

# รายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในสำนักงาน อุตสาหกรรมจังหวัดสระบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการขัดกันระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม (แบบ COSO)

- กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
- ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่างๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็นความเสี่ยงนั้นๆ ๕ ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความรุนแรงและมีความสำคัญโดยพิจารณาจาก
  - โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดมากน้อยเพียงใด
  - ผลกระทบของความเสี่ยง หากเหตุการณ์นั้นๆ จะก่อให้เกิดความเสียหายในระดับใด

ตารางที่ ๑ เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	เหตุการณ์ความเสี่ยง
๕	สูงมาก	กรณีการใช้ทรัพย์สินเวลา ของทางราชการเพื่อผลประโยชน์/ส่วนตัว การนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว อาทิเช่น การนำรถยนต์ราชการไปใช้ส่วนตัว การนำน้ำมันราชการเติมรถยนต์ส่วนตัว การนำเวลาราชการไปใช้ส่วนตัว อาทิ ใช้เวลาราชการไปทำงานพิเศษ หรือ นำงานพิเศษมาทำที่ทำงาน
๔	สูง	กรณีการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง อาทิได้รับเงิน/จ้าง-สิ่งของตอบแทนจากการซื้อ จากผู้ขายรับจ้าง รายนั้นๆ-
๓	ปานกลาง	กรณีการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง การรับผลประโยชน์จากการจ้างที่ปรึกษาการ/การคัดเลือกผู้ประกอบการออกจากร้านจำหน่ายสินค้า /เหมืองแร่/อนุมัติ อนุญาต เกี่ยวกับโรงงาน
๒	น้อย	กรณีการใช้อำนาจเจ้าหน้าที่การใช้จ่ายเงินที่อาจจะไม่ยุติธรรม/หรือล่าช้า อาทิ การใช้ตำแหน่งหน้าที่งานที่ทำ ไปแสวงหาเหมืองแร่ รับ/ผลประโยชน์ การอนุมัติ อนุญาต เกี่ยวกับโรงงาน สิ่งของตอบแทน
๑	น้อยมาก	การเบิกจ่ายเงิน

ตารางที่ ๒ เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่อาจจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ถูกลงโทษทางวินัยร้ายแรง
๔	สูง	ถูกลงโทษทางวินัยอย่างไม่ร้ายแรง
๓	ปานกลาง	สร้างบรรยากาศในการทำงานที่ไม่เหมาะสม
๒	น้อย	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง
๑	น้อยมาก	สร้างความไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง

๓. การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งจะบ่งบอกถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้

**ระดับความเสี่ยง**  
= โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ  
(Likelihood x Impact)


ตารางที่ ๓ แสดงระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

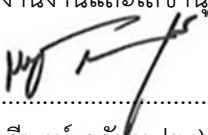
ลำดับ	ระดับของความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	การแสดงผลสัญลักษณ์
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	คะแนน ๒๕-๑๕	 สีแดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	คะแนน ๑๔-๙	 สีส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	คะแนน ๘-๕	 สีเหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	คะแนน ๓-๑	 สีเขียว

๔. นำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ได้มาจัดทำตารางสรุปการประเมินความเสี่ยง และจัดกลุ่มของความเสี่ยงเข้ากับรูปแบบของความเสี่ยงที่มี

ตารางที่ ๔ ตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยง

เหตุการณ์ความเสี่ยง	โอกาสที่จะเกิด ความเสียหาย	ความรุนแรง ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง
กรณีการใช้ทรัพยากรสิ้นเวลา ของทางราชการเพื่อผลประโยชน์/ ส่วนตัวการนำทรัพยากรสิ้นของทางราชการไปใช้ส่วนตัว อาทิเช่น การนำรถยนต์ราชการไปใช้ส่วนตัว การนำน้ำมันราชการเติม รถยนต์ส่วนตัว การนำเวลาราชการไปใช้ส่วนตัว อาทิ ใช้เวลา ราชการไปทำงานพิเศษ หรือ นำงานพิเศษมาทำที่ทำงาน	๕	๓	สูงมาก ๑๕
กรณีการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง อาทิได้รับเงิน/ รับจ้าง รายนั้นๆ-จ้าง จากผู้ขาย-สิ่งของตอบแทนจากการซื้อ	๑	๔	ปานกลาง ๔
กรณีการรับทรัพยากรสิ้นหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อแลกกับ ผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่ง การรับผลประโยชน์จากการจ้างที่ ปรึกษาการคัดเลือกผู้ / ประกอบการออกร้านจำหน่ายสินค้าการ/ เหมืองแร่/อนุมัติ อนุญาต เกี่ยวกับโรงงาน	๔	๕	สูงมาก ๒๐
กรณีการใช้อำนาจเจ้าหน้าที่การใช้ดุลยพินิจที่อาจจะไม่ยุติธรรม / หรือล่าช้า อาทิ การใช้ตำแหน่งหน้าที่งานที่ทำ ไปแสวงหา เหมือง/ผลประโยชน์ การอนุมัติ อนุญาต เกี่ยวกับโรงงานแร่ รับ สิ่งของตอบแทน	๓	๕	สูงมาก ๑๕
การเบิกจ่ายเงิน	๑	๕	ปานกลาง ๕

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำรายงาน  
(นางสาวพนกกร อุทกธารา)  
คณะทำงานงานและเลขานุการ

(ลงชื่อ)..........ผู้จัดทำรายงาน  
(นายตรีพงษ์ กลั่นทปฺระ)

ประธานคณะทำงานจัดทำคู่มือป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์  
ส่วนบุคคลกับผลประโยชน์ส่วนรวม