

แบบฝึกปฏิบัติ

การวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
แบบฝึกการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน

ขั้นเตรียมการ : ประเมินความเสี่ยงการทุจริต

วิเคราะห์งานของแต่ละสายงาน

งานอำนวยความสะดวก



การจัดซื้อจัดจ้าง
การเบิกสิ่งของหลวง



(เตรียมข้อมูล ขั้นตอน แนวทาง หรือเกณฑ์การปฏิบัติงาน ของกระบวนการงาน

ที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เตรียมข้อมูล ขั้นตอน แนวทาง หรือเกณฑ์การปฏิบัติงาน ของกระบวนการงาน

ที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

งานอำนวยการ สน.ประชาชน

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

โอกาส / ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	
	Known Factor ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรม ที่เคยรับรู้ เคยเกิดขึ้นมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูง ที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ (มีตำนานว่าเกิดบ่อยๆ อยู่แล้ว)	Unknown Factor ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการ ล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรมความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้น (ดีตอนไปก่อนใช้ อาจจะไม่เกิดก็ได้)
๑. (ให้อธิบายรูปแบบพฤติกรรม การทุจริตของกระบวนการ หรือ งานที่เลือกมา ทำการประเมิน ความเสี่ยงว่ามีโอกาส หรือความ เสี่ยงการทุจริต)	การจัดซื้อจัดจ้างไม่ตรง ความจริง	
	การเบิกของหลวงแล้ว ไม่คืน	

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

นำข้อมูลจากขั้นตอนที่ ๑ มาวิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการ
ทุจริตออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

- **สถานะสีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ นานๆ เกิดขึ้น
- **สถานะสีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวัง ในระหว่าง
ปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้ เกิดขึ้นปานกลาง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- **สถานะสีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายใน
องค์กร มีหลายขั้นตอน เกิดขึ้นบ่อยครั้ง จนยากต่อการควบคุม
- **สถานะสีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก เกิดขึ้น
บ่อยครั้ง เป็นประจำ ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ลำดับที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว ความเสี่ยงระดับ ต่ำ	เหลือง ความเสี่ยงระดับ ปานกลาง	ส้ม ความเสี่ยง ระดับสูง	แดง ความเสี่ยง ระดับสูงมาก
๑.	การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ตรงความจริง	/			
๒	การเบิกของหลวง แล้วไม่คืน				/

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกซ์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำข้อมูลจากขั้นตอนที่ ๒ มาประเมิน ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

ลำดับ	โอกาส/ความเสี่ยง	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑	การจัดซื้อจัด จ้างไม่ตรง ความจริง		๒			๑		๒
๒	การเบิกของ หลวงแล้วไม่ คืน		๓			๓		๙

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีค่าความเสี่ยงสูงๆ จากขั้นตอนที่ ๓ มาจัดทำ Matrix Assessment

โอกาส/ความเสี่ยงการ ทุจริต	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
	ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ตรงความจริง	๒		
การเบิกของ หลวงแล้วไม่ คืน			๑

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ตามขั้นตอนที่ ๔ มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง

ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงงานอำนวยการ

ลำดับ	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	การจัดซื้อจัดจ้างไม่ตรง ความจริง	๑. ประชุมชี้แจงกำชับให้ปฏิบัติงานอย่าง สุจริตและห้ามเรียกรับผลประโยชน์ หรือ ยอมที่จะรับประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบ ๒. หากปฏิบัติหน้าที่มิชอบจะถูก ดำเนินคดีตามกฎหมาย
๒	การเบิกของหลวงแล้วไม่คืน	๑. ประชุมชี้แจงกำชับให้ปฏิบัติงานอย่าง สุจริตและห้ามเรียกรับผลประโยชน์ หรือ ยอมที่จะรับประโยชน์อื่นใดโดยมิชอบ ๒. ผู้บังคับบัญชาแต่ละสายงานตรวจสอบ อุปกรณ์สิ่งขิงหลวงอยู่เป็นประจำทุกวัน