

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
จากกระบวนการอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อกระบวนการ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
หน่วยงาน องค์การพิพิธภัณฑสถานแห่งชาติ

ลงชื่อ นางณัฐนันท์ พิพัฒน์นวกิจ
ตำแหน่ง รอง ผอ.ศปท อพวช.
เบอร์โทร ๐ ๒๕๓๗ ๙๙๙๙ ต่อ ๑๘๙๙

วันที่ ๑๔ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

หมายเหตุ :

รอบที่ ๑ กำหนดส่งตารางที่ ๑ - ๕ ภายในวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๑
รอบที่ ๒ กำหนดส่งตารางที่ ๖ - ๑๐ ภายในวันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๑

การขับเคลื่อนการปฏิบัติตามบันทึกข้อตกลงว่าด้วยแนวร่วมปฏิบัติของภาครัฐ
(Thailand's Public Sector Collective Action Coalition Against Corruption : PCAC)
ขับเคลื่อนปีแห่งการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ ต่อต้านการรับสินบนทุกรูปแบบ

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	ขั้นตอนการปฏิบัติ	ระบุรายละเอียดความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	การบริหารความเสี่ยงการทุจริตจากเหตุการณ์การทุจริตจากการใช้บิลเงินสดแทนใบเสร็จรับเงินของ อพวช.	<ul style="list-style-type: none"> -ระเบียบทางการเงินขององค์กร เอื้อต่อการให้ใช้บิลเงินสดทดแทนใบเสร็จรับเงิน ที่ยังไม่สามารถตรวจสอบได้ -องค์กรไม่รับ เซลส์สลิปใบเสร็จรับเงินแบบย่อ นอกจากใบกำกับภาษีหรือใบเสร็จรับเงิน -วัฒนธรรมองค์กร ที่ยืดหยุ่นต่อการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เปิดโอกาสต่อการทุจริต -กระบวนการตรวจสอบยังไม่ทันสมัย ยังไม่เป็นการตรวจสอบตามเอกสารหลักฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> -ร้านค้าหรือผู้ร่วมค้า ไม่มีเอกสารหลักฐานที่ยืนยันการรับเงิน -ร้านค้าหรือผู้ร่วมค้ามีส่วนได้ส่วนเสียกับเจ้าหน้าที่ผู้ซื้อสินค้าและบริการ -นโยบายการเงินการคลังของกระทรวงการคลังยังไม่ประกาศใช้(ไม่ให้ใช้บิลเงินสด/ใบรับรองแทนใบเสร็จรับเงิน) -องค์กรกำลังจะเข้าสู่ E-tax invoice

ตารางที่ ๒ ตารางแสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	การบริหารความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้บิลเงินสดแทนใบเสร็จรับเงินของ อพวช.				✓

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (หรือตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))

ที่	ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง			ระดับความรุนแรงของผลกระทบ			ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
		3	2	1	3	2	1	
๑	ความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้ บิลเงินสดแทนใบเสร็จของ อพวช.		๓			๓		๙

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ขั้นตอนย่อยที่มีความเสี่ยง การทุจริต	คุณภาพ การจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
	ดี	ต่ำ (๑)	ค่อนข้างต่ำ(๒)	ปานกลาง(๓)
ความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้ บิลเงินสดแทนใบเสร็จรับเงิน	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔)	ปานกลาง(๕)	ค่อนข้างสูง(๖)
	อ่อน	ปานกลาง(๗)	ค่อนข้างสูง(๘)	สูง(๙)

ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	แผนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตจากการใช้บิลเงินสดแทนใบเสร็จรับเงินของ อพวช.
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต บิลเงินสดขาดความน่าเชื่อถือ ไม่มีรายชื่อผู้รับเงิน และไม่สามารถตรวจสอบแหล่งที่มาและจำนวนเงินตามเอกสารได้	มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง ๑. ปรับปรุงระเบียบทางการเงินที่ไม่ให้ใช้บิลเงินสด/ใบรับรองแทนใบเสร็จ ๒. จัดทำแบบฟอร์มใบเสร็จรับเงินที่สมบูรณ์ตามระเบียบกำหนด ๓. เผยแพร่ระเบียบและแบบฟอร์มฯ ทั่วทั้งองค์กร ๔. กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานให้ชัดเจน ๕. กำกับดูแล ผู้ใต้บังคับบัญชา ให้ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ๖. กำหนดบทลงโทษหากพบการทุจริต

ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	กิจกรรม	เหตุการณ์ ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

(สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

กิจกรรม	มาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มเติม

(สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

กิจกรรม	มาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มเติม

(สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด เผื่อระวังต่อเนื่อง

กิจกรรม	ความเห็นเพิ่มเติม

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สถานะความเสี่ยงการทุจริต		
	เขียว	เหลือง	แดง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ณ ..วันที่..... หน่วยงานที่ประเมิน	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	
เหตุการณ์ความเสี่ยง	
สถานะการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

หน่วยงานที่เสนอขอ		
วันที่เสนอขอ		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเดิม		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงใหม่		
ผู้รับผิดชอบหลัก		
ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง		
เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง	๑. ๒. ๓.	
ประเด็นความเสี่ยงหลัก	เดิม	ใหม่