

แบบรายงาน  
ประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่  
ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว  
กับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

---

หน่วยงาน .....

๑. ประเมินความเสี่ยงด้าน

- ๑. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๒. ชื่อกระบวนการงาน .....

ลงชื่อ .....ผู้รายงาน

ตำแหน่ง .....

เบอร์โทร.....

วันที่ ..... เดือน .....พ.ศ. ๒๕๖๕

**ตารางที่ ๑ การระบุความเสี่ยง**

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	รูปแบบพฤติกรรม ความเสี่ยงการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยง	
			Know Factor	Unknown Factor
๑	<p><b>ขั้นตอนหลัก</b></p> <p>.....</p> <p><b>ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต</b></p> <p>๑. ....</p> <p>(อธิบายรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง ที่อาจเกิดการทุจริต ของกระบวนการที่เลือกมาทำการประเมินฯ ให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด)</p> <p>๒. ....</p>			
๒	<p><b>ขั้นตอนหลัก</b></p> <p>.....</p> <p><b>ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต</b></p> <p>๑. ....</p> <p>(อธิบายรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง ที่อาจเกิดการทุจริต ของกระบวนการที่เลือกมาทำการประเมินฯ ให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด)</p> <p>๒. ....</p>			
๓	<p><b>ขั้นตอนหลัก</b></p> <p>.....</p> <p><b>ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต</b></p> <p>๑. ....</p> <p>(อธิบายรูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง ที่อาจเกิดการทุจริต ของกระบวนการที่เลือกมาทำการประเมินฯ ให้ละเอียด ชัดเจน มากที่สุด)</p> <p>๒. ....</p>			

คำอธิบาย : - ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง หรือมีประวัติอยู่แล้ว ให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor  
 - หากไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดให้ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor

## ตารางที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑					
๒					
๓					

คำอธิบาย : ให้นำขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๑ มาแยกเพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม แดง โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

\* สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

\* สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

\* สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

\* สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือ อย่างสม่ำเสมอ

## ตารางที่ ๓ การประเมินค่าความเสี่ยงรวม

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความ จำเป็นของการ เฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		๓	๒	๑	๓	๒	๑	
๑								
๒								
๓								

คำอธิบาย : นำข้อมูลที่มีสถานะความเสี่ยงในช่องเฉพาะสีแดง ส้ม เหลือง จากตารางที่ ๒ มาหาค่าความเสี่ยงรวม

๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆ หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าอยู่ในระดับ ๒ หรือ ๓

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าอยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึง หน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือชาย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้ องค์กรความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

**ตารางที่ ๔ การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง**

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตในปัจจุบัน		
		ดี	พอใช้	อ่อน
๑				
๒				
๓				

คำอธิบาย : ค่าคะแนนประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตในปัจจุบัน

๑. ดี = ๑ - ๓

๒. พอใช้ = ๔ หรือ ๕ หรือ ๖

๓. อ่อน = ๗ หรือ ๘ หรือ ๙

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตในปัจจุบัน		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับ ปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
		ต่ำ (๑)	ค่อนข้างต่ำ (๒)	ปานกลาง (๓)
		ค่อนข้างต่ำ (๔)	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
		ปานกลาง (๗)	ค่อนข้างสูง (๘)	สูง (๙)

➤ คำอธิบาย : เกณฑ์คุณภาพการจัดการ แบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

**ดี** : การควบคุมมีความเข้มแข็งและดำเนินไปได้อย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยให้เกิดความมั่นใจได้ในระดับที่สมเหตุสมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงทุจริตได้

**พอใช้** : การควบคุมยังขาดประสิทธิภาพ ถึงแม้ว่าจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายจากความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ แต่ก็ควรมีการปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

**อ่อน** : การควบคุมไม่ได้มาตรฐานที่ยอมรับได้ เนื่องจากมีความหละหลวมและไม่มีประสิทธิผล การควบคุมให้มั่นใจอย่างสมเหตุ สมผลว่าจะสามารถลดความเสี่ยงการทุจริตได้

**ตารางที่ ๕ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง**

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการการป้องกันความเสี่ยงการทุจริต
๑	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์)	
๒	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์)	

คำอธิบาย : พิจารณารiskที่มีค่าความเสี่ยงการทุจริต จากตารางที่ ๔ ตามลำดับความรุนแรง ความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตต่อไป โดยวิเคราะห์ตรวจสอบว่ามาตรการเพิ่มเติมหรือปัจจุบันที่หน่วยงาน บังคับใช้มีประสิทธิภาพเพียงพอหรือไม่ และต้องมีมาตรการเพิ่มเติมอย่างไรบ้าง ให้ระบุรายละเอียด เพื่อนำสู่การบังคับใช้ความเสี่ยงกับ มาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตควรเชื่อมโยงให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้

**ตารางที่ ๖ รายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง**

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน โอกาส/ความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
๑				
๒				
๓				

คำอธิบาย : ๑. สถานะสีแดง ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๗ , ๘ และ ๙ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกินกว่าการ ยอมรับ ควรเฝ้าระวัง มาตรการ กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม

๒. สถานะสีเหลือง ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๔ , ๕ และ ๖ ความเสี่ยงอยู่ในระดับเกิดขึ้น แล้วแต่ยอมรับได้ควรมีกิจกรรม เพิ่มเติม

๓. สถานะสีเขียว ค่าระดับความเสี่ยงรวม = ๑ , ๒ และ ๓ ค่าความเสี่ยงรวมอยู่ในระดับยังไม่เกิด ควรเฝ้าระวังต่อเนื่อง

แบบรายงาน  
ประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่  
ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว  
กับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

-----

ประเมินความเสี่ยงด้าน

- ๑. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ๒. ความเสี่ยงการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ๓. ความเสี่ยงการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร  
ภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน .....

หน่วยงาน .....

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือ ก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวกับผลประโยชน์ส่วนรวม ณ วันที่.....	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	
มาตรการ/กิจกรรม/ แนวทาง	
สถานะ การดำเนินการ จัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ) ..... .....
ผลการดำเนินงาน	..... ..... .....