

# แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

## ของสถานีตำรวจภูธรปากคาด

### ส่วนที่ ๑ บทนำ

ปัจจุบันการดำเนินงานขององค์กรต้องเผชิญกับสภาพความไม่แน่นอน ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งก่อให้เกิดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง โดยความเสี่ยงจะส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ การบริหารความเสี่ยงจึงเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ที่สำคัญ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ช่วยในการบริหารงาน และการตัดสินใจด้านต่างๆ เช่น การวางแผน การกำหนดกลยุทธ์ การติดตามควบคุมและ วัดผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดการสูญเสียและโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร

ภายใต้สภาวะการดำเนินงานขององค์กรย่อมมีความเสี่ยง ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร จึงมีความจำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบโดยระบุ ความเสี่ยงที่มีปัจจัยใดบ้าง ที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากผลกระทบ และโอกาสที่เกิดขึ้นจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยง และต้อง คำนึงถึงความคุ้มค่าในการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

สถานีตำรวจภูธรปากคาด จึงได้จัดทำประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่ อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัว กับผลประโยชน์ส่วนรวมของ หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ สำหรับใช้เป็นแนวทางในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการ ดำเนินการต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายให้ระดับ ความเสี่ยง และ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับประเมินควบคุม และตรวจสอบได้อย่างมี ระบบ

## ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

พิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น

ศัพท์เฉพาะ	คำนิยาม
ความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประทุพติมิชอบหรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน ในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอย่างไรบ้าง
โอกาส (Likelihood )	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์จะเกิดขึ้น
ผลกระทบ ( Impact )	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจาก ๒ ปัจจัยคือโอกาสเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ
Key Controls in place	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่หน่วยงานมีอยู่ในปัจจุบัน
Further Actions to be Taken	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่จัดทำเพิ่มเติม

## เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)	
5	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
4	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒ )
3	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑ )
2	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑ )
1	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
5	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
4	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒ )
3	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑ )
2	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑ )
1	เหตุการณ์ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๓ ระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	1	2	3	4	5
5	ต่ำมาก	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
4	ต่ำมาก	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง
3	ต่ำมาก	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง
2	ต่ำมาก	ต่ำมาก	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ
1	ต่ำมาก	ต่ำมาก	ต่ำมาก	ต่ำมาก	ต่ำมาก

คะแนน(ระดับความเสี่ยง) เท่ากับ 1-5 (ต่ำมาก),6-10(ต่ำ),11-15(ปานกลาง),16-20(สูง) และ 21-25(สูงมาก)



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสถานีตำรวจภูธรปากคาด  
ฝ่ายงานอำนวยการ

หัวข้อความเสี่ยง : การบริหารบุคลากร

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score ( L x I )		
			โอกาสเกิดการ ทุจริต Likelihood	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยงการทุจริต Risk Score
1	การพิจารณาความดี ความชอบ การเลื่อนชั้น เงินเดือน ประจำปี	การพิจารณาเลื่อนชั้น หรือ พิจารณาความดีความชอบ อย่างไม่เป็นธรรม	2	4	8 ต่ำ
2	การดำเนินการทางวินัย	การถูกร้องเรียน มีการ ช่วยเหลือ หรือลดโทษ	2	5	10 ต่ำ

หัวข้อความเสี่ยง : งานพัสดุ

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score ( L x I )		
			โอกาสเกิดการ ทุจริต Likelihood	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยงการทุจริต Risk Score
1	การควบคุมดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์ ยุทโธปกรณ์	อาวุธยุทโธปกรณ์ สูญหายที่ เกิดจากการทุจริตของ เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมดูแล	5	5	25 สูงมาก
๒	การจำหน่ายพัสดุ	1. ยักยอกเงินที่ได้จากการ จำหน่าย 2. มีการฮั้วประมูล	3	5	15 ปานกลาง

หัวข้อความเสี่ยง : งานงบประมาณ การเงิน

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			โอกาสเกิดการ ทุจริต Likelihood	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยงการทุจริต Risk Score
1	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	1. มีการปกปิดข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างต่อสาธารณะ 2.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญเกี่ยวกับงานพัสดุจึงทำให้เกิดความผิดพลาด 2.มีการเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้องของตนเอง	4	3	12 ปานกลาง
2	การรับเงินค่าธรรมเนียมใบอนุญาตต่างๆ	เจ้าหน้าที่รับเงินและออกใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมใบอนุญาตฯ แต่ไม่มีการนำส่งเงินหรือ นำส่งเงินล่าช้า แต่นำเงินไปใช้ส่วนตัว ไม่ส่งคืนเงินประกันให้นายประกัน ปลอมแปลงใบเสร็จรับเงิน	4	4	16 สูง
3	การเบิกจ่ายงบประมาณ	การเบิกค่าตอบแทน นอกเวลา ไม่สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงาน ไม่ถูกต้องตามระเบียบ เบิกเงินราชการตามสิทธิ เป็นเท็จ เช่น ค่าตอบแทน นอกเวลาราชการ, ค่าเดินทางไปราชการ	1	3	3 ต่ำมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสถานีตำรวจภูธรปากคาด  
งานป้องกันปราบปราม

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			โอกาสเกิด การทุจริต Likelihood	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยงการทุจริต Risk Score
1	การใช้ทรัพย์สินของราชการ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่บางรายนำวัสดุ อุปกรณ์สำนักงานไปใช้ส่วนตัว</li> <li>- นำรถยนต์ของราชการไปใช้ในกิจกรรมของคนนอกเหนือจากปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งต้องรับผิดชอบ ค่าใช้จ่าย น้ำมันด้วยตนเอง แต่กลับมีการเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเกินกว่าความเป็นจริง</li> </ul>	4	5	20 สูง
2	ใช้อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่เพื่อรับผลประโยชน์	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้กระทำความผิดกฎหมายเสนอผลประโยชน์ ให้กับเจ้าหน้าที่เพื่อแลกกับการไม่ต้องรับโทษหรือรับโทษน้อยลง</li> </ul>	4	5	20 สูง
3	ปราบปรามจับกุมและ ดำเนินคดีผู้กระทำความ ผิดกฎหมาย	มีการเรียกรับผลประโยชน์, เรียกรับสินบนจากผู้ต้องหา หรือผู้ประกอบการ หรือแรงงานต่างด้าว เพื่อแลกกับการไม่ดำเนินคดี	4	4	16 สูง

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสถานีตำรวจภูธรปากคาด  
งานจราจร

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			โอกาสเกิดการ ทุจริต Likelihood	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยงการทุจริต Risk Score
1	เจ้าหน้าที่จราจรออกใบสั่งจับกุมผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจร	1.ขอติดสินบนแลกกับการไม่ออกใบสั่ง 2.เจ้าหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์โดยไม่ออกใบสั่งจราจร	4	4	16 สูง
2	เจ้าหน้าที่เปรียบเทียบปรับออกใบเสร็จรับเงินค่าปรับ	1.เจ้าหน้าที่เปรียบเทียบปรับมีการลงจำนวนเงินค่าปรับในใบเสร็จรับเงินคลาดเคลื่อน 2.เจ้าหน้าที่เปรียบเทียบปรับไม่ออกใบเสร็จรับเงิน	1	2	3 ต่ำมาก



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสถานีตำรวจภูธรปากคาด  
งานสืบสวน

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			โอกาสเกิดการ ทุจริต Likelihood	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยงการทุจริต Risk Score
1	การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับผลประโยชน์ -การจับกุมต้องแจ้งข้อหาและแจ้งสิทธิให้ผู้ต้องหาทราบ -บันทึกการจับกุม -นำส่งพนักงานสอบสวน	เรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับการไม่ให้ถูกจับกุมดำเนินคดี	4	4	16 สูง
2	การสืบสวนจับกุมตามหมายจับ	1.อาจนำความสัมพันธ์ส่วนตัว ทำให้การปฏิบัติมาประกอบดุลพินิจให้เป็นคุณ หรือเป็นโทษต่างกัน 2.ความล่าช้าในการสืบสวนขาดการตรวจสอบควบคุม เร่งรัดในการดำเนินงาน จนเป็นเหตุให้เกิดช่องโหว่ในการเรียกรับผลประโยชน์	4	4	16 สูง



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสถานีตำรวจภูธรปากคาด  
งานสอบสวน

ลำดับ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต ( Fraud Risk )	Risk Score (L x I)		
			โอกาสเกิดการ ทุจริต Likelihood	ระดับความ รุนแรงของ ผลกระทบ Impact	ระดับ ความเสี่ยงการทุจริต Risk Score
1	การปล่อยตัวชั่วคราว - การนำเงินประกันตัว ผู้ต้องหาตามใบเสร็จรับเงิน ส่งให้เจ้าหน้าที่การเงิน	- ไม่นำเงินประกันตัวผู้ต้องหาส่ง เจ้าหน้าที่การเงินตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยเงิน ประกันตัวผู้ต้องหา ของสถานี ตำรวจ พ.ศ.๒๕๔๗ - นำเงินประกันตัวส่งล่าช้า - ไม่ออกใบเสร็จให้นายประกันตัว ผู้ต้องหา นำเงินไปใช้ส่วนตัว - ไม่อนุมัติส่งคืนเงินประกันตัว ผู้ต้องหา	4	4	16 สูง
2	การบังคับใช้กฎหมายใน กระบวนการยุติธรรม	- การเปิดเผยข้อมูลส่วนใดส่วน หนึ่งเพื่อแลกกับผลประโยชน์ - เรียกรับผลประโยชน์ หรือมีการ เสนอสินบนให้เพื่อไม่ให้ ดำเนินคดีตามดุลยพินิจ	3	3	9 ต่ำ

