



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายปกครอง โทร. ๐ ๒๔๕๗ ๐๐๖๙ หรือโทร. ๕๗๐๕-๕๗๐๗

ที่ กท ๕๗๐๑/๕๗๖ วันที่ ๒๖ พฤษภาคม ๒๕๖๙

เรื่อง ขออนุมัติแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน หัวหน้าฝ่ายปกครอง

ตามหนังสือสำนักงาน ก.ก. ด่วนที่สุด ที่ กท ๐๓๐๗/ว ๔๓ ลงวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๖๙
ชี้แจงการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ พร้อม
กำหนดแนวทางการดำเนินงานตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงทุจริตเชิงคุณภาพ “ระบบบริหารจัดการความ
เสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems : CRMS) โดยกำหนดให้สำนักงานเขตจัดทำแผนบริหาร
จัดการความเสี่ยงการทุจริต และรายงานผลการจัดการความเสี่ยง ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ
อนุญาต จำนวน ๑ กระบวนงาน ภายในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙ นั้น

ฝ่ายปกครอง ได้ประสานฝ่ายการคลังในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนงานการตรวจสอบฎีกาอนุมัติเบิกจ่ายเงิน ตามกรอบที่สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนดเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดนำเรียนผู้อำนวยการเขตบางกอกใหญ่ พิจารณาอนุมัติแผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยงการทุจริตที่แนบ

(นางสาวสุชานันท์ เชียงเทศ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ
ฝ่ายปกครอง สำนักงานเขตบางกอกใหญ่

เรียน ผู้อำนวยการเขตบางกอกใหญ่
เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

เจ้านักงานปกครองชำนาญการพิเศษ
หัวหน้าฝ่ายปกครอง สำนักงานเขตบางกอกใหญ่

อนุมัติ

(นายเกียรติวิสุทธิ เพ็ชรหมื่นไวย)
ผู้อำนวยการเขตบางกอกใหญ่

(นางนิสวรรณ พรหมเมตตา)
ผู้ช่วยผู้อำนวยการเขตบางกอกใหญ่

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานเขตบางกอกใหญ่ สังกัด ศปท ศปท. กระทรวงมหาดไทย ประเภทหน่วยงาน องค์กรปกครองรูปแบบพิเศษ (กทม. สำนักงานเขต กทม และเมืองพัทยา)

ด้านประเภทความเสี่ยง การอนุมัติ อนุญาต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การตรวจสอบฎีกาอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2569

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต
1	ให้ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณแนบเอกสารประกอบใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณให้ครบถ้วน รวมทั้งการลงลายมือชื่อครบถ้วนก่อนนำเสนอฝ่ายการคลัง	มีการเรียกเก็บเงินเพื่อให้ผ่านการตรวจสอบฎีกาเพื่อเบิกจ่ายเงิน
2	ให้ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณตรวจสอบเงินประจำงวดก่อนวางใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณให้ครบถ้วน รวมทั้งลงลายมือชื่อครบถ้วนก่อนนำเสนอฝ่ายการคลัง	การใช้อำนาจในการอนุมัติเป็นข้อต่อรองในการเรียกรับสินบน
3	กำหนดระยะเวลาและขั้นตอนที่ชัดเจนให้กับส่วนราชการผู้เบิก จัดทำเอกสารที่ต้องประกอบใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณแต่ละประเภทให้ส่วนราชการผู้เบิก ตรวจสอบก่อนนำเสนอฝ่ายการคลัง	การกำหนดกรอบเวลาที่กระชั้นชิด อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ผ่านการตรวจสอบ

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
ระดับที่ 5	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงมากกว่า 5 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 4	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงมากกว่า 4 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 3	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงมากกว่า 3 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 2	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงมากกว่า 2 ครั้งต่อปี
ระดับที่ 1	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงไม่เกิน 1 ครั้งต่อปี

ผลกระทบ (Impact)

ผลกระทบ (Impact)	
ระดับที่ 5	เกิดความเสียหายระดับสูงมาก
ระดับที่ 4	เกิดความเสียหายระดับสูง
ระดับที่ 3	เกิดความเสียหายระดับปานกลาง
ระดับที่ 2	เกิดความเสียหายระดับน้อย
ระดับที่ 1	ไม่เกิดความเสียหายหรือเกิดความเสียหายระดับน้อยมาก

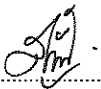
การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
1	ให้ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณแนบเอกสารประกอบใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณให้ครบถ้วน รวมทั้งการลงลายมือชื่อครบถ้วนก่อนนำเสนอฝ่ายการคลัง	มีการเรียกเก็บเงินเพื่อให้ผ่านการตรวจสอบฎีกาเพื่อเบิกจ่ายเงิน	ระดับ 3	ระดับ 2	6	ปานกลาง
2	ให้ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณตรวจสอบเงินประจำงวดก่อนวางใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณให้ครบถ้วน รวมทั้งลงลายมือชื่อครบถ้วนก่อนนำเสนอฝ่ายการคลัง	การใช้อำนาจในการอนุมัติเป็นข้อต่อรองในการเรียกรับสินบน	ระดับ 3	ระดับ 2	6	ปานกลาง
3	กำหนดระยะเวลาและขั้นตอนที่ชัดเจนให้กับส่วนราชการผู้เบิกจัดทำเอกสารที่ต้องประกอบใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณแต่ละประเภทให้ส่วนราชการผู้เบิกตรวจทานก่อนนำเสนอฝ่ายการคลัง	การกำหนดกรอบเวลาที่กระชั้นชิด อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ผ่านการตรวจสอบ	ระดับ 2	ระดับ 1	2	ต่ำ

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การตรวจสอบฎีกาอนุมัติเบิกจ่ายเงิน								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	ให้ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณแนบเอกสารประกอบใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณให้ครบถ้วน รวมทั้งการลงลายมือชื่อครบถ้วนก่อนนำส่งฝ่ายการคลัง	มีการเรียกเก็บเงินเพื่อให้ผ่านการตรวจสอบฎีกาเพื่อเบิกจ่ายเงิน	ปานกลาง	ตรวจสอบเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด	มีการจัดประชุมเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการทำงาน และการตรวจสอบ เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด	ตุลาคม 2568 - กันยายน 2569	0	ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตบางกอกใหญ่
2	ให้ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณตรวจสอบเงินประจำงวดก่อนวางใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณให้ครบถ้วน รวมทั้งลงลายมือชื่อครบถ้วนก่อนนำส่งฝ่ายการคลัง	การใช้อำนาจในการอนุมัติเป็นข้อต่อรองในการเรียกรับสินบน	ปานกลาง	กลุ่มงานบัญชี งบประมาณและการเงิน ดำเนินการตรวจสอบ	ให้ส่วนราชการเจ้าของงบประมาณจัดทำทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายของส่วนราชการเอง	ตุลาคม 2568 - กันยายน 2569	0	ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตบางกอกใหญ่

3	กำหนดระยะเวลาและขั้นตอนที่ชัดเจนให้กับส่วนราชการผู้เบิก จัดทำเอกสารที่ต้องประกอบใบขอเบิกเงินรายจ่ายตามงบประมาณแต่ละประเภทให้ส่วนราชการผู้เบิกตรวจทานก่อนนำส่งฝ่ายการคลัง	การกำหนดกรอบเวลาที่กระชั้นชิด อาจก่อให้เกิดการเรียกรับสินบนเพื่อให้ผ่านการตรวจสอบ	ต่ำ	กำกับ ติดตามให้ผลการดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมายและแผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ	มีการจัดประชุมเจ้าหน้าที่ฝ่ายการคลังเพื่อติดตามแนวทางการกำหนดกรอบระยะเวลา และขั้นตอนที่ชัดเจน เพื่อแจ้งให้ส่วนราชการผู้เบิกทราบและเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการทำงานให้การตรวจสอบไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด	ตุลาคม 2568 - กันยายน 2569	0	ฝ่ายการคลัง สำนักงานเขตบางกอกใหญ่
---	--	---	-----	---	--	----------------------------	---	-----------------------------------

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน
 (นางสาวสุชาพันธ์ เชียงเทศ)
 ตำแหน่งหัวหน้าหน่วยและแผนปฏิบัติการ.....
 ฝ่ายปกครอง สำนักงานเขตบางกอกใหญ่
 วันที่.....

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบรายงาน
 (.....)
 ตำแหน่ง.....
 (ชัยพร จันลี)
 เจ้าหน้าที่งานปกครองชำนาญการพิเศษ
 หัวหน้าฝ่ายปกครอง สำนักงานเขตบางกอกใหญ่