

# การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

## ที่ทำการปกครองจังหวัดตาก

ประจำปีงบประมาณ 2568

ประเภทความเสี่ยง	1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558					
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)			
ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘	ไม่มีภารกิจการ	ไม่มีภารกิจการ

ประเภทความเสี่ยง	2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)			
การเรียกรับผลประโยชน์เพื่อ แลกกับการอนุมัติทำบัตร ประจำตัวประชาชน/บัตร ประจำตัวบุคคลไม่มีสถานะการ ทะเบียนของสำนักทะเบียน อำเภอ	3	2	ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง	<ol style="list-style-type: none"> <li>ออกตรวจติดตามให้คำแนะนำบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่งานบัตรประจำตัวประชาชนของทุกสำนักทะเบียนอำเภอ</li> <li>สร้างจิตสำนึกและปลูกฝังให้บุคลากรด้านงานบัตรประจำตัวประชาชนปฏิบัติหน้าที่ตามหนังสือสั่งการระเบียบ กฎหมายด้วยความถูกต้อง โปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม</li> <li>ตรวจงานทะเบียนและบัตรประจำตัวประชาชนของสำนักทะเบียนอำเภอในเชิงลึกและสแกนเอกสารที่เกี่ยวข้องส่งกรมการปกครอง</li> <li>วิเคราะห์ ปัญหาอุปสรรค และแนะนำบุคลากรงานบัตรประจำตัวประชาชนของสำนักทะเบียนอำเภอ</li> </ol>	ตุลาคม 2567 ถึง กันยายน 2568	งานธุรการและ บริหารงาน ทั่วไป

ประเภทความเสี่ยง	3. การจัดซื้อจัดจ้าง					
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)			
๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงานฯ เพื่อใช้งานในโครงการต่าง ๆ	1	1	ความเสี่ยงระดับต่ำ	เนื่องจากงบประมาณในการจัดซื้อจัดจ้างของที่ทำกรปกครองจังหวัดตาก มีวงเงินไม่มากนัก ทางพัสดุ/งานการเงินและบัญชี จึงทำการตรวจสอบเป็นอย่างดี และมีการตรวจสอบเป็นขั้นตอนจากเจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง	ตุลาคม 2567 ถึง กันยายน 2568	งานพัสดุ/งานการเงินและบัญชี

ประเภทความเสี่ยง	4. การบริหารงานบุคคล					
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)			
๑.การประเมินพนักงานราชการและลูกจ้างจ้างเหมาบริการ	1	1	ความเสี่ยงระดับต่ำ	๑. จัดทำการประเมินผลการปฏิบัติงานรอบ ๖ เดือนและรอบ ๑๒ เดือน ๒.แจ้งเจ้าหน้าที่แต่ละคนได้รับทราบถึงหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติราชการ เพื่อให้เกิดความความโปร่งใสและเป็นธรรม	ตุลาคม 2567 ถึง กันยายน 2568	งานบุคคล

การวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) มีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

1. กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
2. ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่าง ๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็นความเสี่ยงนั้น ๆ 5 ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรง

และความสำคัญโดยพิจารณาจาก

- 2.1 โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด
- 2.2 ผลกระทบของความเสี่ยง หากเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ จะก่อให้เกิดความเสียหายในระดับใด

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบต่อด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
4	สูง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
3	ปานกลาง	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
2	น้อย	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
1	น้อยมาก	กระทบต่องบประมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

3. วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งจะบ่งบอกถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส × ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้

$$\text{ระดับความเสี่ยง} = \text{ระดับความเสี่ยง} = \text{โอกาส} \times \text{ผลกระทบ}$$

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	15 – 25 คะแนน
2	ความเสี่ยงระดับสูง	9 – 14 คะแนน
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	5 – 8 คะแนน
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ	1 – 4 คะแนน

การแบ่งระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

- ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ
- สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน/หลายหน่วยงานภายในองค์กร/มีหลายขั้นตอน >> จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก/คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน >> ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ