ ให้ฝ่ายการคลังพร้อมสำเนาเอกสารไว้	-			
๖	บันทึกข้อมูลการจ่ายเงินในระบบ DATA CENTER (ศูนย์ข้อมูลกลางผู้สูงอายุ)	-			
๗	รายงานผลให้สำนักพัฒนาสังคมและกรมกิจการผู้สูงอายุทราบ	-			

ขั้นตอนที่ ๒ นำขั้นตอนการดำเนินงาน + ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตที่ได้ Risk Score สูงสุด (ไฮนสีแดง หรือระดับสูงมาก) มากำหนดมาตรการ /

แผนบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การจ่ายเงินสงเคราะห์ (เช่น ทุนสนับสนุนกิจกรรมทางการศึกษา ทุนประกอบอาชีพ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการรักษาพยาบาล)

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยงฯ	ประเด็น/พฤติกรรมความเสี่ยงฯ	ระดับความเสี่ยง	มาตรการการจัดการการทุจริต	ตัวชี้วัดมาตรการ
กรรมการนำเงินมาใส่ซองเพื่อที่จะ จ่ายเงินให้ประชาชน	เจ้าหน้าที่ต้องรับเงินสด มาไว้กับตัว เจ้าหน้าที่เอง	๓ x ๓ = ๙ (สูง)	๑. ตั้งคณะกรรมการรับ-ส่งเงิน เพื่อช่วยกันสอดส่องดูแล ป้องกันการทุจริต ๒. จัดทำระบบบัญชี การแจกจ่าย ทุนให้ประชาชน ให้ตรงกับ ยอดเงินที่ได้รับ ๓. มีการ Chick list ตรวจสอบ การรับ-ส่งเงิน	ผู้ปฏิบัติงานสามารถ ปฏิบัติหน้าที่ของตนเองได้ ตามแนวทางที่ถูกต้อง ผู้ปฏิบัติงานสามารถ ปฏิบัติหน้าที่ของตนเองได้ อย่างรอบครอบ รัดกุม ไม่มีการเกิดข้อผิดพลาด หรือการทุจริตในการ แจกจ่ายเงินทุนให้ ประชาชน

ขั้นตอนที่ ๓ นำมาตรการจัดการการทุจริตที่กำหนด มาสู่การปฏิบัติพร้อมแนบร่องรอย/เอกสารหลักฐาน

ผลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

กระบวนการ การจ่ายเงินสงเคราะห์ (เช่น ทุนสนับสนุนกิจกรรมทางการศึกษา ทุนประกอบอาชีพ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการรักษาพยาบาล)

ขั้นตอนการดำเนินงานที่เสี่ยง/ มาตรการจัดการการทุจริต	ผลการดำเนินการ	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	เอกสาร/หลักฐานดำเนินการ	หมายเหตุ
<p>ขั้นตอน :</p> <p>กรรมการนำเงินมาใส่ซองเพื่อที่จะ จ่ายเงินให้ประชาชน</p> <p>มาตรการ :</p> <p>๑. ตั้งคณะกรรมการรับ-ส่งเงิน เพื่อ ช่วยกันสอดส่องดูแล ป้องกันการ ทุจริต</p> <p>๒. จัดทำระบบบัญชี การแจกจ่าย ทุนให้ประชาชน ให้ตรงกับ ยอดเงินที่ได้รับ</p> <p>๓. มีการ Chick list ตรวจสอบการ รับ-ส่งเงิน</p>	<p>มีคำสั่งปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานรู้ กรอบและแนวทางในการ ปฏิบัติงานของตนเอง</p> <p>มีระบบการแจกจ่ายทุน เป็นขั้น เป็นตอน</p> <p>ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ ได้ตรงกับจำนวนคนที่รับทุน ตาม ใบ Chick list</p>	<p>ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ของ ตนเองได้ตามแนวทางที่ถูกต้อง</p> <p>ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติหน้าที่ของ ตนเองได้อย่างรอบครอบ รัดกุม</p> <p>ไม่มีการเกิดข้อผิดพลาด หรือการทุจริต ในการแจกจ่ายเงินทุนให้ประชาชน</p>	<p>คำสั่ง แบ่งหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>จัดทำเอกสาร ผู้รับเงินทุนให้ ชัดเจน ชื่อ-สกุล จำนวนเงินที่ ได้รับ</p> <p>ทำตารางตรวจสอบ ใบเซ็นรับ- ส่งเงิน ทั้งผู้ให้และผู้รับ</p>	

ข้อมูลสนับสนุน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ คำนิยาม

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวม ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือ โอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

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

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

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