

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	รายการ	งบประมาณ (บาท)	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์/ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ
					โอกาส	ผลกระทบ		
(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ	การเรียกรับสินบนจากการเบิกจ่ายยอดเงินไม่ตรงตามใบวางบิล	ไม่ใช้งบประมาณ	๑. ตรวจสอบความถูกต้องการรับโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของหน่วยงาน และหนังสือที่ผ่านการขออนุมัติจากหัวหน้าหน่วยงาน เพื่อทำการจ่ายเงินให้แก่ผู้มีสิทธิรับเงิน ๒. เตรียมไฟล์ข้อมูลด้านจ่าย (แบบคีย์ผ่าน KTB Universal Data Entry) ๓. นำข้อมูลจ่ายเข้าระบบ KTB Corporate Online ๔. ผู้มีสิทธิอนุมัติการโอนเงิน ตรวจสอบความถูกต้อง และบันทึกรายการจ่ายเงินให้ผู้รับเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๕. โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้รับเงิน และระบบจะส่งข้อความ	เจ้าหน้าที่อาจเรียกรับสินบนหรือได้รับส่วนแบ่งจากการเบิกจ่ายเงินเกินบิล หรือยอดเงินไม่ตรงตามใบวางบิล	๑	๑	๑. เจ้าหน้าที่การเงินมีการตรวจสอบข้อมูลยอดเงินก่อนการเบิกจ่ายทุกครั้ง (มีการตรวจสอบยอดเงินที่บันทึกในระบบ KTB Corporate Online ให้ถูกต้องทุกครั้ง) ๒. จัดทำ/ถ่ายทอดองค์ความรู้ (KM) เรื่องขั้นตอน/ข้อควรระวังและเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินให้ผู้เกี่ยวข้อง/และเมื่อมีการเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินรายใหม่ให้รับทราบ ๓. ผู้บังคับบัญชาคอยสอดส่องดูแลไม่ให้ผู้ใต้บังคับบัญชากระทำการทุจริต หากพบการกระทำดังกล่าวให้มีการตักเตือน/ดำเนินการทางวินัยอย่างเคร่งครัด	ผู้บังคับบัญชาคอยกำกับดูแลตรวจสอบไม่ให้ผู้ใต้บังคับบัญชากระทำการทุจริต หากพบการกระทำดังกล่าวให้มีการตักเตือน/ดำเนินการทางวินัยอย่างเคร่งครัด

ประเภทความเสี่ยง การทุจริต	รายการ	งบประมาณ (บาท)	ขั้นตอน การดำเนินงาน	เหตุการณ์/ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการควบคุมความเสี่ยง	วิธีดำเนินการ
					โอกาส	ผลกระทบ		
			<p>แจ้งเตือนผ่าน SMS หรือ e-mail ของผู้รับเงิน</p> <p>๖. พิมพ์รายงานสรุปผลการโอนเงินจากระบบ KTB Corporate Online เป็นหลักฐานการจ่ายเงิน</p> <p>๗. ตรวจสอบข้อมูลจากรายงานสรุปผลการโอนเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พิมพ์รายงาน Detail Report/Summary Report</li> <li>- ตรวจสอบความถูกต้องของการจ่ายเงินกับใบสำคัญ รายงานและทะเบียนที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ประทับตราจ่ายเงินแล้ว</li> </ul> <p>๘. บันทึกรายการขอจ่ายผ่านระบบ GFMS</p> <p>๙. นำเอกสารการจ่ายเงินให้กรรมการตรวจสอบความถูกต้องของการจ่ายเงิน</p>					

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	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

ที่มา : คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567, สำนักงาน ป.ป.ท