

การประเมินความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต
ขั้นตอนการจัดทำคำของบประมาณต่อสำนักงบประมาณ

โครงการจ้างก่อสร้างศูนย์วิจัยและบริการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมทุกกลุ่มวัย

๑. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูงมาก (ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดได้สูง (ร้อยละ ๑๐)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นบางครั้ง (ร้อยละ ๕)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นน้อยมาก (น้อยกว่าร้อยละ ๓)
๑	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

๒. เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม
๔	มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานทำให้ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบในเรื่องความโปร่งใส
๓	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานหรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง
๒	ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงานทำให้เกิดความเสียหายเป็นรายบุคคล
๑	แทบจะไม่มี

๓. เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

หมายเหตุ : ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๒. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

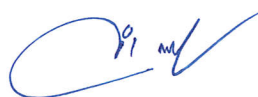
การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงทุจริต	RISK Score (L x I)		
			Likelihood (โอกาสเกิด ทุจริต)	Impact (ผลกระทบ)	Risk Score
๑	แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำคำ ของบประมาณรายจ่ายประจำปี	- คณะทำงานอาจจะขาด ความชำนาญในการจัดทำคำ ของบประมาณรายจ่าย ประจำปี ที่มีเทคนิคเฉพาะ - คณะทำงานอาจจะมีส่วนได้ ส่วนเสียในการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่ายประจำปี	๓	๓	คะแนน ๙ ระดับความ รุนแรง สูง
๒	คณะทำงานฯ ประชุมเพื่อจัดทำ คำของบประมาณรายจ่าย ประจำปีให้สอดคล้องกับแผน ยุทธศาสตร์ชาติกระทรวง กรม	- จำนวนผู้เข้าร่วมการประชุม ไม่ครบตามเป้าหมาย/อาจจะ หาคนมาเซ็นเพิ่ม/เซ็นปลอม	๓	๔	คะแนน ๑๒ ระดับความ รุนแรง สูง
๓	คณะทำงานประชุมพิจารณา วิเคราะห์โครงการตามแนว ทางการจัดทำคำของบประมาณ รายจ่าย	- จำนวนผู้เข้าร่วมการประชุม ไม่ครบตามเป้าหมาย/อาจจะ หาคนมาเซ็นเพิ่ม/เซ็นปลอม - คณะทำงานอาจจะมีส่วนได้ ส่วนเสียในการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่ายประจำปี	๑	๒	คะแนน ๒ ระดับความ รุนแรง ต่ำ
๔	เจ้าหน้าที่จัดทำคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปี เสนอเลขานุการกรมลงนาม	- เจ้าหน้าที่อาจมีการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวใน ตำแหน่งหน้าที่	๓	๔	คะแนน ๑๒ ระดับความ รุนแรง สูง
๕	เจ้าหน้าที่จัดส่งคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปีไปยังกอง แผนงาน	- เจ้าหน้าที่อาจจะมีการ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัว ในตำแหน่งหน้าที่	๒	๓	คะแนน ๖ ระดับความ รุนแรง ปานกลาง

๓. แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต : ขั้นตอนการจัดทำคำของบประมาณต่อสำนักงบประมาณ โครงการจ้างก่อสร้างศูนย์วิจัยและบริการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมทุกกลุ่มวัย					
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ/ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๑	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต - คณะทำงานอาจจะขาดความ ชำนาญในการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่มีเทคนิคเฉพาะ - คณะทำงานอาจจะมีส่วนได้ส่วน เสียในการจัดทำคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปี	มาตรการควบคุมความ เสี่ยงในการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	-ปรับปรุงแบบจัดทำ คำของบประมาณโดย เพิ่มเติมยุทธศาสตร์ ย่อยเพื่อให้หน่วยงาน จัดทำโครงการได้ สอดคล้องกับประเด็น ยุทธศาสตร์และจัดทำ คู่มือแนวทางการ ปฏิบัติงานสำหรับการ ปฏิบัติให้เจ้าหน้าที่ ยึดถือและใช้ปฏิบัติ	ระหว่าง ดำเนิน กิจกรรม โครงการ ฯ	คณะทำงานจัดทำคำ ของบประมาณ
๒	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ คณะทำงานฯ ประชุมเพื่อจัดทำคำ ของบประมาณรายจ่ายประจำปีให้ สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ชาติ กระทรวง กรม ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต - จำนวนผู้เข้าร่วมการประชุมไม่ ครบตามเป้าหมาย/อาจจะหาคน มาเซ็นเพิ่ม/เซ็นปลอม				
๓	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ คณะทำงานประชุมพิจารณา วิเคราะห์โครงการตามแนว ทางการจัดทำคำของบประมาณ รายจ่าย ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต - จำนวนผู้เข้าร่วมการประชุม ไม่ครบตามเป้าหมาย/อาจจะหา คนมาเซ็นเพิ่ม/เซ็นปลอม - คณะทำงานอาจจะมีส่วนได้ส่วน เสียในการจัดทำคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปี				
๔	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ เจ้าหน้าที่จัดทำคำของบประมาณ รายจ่ายประจำปี เสนอเลขานุการกรมลงนาม ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต - เจ้าหน้าที่อาจมีการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่ง หน้าที่				

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ/ ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
๕	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ เจ้าหน้าที่จัดส่งคำขอของประมาณ รายจ่ายประจำปี ไปยังกองแผนงาน ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต - เจ้าหน้าที่อาจจะมีการแสวงหา ผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่ง หน้าที่	มาตรการควบคุมความ เสี่ยงในการจัดทำคำขอ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	-ปรับปรุงแบบจัดทำ คำขอของประมาณโดย เพิ่มเติมยุทธศาสตร์ ย่อยเพื่อให้หน่วยงาน จัดทำโครงการได้ สอดคล้องกับประเด็น ยุทธศาสตร์และจัดทำ คู่มือแนวทางการ ปฏิบัติงานสำหรับการ ปฏิบัติให้เจ้าหน้าที่ ยึดถือและใช้ปฏิบัติ	ระหว่าง ดำเนิน กิจกรรม โครงการ ฯ	คณะทำงานจัดทำคำ ขอของประมาณ



(นายวินัย รอดไทร)
เลขานุการกรม