



**การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต
สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563**

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โดยพิจารณาประเด็นความเสี่ยง สำหรับเป็นกรอบในการวิเคราะห์ และจัดทำแผนการป้องกัน 3 ด้าน คือ (1) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.อำนาจความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 (2) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ (3) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำยงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ และได้ดำเนินการตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

1. การระบุความเสี่ยง
2. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
3. แมทริกส์ระดับความเสี่ยง (หาค่าความเสี่ยงรวม)
4. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
5. แผนบริหารความเสี่ยง
6. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
7. การจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง
8. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
9. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ความโปร่งใสของการใช้อำนาจหน้าที่

ชื่อกระบวนการ/งาน กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารทรัพยากรบุคคล

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		ความเสี่ยงที่เคยเกิด หรือ คาดว่าจะเกิดซ้ำสูง (มีประวัติอยู่แล้ว)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด หรือมีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยง
1	การเสนอเรื่องเกี่ยวกับบุคลากรให้ผู้ว่าราชการจังหวัดใช้อำนาจในการออกคำสั่งต่างๆ ที่อาจจะไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ทำให้ผู้ใช้อำนาจมีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติอย่างไม่โปร่งใส ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง		✓

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน

ความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ

และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน

กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ชื่อหน่วยงาน

สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ผู้รับผิดชอบ

ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด
ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ

3

ตารางที่ 1 ตารางระบุความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		ความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง (มีประวัติอยู่แล้ว)	ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดหรือมีประวัติมาก่อนแต่มีความเสี่ยง
2	การเสนอแผนงานโครงการ/กิจกรรมของส่วนราชการ ที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอน เสี่ยงต่อการอนุมัติให้มีการดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณอย่างไม่โปร่งใส		✓
3	การดำเนินการนำเข้าข้อมูลในระบบขอจ่าย และระบบบัญชีแยกประเภท ระบบทรัพย์สิน ของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ โดยกำหนด/มอบหมายบุคคลผู้มีสิทธิใช้งาน GFMS Token Key		✓
4	การจัดซื้อจัดจ้าง กรณีความสัมพันธ์ส่วนบุคคลระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างกับผู้รับจ้าง		✓

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ความโปร่งใสของการใช้อำนาจหน้าที่

ชื่อกระบวนการ/งาน กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารทรัพยากรบุคคล

ตารางที่ 2 สถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
1	การเสนอเรื่องเกี่ยวกับบุคลากรให้ผู้ว่าราชการจังหวัดใช้อำนาจในการออกคำสั่งต่างๆ ที่อาจจะไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ทำให้ผู้ใช้อำนาจมีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติอย่างไม่โปร่งใส ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง		✓		

หมายเหตุ : ระดับความเสี่ยงแยกตามสีไฟจราจร

สีเขียว	ความเสี่ยงต่ำ
สีเหลือง	ความเสี่ยงปานกลาง
สีส้ม	ความเสี่ยงสูง
สีแดง	ความเสี่ยงสูงมาก

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน ความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด
ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ

ตารางที่ 2 สถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง มาก
2	การเสนอแผนงานโครงการ/กิจกรรม ของส่วนราชการ ที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอน เสี่ยงต่อการอนุมัติให้มีการ ดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณอย่างไม่โปร่งใส	✓			
3	การดำเนินการนำเข้าข้อมูลในส่วนระบบขอจ่าย และ ระบบบัญชีแยกประเภท ระบบทรัพย์สิน ของสำนักงาน จังหวัดเชียงใหม่ โดยกำหนด/มอบหมายบุคคลผู้มีสิทธิใช้ งาน GFMIS Token Key	✓			
4	การจัดซื้อจัดจ้าง กรณีความสัมพันธ์ส่วนบุคคลระหว่าง ผู้ที่เกี่ยวข้อง ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างกับผู้รับจ้าง		✓		

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	ความโปร่งใสของการใช้อำนาจหน้าที่
ชื่อกระบวนการ/งาน	กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่
ชื่อหน่วยงาน	สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่
ผู้รับผิดชอบ	ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารทรัพยากรบุคคล

ตารางที่ 3 ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง			ระดับความ รุนแรง			ค่าความเสี่ยง รวม (จำเป็น X รุนแรง)
		(3)	(2)	(1)	(3)	(2)	(1)	
1	การเสนอเรื่องเกี่ยวกับบุคลากรให้ผู้ว่าราชการจังหวัดใช้อำนาจในการออกคำสั่งต่างๆ ที่อาจจะไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ทำให้ผู้ใช้อำนาจมีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติอย่างไม่โปร่งใส ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง	3			2			6
		(เจ้าหน้าที่ที่มีความจำเป็นต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังเป็นอย่างมาก)			(กระทบต่อผู้มีอำนาจออกคำสั่ง และผู้ได้รับผลกระทบในแต่ละกรณี)			

ประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้าน ความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด
ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนวยการ

7

ตารางที่ 3 ตารางเมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk Level matrix)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยง การทุจริต	ระดับความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง (3) (2) (1)	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ (3) (2) (1)	ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง)
2	การจัดซื้อจัดจ้าง กรณีความสัมพันธ์ส่วนบุคคลระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างกับผู้รับจ้าง	2 (เจ้าหน้าที่เป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมหลักในการจัดซื้อจัดจ้าง)	3 (กระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย องค์กร และกระบวนการภายใน)	6
3	การเสนอแผนงานโครงการ/กิจกรรม ของส่วนราชการที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอน เสี่ยงต่อการอนุมัติให้มีการดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณอย่างไม่โปร่งใส	2 (เป็นกิจกรรมหลักในการเสนอแผนงานโครงการ)	2 (กระทบต่อแผนงบประมาณขององค์กร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง)	4
4	การดำเนินการนำเข้าข้อมูลในส่วนระบบของจ่าย และระบบบัญชีแยกประเภท ระบบทรัพย์สิน ของสำนักงาน จังหวัดเชียงใหม่ โดยกำหนด/มอบหมายบุคคลผู้มีสิทธิใช้งาน GFMS Token Key	2 (เจ้าหน้าที่เป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติกิจกรรมหลักในระบบ GF MIS)	2 (กระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียองค์กร และกระบวนการภายใน)	4

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ความโปร่งใสของการใช้อำนาจหน้าที่

ชื่อกระบวนการ/งาน กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกลุ่มงานบริหารทรัพยากรบุคคล

ตารางที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
1	การเสนอเรื่องเกี่ยวกับบุคลากรให้ผู้ว่าราชการจังหวัดใช้อำนาจในการออกคำสั่งต่างๆ ที่อาจจะไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ทำให้ผู้ใช้อำนาจมีความเสี่ยงต่อการปฏิบัติอย่างไม่โปร่งใสไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง	ดี จัดการได้เมื่อเกิดความเสี่ยงไม่กระทบต่อผู้ใช้อำนาจในการออกคำสั่ง		ปานกลาง (ค่อนข้างต่ำ)	

ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนการ/งาน กระบวนการปฏิบัติงานด้านบุคคล งบประมาณ การเงิน และการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่

ผู้รับผิดชอบ ผู้อำนวยการกลุ่มงานยุทธศาสตร์และข้อมูลเพื่อการพัฒนาจังหวัด
ผู้อำนวยการกลุ่มงานอำนาจการ

9

ตารางที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการจักรการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
			ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
2	การจัดซื้อจัดจ้าง กรณีความสัมพันธ์ส่วนบุคคลระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างกับผู้รับจ้าง	พอใช้		ปานกลาง	
3	การเสนอแผนงานโครงการ/กิจกรรม ของส่วนราชการที่ไม่เป็นไปตามขั้นตอน เสี่ยงต่อการอนุมัติให้มีการดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณอย่างไม่โปร่งใส	ดี		ปานกลาง	
4	การดำเนินการนำเข้าข้อมูลในส่วนระบบขอจ่าย และระบบบัญชีแยกประเภท ระบบทรัพย์สินของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ โดยกำหนด/มอบหมายบุคคลผู้มีสิทธิใช้งาน GFMS Token Key	ดี	ต่ำ		

แผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 1

ระบบการบริหารความเสี่ยง

สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ให้ความสำคัญกับการตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) การเลือกวิธีการจัดการที่เหมาะสม โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบ รวมถึงค่าใช้จ่ายหรือต้นทุนในการดำเนินการ เปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้วัดว่ามีค่าหรือไม่ เพื่อให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ยอมรับได้โดยเน้นแนวทางการบริหารเพื่อลดความเสี่ยง และการหาผู้ร่วมรับความเสี่ยง ซึ่งเป็นองค์ประกอบของสาเหตุในการเกิดความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ เป็นการบริหารความเสี่ยงตามผลการวิเคราะห์สถานะความเสี่ยงโดยในการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง กำหนดให้เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับทุกกลุ่มงาน และบุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับ ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ประสบผลสำเร็จ ต้องได้รับความร่วมมือจากบุคลากรในทุกระดับและทุกกลุ่มงาน และกำหนดให้มีการสื่อสารการติดตาม และการรายงานผลการดำเนินงานในเวลาที่เหมาะสม

ความเสี่ยงด้านความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและทรัพยากรภาครัฐ

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงในการเสนอแผนงาน/โครงการ

ความเสี่ยงในการจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยงด้านบริหารทรัพยากรบุคคล

ความเสี่ยงด้านความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตจังหวัดเชียงใหม่
E-mail : Chiangmai.hrm@gmail.com

แผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ประจำปี 2563

10

ตารางที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
1	ในการกลั่นกรองเรื่องด้านบุคลากรมีความเสี่ยงกรณีส่วนราชการต่างๆ เสนอเรื่องเพื่อให้ผู้ว่าราชการจังหวัดใช้อำนาจออกคำสั่งบรรจุแต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนระดับตำแหน่ง ฯลฯ ซึ่งอาจจะไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ทำให้ผู้ออกคำสั่งเสี่ยงต่อการถูกฟ้องหรือร้องเรียนกรณีใช้อำนาจหน้าที่ในการออกคำสั่งที่ไม่โปร่งใสหรือเอื้อประโยชน์แก่บุคคล และเจ้าหน้าที่กลุ่มงานบริหารทรัพยากรบุคคล อาจจะได้รับผลกระทบถูกดำเนินทางวินัยได้	<p>1.1 ประสานงาน แจ้งเวียนมาตรการ/กฎหมาย ที่เกี่ยวกับการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ ให้ส่วนราชการถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>1.2 ปรับปรุงคู่มือการตรวจสอบกลั่นกรองเอกสารด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>1.3 ใช้ระบบพี่เลี้ยงในการสอนแนะนำการปฏิบัติงาน (Coaching) แก่เจ้าหน้าที่เข้าใหม่</p>
2	ความสัมพันธ์ส่วนบุคคลระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างกับผู้รับจ้าง	<p>2.1 แจ้งเวียนบุคลากรในส่วนราชการถือปฏิบัติตามมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างและแนวทางการตรวจสอบบุคลากรภายในส่วนราชการ</p> <p>2.2 มีการหมุนเวียนเจ้าหน้าที่ และผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน</p>
3	การเสนอแผนงานโครงการ/กิจกรรมที่รวบรัดขั้นตอน ไม่ผ่านกระบวนการที่ถูกต้องตามกฎระเบียบ	แจ้งเวียน ขี้แจงกรอบระยะเวลาดำเนินการเสนอขอโครงการตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้ทุกส่วนราชการ หน่วยงาน รับทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

แผนบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่ ประจำปี 2563

ตารางที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยง การทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
4	การกำหนด/มอบหมายบุคคลผู้มีสิทธิใช้งาน GFMS Token Key ในการนำเข้าสู่ข้อมูลในส่วนระบบขอจ่าย และระบบบัญชีแยกประเภทระบบทรัพย์สิน ของสำนักงานจังหวัดเชียงใหม่	4.1 การกำหนดการมอบหมายผู้บุคคลผู้มีสิทธิใช้งาน GFMS Token Key อย่างชัดเจน 4.2 มีการพิมพ์รายงานสรุบบเบิกจ่ายเงินประจำวัน ให้ผู้มีอำนาจลงนามเพื่อทราบทุกวัน

