การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด
อำเภอยางตลาด จังหวัดกาฬสินธุ์

๑. บทนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด เป็นองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่มีบทบาทในการขับเคลื่อนหน่วยงานภาครัฐให้บริหารงานภายใต้กรอบธรรมาภิบาล โดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือหนึ่งในการขับเคลื่อนเพื่อลดปัญหาการทุจริตภาครัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมภาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้นเพื่อให้หน่วยงานมีมาตรระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. หลักการและวัตถุประสงค์

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีการทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาส ที่จะประสบกับปัญหาก็จะน้อยกว่าองค์กรอื่นหรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว

๒.๑ วัตถุประสงค์

- เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต

- ปรับปรุงกลไกการทำงาน เพื่อยับยั้งการทุจริตและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

- เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมให้หน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ตรวจสอบได้

- เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๒.๒ นิยามความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk) การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต

๒.๓ กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ ต้องสอดส่องตั้งแต่ข้อแรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดขึ้นซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่อาจจะเกิดขึ้นและป้องกันล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

/๒.๔ ประเภทของความเสี่ยง...

๒.๔ ประเภทของความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงในความโปร่งใสของการใช้อำนาจ และตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการภาครัฐ

๓. การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาดได้ทำการคัดเลือกกระบวนงานการยื่น คำขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร, โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงและกระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในป้องกันและการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านที่ ๑ กระบวนงานการยื่นคำขออนุญาต ก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร ขององค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด

๑. เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

/๓. ระดับความเสี่ยง...

๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕×๑=๕)	สูง (๕×๒=๑๐)	สูงมาก (๕×๓=๑๕)	สูงมาก (๕×๔=๒๐)	สูงมาก (๕×๕=๒๕)
๔	ต่ำ (๔×๑=๔)	ปานกลาง (๔×๒=๘)	สูง (๔×๓=๑๒)	สูงมาก (๔×๔=๑๖)	สูงมาก (๔×๕=๒๐)
๓	ต่ำ (๓×๑=๓)	ปานกลาง (๓×๒=๖)	สูง (๓×๓=๙)	สูง (๓×๔=๑๒)	สูงมาก (๓×๕=๑๕)
๒	ต่ำ (๒×๑=๒)	ต่ำ (๒×๒=๔)	ปานกลาง (๒×๓=๖)	ปานกลาง (๒×๔=๘)	สูง (๒×๕=๑๐)
๑	ต่ำ (๑×๑=๑)	ต่ำ (๑×๒=๒)	ต่ำ (๑×๓=๓)	ต่ำ (๑×๔=๔)	ปานกลาง (๑×๕=๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑ – ๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ – ๒๕ คะแนน)

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนงานการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร (ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต) โดยการค้นหา ความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

/การจัดทำ...

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนงานการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร
ขององค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาดได้ทำการคัดเลือก กระบวนงานการยื่นคำขออนุญาตก่อสร้าง/ดัดแปลง/รื้อถอนอาคาร มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดย พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความ เสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น ในการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตของกระบวนงานหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

ระดับ	คำอธิบาย **การประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน**
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผลการควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

/แบบรายงาน....

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	๑	๒	๓	๔	๕
๑	ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน					
๒	ปัจจัยเสี่ยงด้านการเงิน					
๓	ปัจจัยเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย					

ตารางที่ ๒ ปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานของหน่วยงาน

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	๑	๒	๓	๔	๕
๑	ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน					
๒	ปัจจัยเสี่ยงด้านการเงิน					
๓	ปัจจัยเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย					

ตารางที่ ๓ ปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานของหน่วยงาน

ลำดับ	ปัจจัยเสี่ยง	๑	๒	๓	๔	๕
๑	ปัจจัยเสี่ยงด้านการดำเนินงาน					
๒	ปัจจัยเสี่ยงด้านการเงิน					
๓	ปัจจัยเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย					

ตารางที่ ๔ ปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานของหน่วยงาน

ที่	รายการครุภัณฑ์	หน่วยนับ	จำนวน	ราคาต่อหน่วย	ราคารวม	ลักษณะครุภัณฑ์	หมายเหตุ
๑	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๑๘,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๓๕,๐๐๐	๓๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๑๘,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๒	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๒๔,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๔๕,๐๐๐	๔๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๒๔,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๓	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๓๖,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๕๕,๐๐๐	๕๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๓๖,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๔	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๔๘,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๖๕,๐๐๐	๖๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๔๘,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๕	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๖๐,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๗๕,๐๐๐	๗๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๖๐,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๖	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๗๒,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๘๕,๐๐๐	๘๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๗๒,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๗	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๙๖,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๑๐๕,๐๐๐	๑๐๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๙๖,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๘	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๑๒๐,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๑๓๕,๐๐๐	๑๓๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๑๒๐,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๙	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๑๔๔,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๑๖๕,๐๐๐	๑๖๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๑๔๔,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	
๑๐	เครื่องปรับอากาศแบบแยกส่วน ชนิดติดผนัง ขนาดไม่น้อยกว่า ๑๖๐,๐๐๐ บีทียู	เครื่อง	๑	๑๘๕,๐๐๐	๑๘๕,๐๐๐	- ระบบทำความเย็นไม่น้อยกว่า ๑๖๐,๐๐๐ บีทียู - ระบบฟอกอากาศด้วยแผ่นกรองไฟฟ้าสถิต - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบล้างน้ำได้ - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองคาร์บอนดูดกลิ่น - ระบบกรองอากาศด้วยแผ่นกรองแบบ HEPA - ระบบฆ่าเชื้อโรคด้วยหลอดอัลตราไวโอเลต - ระบบฟอกอากาศด้วยไอออนลบ - ระบบฟอกอากาศด้วยโอโซน - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีซี - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีเอ - ระบบฟอกอากาศด้วยแสงยูวีบี	

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านที่ ๒ โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง

๑. เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕×๑=๕)	สูง (๕×๒=๑๐)	สูงมาก (๕×๓=๑๕)	สูงมาก (๕×๔=๒๐)	สูงมาก (๕×๕=๒๕)
๔	ต่ำ (๔×๑=๔)	ปานกลาง (๔×๒=๘)	สูง (๔×๓=๑๒)	สูงมาก (๔×๔=๑๖)	สูงมาก (๔×๕=๒๐)
๓	ต่ำ (๓×๑=๓)	ปานกลาง (๓×๒=๖)	สูง (๓×๓=๙)	สูง (๓×๔=๑๒)	สูงมาก (๓×๕=๑๕)
๒	ต่ำ (๒×๑=๒)	ต่ำ (๒×๒=๔)	ปานกลาง (๒×๓=๖)	ปานกลาง (๒×๔=๘)	สูง (๒×๕=๑๐)
๑	ต่ำ (๑×๑=๑)	ต่ำ (๑×๒=๒)	ต่ำ (๑×๓=๓)	ต่ำ (๑×๔=๔)	ปานกลาง (๑×๕=๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑ – ๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ – ๒๕ คะแนน)

/การประเมิน...

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของโครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง
ขององค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาดได้ทำการคัดเลือก โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความ เสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตของกระบวนงานหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

ระดับ	คำอธิบาย **การประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน**
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผลการควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

/แบบรายงาน...

ระดับความเสี่ยง	ความรุนแรง (Impact)	โอกาส (Likelihood)	ระดับความเสี่ยง
๑	๒	๓	๔
ต่ำ	ไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	ไม่เคยเกิดขึ้นเลย	ต่ำ
ปานกลาง	มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	เกิดขึ้นนานๆ ครั้ง	ปานกลาง
สูง	มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจ	เกิดขึ้นบ่อยครั้ง	สูง

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงด้านการเงิน	ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ	ความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน
ความเสี่ยง	ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงด้านการเงิน	ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ	ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ	ความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

ความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน

แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (LxI)			ระดับความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง	๑	การกำหนดขอบเขตขอ งาน (Terms of Reference: TOR)	๑. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ ๒. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้าน เทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๒	การตรวจพิจารณา เอกสารในการยื่น ข้อเสนอของผู้ประกอบการ	คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อ ประโยชน์ในการตรวจเอกสารเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ	๒	๒	๔	ต่ำ
	๓	การตรวจรับพัสดุ	ณะกรรมการฯ อาจรับสินบนเพื่อแลกกับ การใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจ รับครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อ พ่วงบางรายการที่สามารถพิสูจน์ยาก ให้กับผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	๑	๒	๒	ต่ำ

แบบรายงาน....

แบบรายงานการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การกำหนด ขอบเขตของงาน (Terms of Reference: TOR)	๑. กำหนดคุณสมบัติอาจเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดรายหนึ่ง โดยเฉพาะ ๒. การกำหนดเงื่อนไขในข้อเสนอด้านเทคนิคที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	ปานกลาง	๑. ศึกษาเปรียบเทียบการจัดซื้อจัดจ้างจากหน่วยงานอื่นที่มีภารกิจใกล้เคียงกัน ๒. ตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. ตรวจสอบเอกสารในการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยจัดทำรายการเพื่อตรวจสอบก่อนนำส่งฝ่ายพัสดุ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ไม่มี	กองคลัง อบต.ยางตลาด
การตรวจพิจารณาเอกสารในการยื่นข้อเสนอของผู้ประกอบการ	คณะกรรมการฯ อาจใช้ดุลยพินิจเอื้อ ประโยชน์ในการตรวจเอกสารเพื่อ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขายรายใดราย หนึ่งโดยเฉพาะ	ต่ำ				
การตรวจรับพัสดุ	คณะกรรมการฯ อาจรับสินบนเพื่อแลกกับการใช้ดุลยพินิจเอื้อประโยชน์ในการตรวจรับครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และ อุปกรณ์ต่อพ่วงบางรายการที่สามารถพิสูจน์ยากให้กับผู้ยื่นรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะ	ต่ำ				

/เกณฑ์การประเมิน...

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้านที่ ๒ กระบวนงานการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ขององค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด

๑. เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)

เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด(Likelihood)	
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ ๔ ครั้งขึ้นไป ต่อปี
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ไม่เกิน ๑ ครั้ง ต่อปี
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕×๑=๕)	สูง (๕×๒=๑๐)	สูงมาก (๕×๓=๑๕)	สูงมาก (๕×๔=๒๐)	สูงมาก (๕×๕=๒๕)
๔	ต่ำ (๔×๑=๔)	ปานกลาง (๔×๒=๘)	สูง (๔×๓=๑๒)	สูงมาก (๔×๔=๑๖)	สูงมาก (๔×๕=๒๐)
๓	ต่ำ (๓×๑=๓)	ปานกลาง (๓×๒=๖)	สูง (๓×๓=๙)	สูง (๓×๔=๑๒)	สูงมาก (๓×๕=๑๕)
๒	ต่ำ (๒×๑=๒)	ต่ำ (๒×๒=๔)	ปานกลาง (๒×๓=๖)	ปานกลาง (๒×๔=๘)	สูง (๒×๕=๑๐)
๑	ต่ำ (๑×๑=๑)	ต่ำ (๑×๒=๒)	ต่ำ (๑×๓=๓)	ต่ำ (๑×๔=๔)	ปานกลาง (๑×๕=๕)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (๑ – ๔ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ – ๒๕ คะแนน)

/การประเมิน...

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริตและการจัดระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต โดยการระบุรายละเอียดเหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติการณ์การทุจริตในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของโครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง โดยการค้นหาความเสี่ยงการทุจริต ค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor) ในขั้นตอนนี้เป็นการตั้งสมมติฐานหรือเป็นการพยากรณ์ล่วงหน้าที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตเพิ่มเติม (Scenario) เป็นการมองข้อมูลไปข้างหน้า (Forward looking information)

การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนงานการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online
ขององค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ องค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาดได้ทำการคัดเลือก กระบวนงานการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ขององค์การบริหารส่วนตำบลยางตลาด มาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกัน และการลดโอกาสการทุจริตจากการปฏิบัติงาน (Operational Risk) โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความ เสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ในการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้ประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตของกระบวนงานหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken)

ระดับ	คำอธิบาย **การประเมินประสิทธิภาพมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีในปัจจุบัน**
ดี	การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสมซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
พอใช้	การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้
อ่อน	การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผลการควบคุมไม่ทำให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

/แบบรายงาน...

๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส/ความถี่ (likelihood)	ผลกระทบ (impact)	ระดับความเสี่ยง (๑ x ๒)	ความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๑	๑	๑	๑	๑
๒	๒	๔	๒	๒
๓	๓	๙	๓	๓
๔	๔	๑๖	๔	๔
๕	๕	๒๕	๕	๕

ตารางที่ ๑ ตัวอย่างการกำหนดเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๑	๒	๓	๔	๕
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ระดับความเสี่ยง (๑ x ๒)	ผลกระทบ (impact)	โอกาส/ความถี่ (likelihood)
๑	๑	๑	๑	๑
๒	๒	๔	๒	๒
๓	๓	๙	๓	๓
๔	๔	๑๖	๔	๔
๕	๕	๒๕	๕	๕

ตารางที่ ๒ ตัวอย่างการกำหนดเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

แบบรายงานระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (Lxl)			ระดับความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
กระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	๑	การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	๒	๒	๔	ต่ำ

แบบรายงานการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การจ่านเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	ผู้รับผิดชอบมีการแอบใช้รหัส User ID และ Password เข้าระบบและดำเนินการถอนเงินจากบัญชีธนาคารผ่านระบบ KTB Corporate Online	ต่ำ	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานและกำหนดผู้ถือรหัสผ่านอย่างชัดเจน ๒. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม กำกับ ดูแล ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการตรวจทานทุกขั้นตอน ๓. จัดทำสถานะการเงินให้เป็นปัจจุบัน และเสนอผู้บังคับบัญชาทราบทุกวัน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ไม่มี	กองคลัง อบต.ยางตลาด