



ตัวอย่างรูปแบบความเสี่ยงการทุจริต



รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตเงินสินบนและรางวัลนำจับ

สายสืบปลอม เพิ่มรางวัลนำจับ



การสร้างสายสืบปลอมจะทำให้รัฐได้รับส่วนแบ่ง
ค่าปรับน้อยกว่าที่ควร จากที่ควรจะได้ร้อยละ 70
เหลือเพียงร้อยละ 45 ของค่าปรับ
เพราะร้อยละ 25 สูญไปในกระบวนการทุจริต

- กฎหมายบางหน่วยงานกำหนดให้มีการจ่ายเงินสินบนและรางวัลนำจับ
กรณีที่มีการจับกุมการหนีศุลกากรหรือสำแดงเท็จ มี 2 กรณี คือ
 - ถ้าไม่มีผู้แจ้งเบาะแส เจ้าหน้าที่ได้รับรางวัลนำจับ 30% ของค่าปรับ
 - ถ้ามีผู้แจ้งเบาะแส เจ้าหน้าที่ได้รับรางวัลนำจับ 25% ของค่าปรับ
และผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับเงินสินบน 30% ของค่าปรับ

******ในกรณีหลัง สร้างแรงจูงใจให้เจ้าหน้าที่
ทุจริต โดยการสร้างสายสืบปลอม ซึ่งอาจทำ
ให้เจ้าหน้าที่ได้รับผลประโยชน์สูงสุดถึง
25%+30%=55%
(เนื่องจากเบาะแสมีเพียงลายพิมพ์นิ้วมือเท่านั้น
ส่วนรายชื่อผู้แจ้งเบาะแสจะถูกเก็บเป็นความลับ)

“ ทุจริตจะ **ลด** หรือ **เพิ่ม** เริ่มที่ **ตัวเรา** ”





รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตเรียกรับแป๊ะเจี๊ยะเข้าเรียน

เงินแป๊ะเจี๊ยะ: ปัญหาการศึกษาไทย

- การจ่ายแป๊ะเจี๊ยะของผู้ปกครองเพื่อให้ลูกหลานได้เข้าเรียนในโรงเรียนที่มีการแข่งขันสูง **ก่อให้เกิดวัฒนธรรมการเรียกรับเงินใต้โต๊ะ**
- โรงเรียนกำหนดเกณฑ์การศึกษาต่อชั้นม.4 ไว้สูง ทำให้มีนักเรียนม.3 จำนวนมากไม่ผ่านเกณฑ์ดังกล่าว โรงเรียนจึงมี**เก้าอี้เหลือ**สำหรับการรับนักเรียนด้วยวิธีพิเศษ ซึ่ง**เปิดช่องให้มีการเรียกแป๊ะเจี๊ยะ**



1

โรงเรียนกำหนดเกณฑ์การศึกษาต่อชั้นม.4 ไว้สูง ทำให้มีนักเรียนม.3 ที่ต้องการเรียนต่อไม่ผ่านเกณฑ์การคัดเลือก

2

ไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องสัดส่วนการรับนักเรียน ทำให้โรงเรียนมี “เก้าอี้” เหลือสำหรับการเรียกรับ “แป๊ะเจี๊ยะ”

3

ให้ผู้ปกครองเสนอเงินบริจาค เพื่อแลกกับสิทธิ์ในการเข้าเรียน โดยมีการแนะนำเงินบริจาคขั้นต่ำ

4

ไม่ออกใบเสร็จรับเงิน เพื่อนำเงินบริจาคเข้ากระเป๋าของผู้ที่อยู่ในกระบวนการทุจริต

“ ทุจริตจะ **ลด** หรือ **เพิ่ม** เริ่มที่ **ตัวเรา** ”





รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตการจัดทำโครงการ



งบประมาณ

- โครงการไม่สอดคล้องกับภารกิจ (แฝงกิจกรรมอื่น)

Overdesign
กำหนดเกินจริง



จัดทำโครงการ/อนุมัติ

- เพิ่มเนื้อหาโดยไม่จำเป็น ex จัด Event / สื่อ PR ผลิตเอกสาร/ซื้อวัสดุสำนักงานที่ไม่จำเป็น



ดำเนินการตามที่ได้รับอนุมัติ

- เป้าหมายเข้าร่วมไม่ครบ หากคนเซ็นเพิ่ม เซ็นปลอม

เบิกเท็จ



เบิกจ่ายงบประมาณ

- Overbill
- ใบเสร็จปลอม
- รับเงินทอนจากโรงแรม

“ ทุจริตจะ **ลด** หรือ **เพิ่ม** เริ่มที่ **ตัวเรา** ”

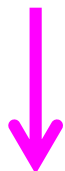




รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตขั้นตอนการตรวจพื้นที่จริง เพื่อพิจารณาในการออกใบอนุญาตตามกฎหมาย



ต้นน้ำ



กลางน้ำ



ปลายน้ำ

- ผู้ประกอบอำนาจความสะอาดการส่งรถมารับ/ตัวเครื่องบิน
- เลี้ยงรับรอง + Pocket money (สินน้ำใจ สินบน)/
- ค่าอำนาจความสะอาด /ของขวัญ /เลี้ยงรับรอง



- การตรวจแบบเอื้อประโยชน์/ตรวจแบบเป็นพิธี
- สุ่มตรวจเฉพาะที่ถูก
- ผิดมองไม่เห็น ฯลฯ



เขียนรายงานไม่ตรงกับข้อเท็จจริง


“ ทุจริตจะ **ลด** หรือ **เพิ่ม** เริ่มที่ **ตัวเรา** ”







พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร




 รับเงินและเขียนใบเสร็จรับเงินต้นฉบับ
และสำเนาไม่ตรงกัน

 รับเงินแล้วไม่นำเงินเข้าบัญชี
ของทางราชการ


 เพิ่มตัวเลขในใบเสร็จรับเงินมาเบิกเกินจริง


 นำเอกสารเกี่ยวกับการเงินที่เบิกจ่ายไปแล้ว
นำมาหมุนเวียนเบิกจ่ายซ้ำอีก



รับของขวัญ สินน้ำใจ เงินทอน 

เปิดเผย ให้ผู้ประกอบการทราบว่า
ผู้เชี่ยวชาญท่านใดเป็นผู้ประเมินเอกสาร/ตรวจ 

เช่าราคาเต็ม/ เช่าเกินจริง รับส่วนต่าง 

ซื้อเต็มจำนวน แต่ส่งของไม่ครบจำนวน 

“ ทุจริตจะ **ลด** หรือ **เพิ่ม** เริ่มที่ **ตัวเรา** ”





รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตจากการเบิกค่าเช่าบ้าน

ป.ป.ช. ลงมติชี้มูลความผิดวินัย-อาญา '9
ขรก.-จหนท. 2 อบต.ตั้ง ทุจริตเบิกจ่ายเงินค่า
เช่าบ้าน หลักแสน ระบุกระทำการขัดกฎหมาย
ประทุษร้ายอย่างร้ายแรง ถึงขั้นไล่ออก



❖ ทำนิติกรรมอำพราง

❖ เช่าแล้วไม่อยู่จริง โดยซื้อใบเสร็จ แล้วให้ค่าใบเสร็จ และเสียภาษี
ให้เจ้าของบ้านหรือให้คนอื่นเช่าต่อ

❖ เบิกค่าเช่าตามสิทธิที่เกิด แต่ไม่เหมาะสมกับราคาเช่าสภาพบ้าน
หรือสภาพพื้นที่ใกล้เคียง

❖ กรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงรับรองการตรวจสอบไม่เหมาะสม
ไม่ตรงกับข้อเท็จจริงตามสภาพบ้านและค่าเช่า

“ ทุจริตจะลดหรือเพิ่ม เริ่มที่ตัวเรา ”





รูปแบบความเสี่ยงการทุจริตการขออนุญาตในการปลูกสร้างอาคาร

- กรณีการก่อสร้างที่ไม่ถูกต้องตามแบบที่ได้ขออนุญาตไว้ โดยเจ้าหน้าที่อาจมีการปล่อยปละละเลยหรือไม่ได้มีการเข้าตรวจสอบความถูกต้องของการก่อสร้างว่าเจ้าของสิ่งปลูกสร้างหรือเจ้าของโครงการได้มีการปฏิบัติงานตามแบบของอาคารที่ได้ยื่นขออนุญาตไว้ต่อสำนักงานเขตหรือไม่ ซึ่งอาจเป็นช่องทางหรือการเปิดโอกาสให้เจ้าหน้าที่ที่มีอำนาจ สามารถกระทำการทุจริตโดยการละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งกฎหมายกำหนดให้ต้องปฏิบัติได้
- เจ้าหน้าที่มีการใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาการอนุญาตให้มีการก่อสร้างอาคารไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น การเว้นระยะห่างระหว่างที่ดินไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- การต่อเติม หรือดัดแปลงอาคารเก่าที่มีการก่อสร้างก่อน พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.2522 บังคับใช้ เปิดโอกาสให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องสามารถเรียกรับผลประโยชน์จากการต่อเติมอาคาร โดยอ้างว่ามีการต่อเติมก่อนที่กฎหมายบังคับใช้ ทำให้เจ้าของอาคารสามารถเพิ่มพื้นที่อาคารเกินกว่าที่กฎหมายกำหนดได้

“ ทุจริตจะ **ลด** หรือ **เพิ่ม** เริ่มที่ **ตัวเรา** ”



กองยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักงาน ป.ป.ท.



พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้าง



จัดซื้อจัดจ้างไม่มีของ



ซื้อมาแล้ว ตกลงเปลี่ยนของจากผู้ขาย
ภายหลังที่ตรวจรับแล้ว



ซื้อของที่ไม่จำเป็น ไม่มีประโยชน์ แต่เพราะได้ส่วนต่าง



นำเอกสารเกี่ยวกับการเงินที่เบิกจ่ายไปแล้ว
นำมาหมุนเวียนเบิกจ่ายซ้ำอีก



รับของขวัญ สินน้ำใจ เงินทอน



แปลงงบมาเพื่อทำโครงการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อหาส่วนต่าง



นำของที่เคยซื้อ เบิกเงินไปแล้ว มาวนจัดซื้อจัดจ้างใหม่

ซื้อเต็มจำนวน แต่ส่งของไม่ครบจำนวน



“ ทุจริตจะ **ลด** หรือ **เพิ่ม** เริ่มที่ **ตัวเรา** ”

