



**แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤตินมิชอบ ของสำนักงาน ปปง.
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต สำนักงาน ปปง.



ประกาศสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงาน ปง.
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ด้วยสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปง.) ได้จัดทำกรอบ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์กระบวนการที่อาจจะเกิดความเสี่ยงการทุจริต พร้อมกับกำหนดมาตรการในการควบคุมเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตภายในองค์กร เป็นการเสริมสร้างการป้องกันและต่อต้านการทุจริตให้กับเจ้าหน้าที่สำนักงาน ปง. เพื่อยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เกิดความโปร่งใส ตรวจสอบได้

ดังนั้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และเป็นการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน เสริมสร้างองค์กรให้ปราศจากการทุจริตและประพฤติมิชอบ จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงาน ปง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และให้ทุกหน่วยงานภายในสำนักงาน ปง. ถือปฏิบัติตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเทพสุ บวรโชติดาราร)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ บทนำ	๓
ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
- นิยามเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
- ปัจจัยสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๔
ส่วนที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๖
รูปแบบพฤติกรรม เหตุการณ์ที่มีโอกาสหรือมีความเสี่ยงการทุจริต	
กระบวนการงานการยึดและอายัดทรัพย์สิน	๖
กระบวนการงานการบริหารจัดการทรัพย์สิน	๙
กระบวนการงานการกำกับและตรวจสอบ	๑๒
กระบวนการงานการดำเนินคดีเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ป.ป.ง. ว่าด้วยการเปรียบเทียบ และดำเนินคดีกับผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒	๑๔
กระบวนการงานตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน	๑๗
กระบวนการงานกำกับและตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรม (On-site)	๒๑
กระบวนการงานจัดซื้อจัดจ้าง	๒๓
กระบวนการงานการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่	๒๗
ส่วนที่ ๔ การกำกับและติดตาม	๓๐

ส่วนที่ ๑ บทนำ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มุ่งเน้นให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดภัยการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยมีตัวชี้วัดสำคัญ คือ ค่าคะแนนดัชนีการรับรู้การทุจริตของประเทศไทยจะต้องอยู่ในระดับ ๑ ใน ๒๐ หรือมีคะแนนประมาณ ๗๓ คะแนน ภายในช่วงปี พ.ศ. ๒๕๗๖ - ๒๕๘๐ โดยในแผนย่อยที่ ๑ การป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ มุ่งเน้นการปรับ “ระบบ” เพื่อลดจำนวนคดีทุจริตและประพฤติมิชอบในหน่วยงานภาครัฐ โดยการพัฒนาเครื่องมือ เพื่อสร้างความโปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เพื่อขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐมีการจัดการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาอย่างต่อเนื่อง

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีให้นำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องโหว่ให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. เพื่อสร้างมาตรการในการป้องกันและลดโอกาสการทุจริต
๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความเชื่อมั่นต่อการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ
๓. เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เกิดความมั่นใจในความซื่อตรงของบุคลากรและองค์กร
๔. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่รัฐ

ประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประกอบด้วย ๓ ด้าน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต
 - การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการให้บริการภาครัฐ
๒. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
 - การใช้อำนาจหน้าที่ (Authority) คือ อำนาจหน้าที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ

๓. ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

- โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบกลาง เงินนอก งบประมาณ และโครงการที่จ่ายขาดเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- ไม่รวมโครงการที่หน่วยรับงบประมาณ “ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสำนักงบประมาณ รายการในงบลงทุน วงเงินตั้งแต่ ๕๐๐ ล้านบาทขึ้นไป ที่มีการจัดซื้อจัดจ้างเฉพาะ ส่วนราชการระดับกรม/เทียบเท่า และรัฐวิสาหกิจ

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) มีภารกิจหลักในการบังคับใช้กฎหมายให้เกิดประสิทธิภาพ เพื่อแก้ไขปัญหาอาชญากรรมที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง สอดคล้องกับระเบียบ กฎหมาย นโยบายระดับสูง ตลอดจนสอดรับกับมาตรฐานสากล ซึ่งภารกิจดังกล่าวอาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤตินิชอบในการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้ จึงจำเป็นที่จะต้องมีความเสี่ยง การทุจริตของกระบวนการปฏิบัติงาน

ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

นิยาม ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
คำศัพท์	คำอธิบาย
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	<p>ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>ทุจริต : การใช้อำนาจรับในทางที่ผิด : การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบและการรับสินบน หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต</p> <p>ปัญหา หรือความต้องการ : ของผู้รับบริการหรือธุรกิจตัวกลาง หรือ Third Party หรือ Customs Broke หรือที่เรียกชื่ออย่างอื่น สำหรับด้านการอนุมัติอนุญาต ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงการทุจริต</p> <p>เนื่องจากความยุ่งยาก (Pain point) อุปสรรคของหรือความต้องการของผู้ขอรับบริการในแต่ละจุดสัมผัสของการให้บริการเป็นจุดเสี่ยงหรือเป็นสื่อการเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมียุทธศาสตร์เท่าใด นำสู่การจ่ายเงินและค่าธรรมเนียมออกระบบ หรืออาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือการตอบแทนบุญคุณในรูปแบบต่าง ๆ อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม</p>
สินบน Bribery	<p>สินบน Bribery ISO ๓๗๐๐๑ ได้ให้ความหมายสินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมียุทธศาสตร์เท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งรูปตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใด ๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น</p>
ของขวัญ Gifts	<p>Gift ของขวัญ ISO ๓๗๐๐๑ : ได้กล่าวถึงประเด็นเรื่องของของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใดไว้ในข้อกำหนดย่อยข้อหนึ่งของหัวข้อด้านการดำเนินการ (Operation) โดยกำหนดว่า “องค์กรต้องดำเนินการตามกระบวนการที่ออกแบบขึ้นเพื่อป้องกันการเสนอ การให้ หรือการรับของขวัญ เครื่องแสดงไมตรีจิต การบริจาคม และประโยชน์ในลักษณะเดียวกัน เมื่อการเสนอ การให้ หรือการรับสามารถพิจารณาอย่างเป็นเหตุเป็นผลได้คือสินบน”</p>
การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตาม ธรรมจรรยา	<p>มาตรา ๑๒๘ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๓ ข้อ ๓ ให้นิยาม “การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือบุคคลที่ให้แก่ในโอกาสต่าง ๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้แก่ตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน</p>

นิยาม ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
คำศัพท์	คำอธิบาย
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต
ผลกระทบ (Risk Score)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ

ปัจจัยสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑. ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กร ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร ที่ยอมรับว่าความเสี่ยงการทุจริตมีอยู่จริง หากมีประเด็นการทุจริตต้องยกระดับเป็นบทเรียนเพื่อเรียนรู้และหาแนวทางการบริหารจัดการป้องกันการเกิดซ้ำ กุญแจสำคัญที่ช่วยผลักดันให้องค์กรเจริญเติบโตไม่ใช่ความสามารถในการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงการทุจริต แต่คือการที่ผู้นำองค์กรต้องทำให้เรื่องของการบริหารความเสี่ยงการทุจริตเป็นนโยบายและแนวทางที่ทุกส่วนจะต้องนำไปปฏิบัติ

๒. ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร

๓. กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและกระทำการอย่างต่อเนื่อง สม่่าเสมอ มีตัวแทนผู้เกี่ยวข้อง การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความเที่ยงธรรม ด้วยการมองจากบุคคลภายนอกมองไปที่กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน (Outside in) และอาจให้มีผู้แทนภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน

๔. มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของหน่วยงาน และมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่ และมาตรการที่กำหนดไว้ใช้ได้จริง หรือใช้ได้จริงแต่ไม่ได้ผลและสร้างความตระหนักเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร

สำนักงาน ป.ป.ง. ได้จัดการประชุมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การเพิ่มประสิทธิภาพเกี่ยวกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) และการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในการปฏิบัติงาน ระหว่างวันที่ ๑๕ - ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๖ ณ โรงแรมรอยัลริเวอร์ แขวงบางพลัด เขตบางพลัด กรุงเทพฯ โดยในวันที่ ๑๕ - ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๖ เจ้าหน้าที่สำนักงาน ป.ป.ง. ประกอบด้วยข้าราชการ พนักงานราชการ ลูกจ้างชั่วคราว ซึ่งเป็นผู้แทนของกอง ศูนย์ กลุ่ม ได้ร่วมกันวิเคราะห์ถึงกระบวนการทำงานที่อาจจะเกิดความเสี่ยงในการทุจริต จำนวน ๘ กระบวนการ ประกอบด้วย

๑. กระบวนการยืมและอายัดทรัพย์สิน
๒. กระบวนการบริหารจัดการทรัพย์สิน

๓. กระบวนการกำกับและตรวจสอบ
๔. กระบวนการดำเนินคดีเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ปปง. ว่าด้วยการเปรียบเทียบและดำเนินคดีกับผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒
๕. กระบวนการตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน
๖. กระบวนการกำกับและตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรม (On-site)
๗. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๘. กระบวนการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่

ส่วนที่ ๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. กระบวนการยัดและอายุัดทรัพย์สิน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการยัดและอายัดทรัพย์สิน

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	การออกคำสั่งมอบหมาย	<ul style="list-style-type: none"> - พนง.จนท. อาจใช้ดุลยพินิจเลือกการดำเนินการกับคดีใดก่อนหรือหลัง - ผอ.กองคดี อาจจะมอบหมายคดีให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่ที่ใกล้ชิดสนิทสนม - พนง.จนท. อาจไม่ได้ออกคำสั่ง ม.ภายในระยะเวลาที่กำหนด (เพื่อเอื้อประโยชน์แก่ผู้กระทำความผิด) 	๔	๔	๑๖ สูงมาก
๒	การตรวจสอบทรัพย์สินเพื่อรวบรวมพยานหลักฐาน	<ul style="list-style-type: none"> - พนง.จนท. อาจตรวจสอบบุคคลที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกับคดี เพื่อนำไปเรียกรับผลประโยชน์ - พนง.จนท. อาจละเว้นการตรวจสอบบุคคลที่เกี่ยวข้องในคดี เพื่อช่วยเหลือผู้เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด - พนง.จนท. อาจตรวจธุรกรรมและทรัพย์สิน พบว่ามีทรัพย์สินและติดต่อเรียกรับผลประโยชน์ 	๒	๓	๖ ปานกลาง
๓	กระบวนการหลังมีคำสั่งยัดและอายัดทรัพย์สิน	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้กระทำความผิดอาจมีการติดต่อโดยตรงมายังพนักงานเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเพื่อเสนอผลประโยชน์ - พนักงานเจ้าหน้าที่อาจติดต่อโดยตรงไปยังผู้ถูกอายัดทรัพย์สินเพื่อเรียกรับผลประโยชน์ 	๒	๒	๔ ต่ำ

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการยืมและอายุทรัพย์สิน**

ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	- มีนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงานพิจารณา มอบหมายสำนวนคดีที่เป็น รูปธรรม	- มีการประชุมมอบนโยบาย ในการปฏิบัติฯ โดย ลปง. แก่ ผอ.กอง และผู้ปฏิบัติงาน - แจ้งเวียนนโยบายและ แนวทางปฏิบัติงาน ให้ กอง ศูนย์ กลุ่ม ทราบและถือ ปฏิบัติ	๗ วัน	-	ชก.
๒.	- การตรวจสอบทรัพย์สิน เพื่อรวบรวมพยานหลักฐาน	- ขอความเห็นชอบจาก ลปง. เพื่อกำหนดแนวทางในการ ปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทาง เดียวกัน - จัดให้มีการประชุมในชุด ปฏิบัติการ เพื่อกำหนด เป้าหมายบุคคลที่จะตรวจสอบ และให้ผู้บังคับบัญชาชั้นต้น กลั่นกรอง เพื่อเสนอ ผอ.กอง สั่งการกำหนดให้มีประชุม และจัดบันทึกการประชุมต่อ รายคดี (คต.๑-๕)	๓ วัน ตามความ เหมาะสม	-	คต.๑-๕

๒. กระบวนการบริหารจัดการทรัพย์สิน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการงานการบริหารจัดการทรัพย์สิน

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	การตั้งผู้จัดการ	- การกำกับดูแลผู้จัดการทรัพย์สินในการนำส่งรายได้ อาจจะไม่ตรงกับข้อเท็จจริง (เจ้าหน้าที่อาจจะเรียกรับผลประโยชน์) หรือเจ้าหน้าที่/ผู้บริหารพิจารณาคัดเลือกผู้จัดการทรัพย์สินที่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (เจ้าหน้าที่อาจจะเรียกรับผลประโยชน์)	๓	๓	๙ สูง
๒	การให้เช่าทรัพย์สิน	- มีการเช่าช่วงในการเช่าทรัพย์สิน (เจ้าหน้าที่อาจจะไม่มีการกำกับดูแล หรืออาจจะมีการเรียกรับผลประโยชน์)	๓	๓	๙ สูง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการบริหารจัดการทรัพย์สิน

ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	- กำหนดวิธีการสรรหา ผู้จัดการ	- ตั้งคณะกรรมการพิจารณา กลั่นกรองคัดเลือกผู้จัดการ - ประกาศผลการคัดเลือก ผู้จัดการทรัพย์สินและกำหนด ระยะเวลาให้มีการทักท้วงได้ - ดำเนินการตามคำสั่งเลขที่ การปง. ที่ ๒๕๓/๒๕๔๘ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๔๘ เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการให้ เช่าทรัพย์สิน ประเภท อสังหาริมทรัพย์ที่ถูกยึดหรือ อายัดไว้ตามพระราชบัญญัติ ป้องกันและปราบปรามการ ฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-	บส.
๒.	- กำหนดวิธีการตรวจสอบ การดำเนินการของผู้เช่า	- วิธีการตรวจสอบการ ดำเนินการของผู้เช่าให้เป็นไป ตามสัญญาเช่า - ส่งเจ้าหน้าที่ที่ไม่ใช่เจ้าของ คดีเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง ในพื้นที่ - รายงานผลการตรวจสอบ ทรัพย์สินให้ผู้บริหารทราบทุก ครั้ง เมื่อมีการดำเนินการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-	บส.

๓. กระบวนการกำกับและตรวจสอบ

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการกำกับและตรวจสอบ

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	งานประเมินความเสี่ยง	- ผู้ตรวจประเมินอาจเลือกใช้ดุลย พินิจในการปฏิบัติหรือการตรวจสอบ ล่าช้า	๒	๓	๖ ปานกลาง
๒	การรับรายงานธุรกรรม	ขั้นตอนการตรวจสอบการนำเข้าการ รายงานธุรกรรม	๒	๑	๒ ต่ำ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการกำกับและตรวจสอบ

ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	- เพิ่มเติมขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	- เพิ่มขั้นตอนการตรวจสอบ โดยผู้บริหารอีกระดับหนึ่ง โดยใช้การสุ่มตรวจ (โดยไม่ แจ้งล่วงหน้า) - ปรับปรุงคู่มือการประเมิน ความเสี่ยงให้เป็นปัจจุบัน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-	กส.

๕. กระบวนการดำเนินการดำเนินคดีเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ปปง. ว่าด้วยการเปรียบเทียบและดำเนินคดีกับผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการดำเนินการดำเนินคดีเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ป.ง. ว่าด้วยการเปรียบเทียบและดำเนินคดีกับผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	รับเรื่องการตรวจสอบและประเมินผลตามกฎหมายกรณีที่ฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย	- ไม่มีประเด็น	-	-	-
๒	พนักงาน เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานเพื่อเปรียบเทียบ	- พนักงาน เจ้าหน้าที่ อาจจะตรวจพบการกระทำความผิดที่เปรียบเทียบได้แต่ไม่ส่งข้อมูลปกปิดข้อเท็จจริงหลักเสี่ยงการดำเนินคดี เพื่อเรียกร้องผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการ หรือผู้มีหน้าที่รายงาน	๑	๒	๒ ต่ำ
๓	การพิจารณาและทำความเข้าใจกรณีฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายของผู้มีหน้าที่รายงาน	- พนักงาน เจ้าหน้าที่ อาจจะเรียกสอบพยานหลักฐานโดยมีเจตนาเรียกร้องผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้ผู้กระทำความผิด	๒	๓	๖ ปานกลาง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการดำเนินการดำเนินคดีเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ปปง. ว่าด้วยการเปรียบเทียบและ
ดำเนินคดีกับผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒

ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	- กำหนดวิธีปฏิบัติ ขั้นตอน การสอบสวนผู้มีหน้าที่ รายงาน	- ในการเรียกสอบพยาน/ผู้มี หน้าที่รายงาน ต้องมีชุดพนักงาน เจ้าหน้าที่ ตั้งแต่ ๒ คน ขึ้นไป - มีการลงนามในบันทึก แสดงเจตนาธรรมเนียมในการไม่ เรียกรับ และไม่ให้ ผลประโยชน์ระหว่าง พนักงาน เจ้าหน้าที่และผู้มาสอบปากคำ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-	กส.

๕. กระบวนการตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	หน่วยงานผู้รับข้อมูลที่มีชั้น ความลับจากภาคเอกชน และ ภาครัฐผ่านช่องทาง ๑.๑ เอกสาร ๑.๒ อีเมล ๑.๓ โทรศัพท์ ๑.๔ มาด้วยตนเอง ๑.๕ ระบบสารบรรณ	- พนักงานเจ้าหน้าที่ตรวจพบการ กระทำความผิดมูลฐานอาจจะไม่ส่ง ข้อมูลหรือบิดเบือนไม่ตรงกับความเป็นจริง	๑	๕	๕ (สูง)
		- พนักงานเจ้าหน้าที่อาจแจ้งผู้ถูก ตรวจสอบที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ให้รู้ตัวว่าถูกตรวจสอบเพื่อทำ เอกสารเท็จเพื่อให้หลุดพ้นจากการ ตรวจสอบนั้น	๑	๕	๕ (สูง)
๒	๒.๑ ขอพยานหลักฐานจาก หน่วยงานภายนอก	- พนักงานเจ้าหน้าที่อาจตรวจสอบ ข้อมูลเกินกว่าสิทธิที่พึงมี	๑	๕	๕ (สูง)
	๒.๒ เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่รวบรวม พยานหลักฐาน	- การลงพื้นที่เจ้าหน้าที่อาจพบผู้ถูก ตรวจสอบและอาจได้รับ ผลประโยชน์ในรูปแบบต่าง ๆ	๑	๕	๕ (สูง)
๓	วิเคราะห์ และสรุปผล - เจ้าหน้าที่อาจวิเคราะห์โดยใช้ ดุลพินิจเอื้อประโยชน์ต่อผู้ถูก ตรวจสอบ	เจ้าหน้าที่อาจวิเคราะห์โดยใช้ดุลย พินิจเอื้อประโยชน์ต่อผู้ถูกตรวจสอบ	๑	๕	๕ (สูง)
๔	เสนอผู้บริหาร - ผู้บริหารอาจใช้ดุลพินิจเอื้อ ประโยชน์ต่อผู้ถูกตรวจสอบ	ผู้บริหารอาจใช้ดุลยพินิจเอื้อ ประโยชน์ต่อผู้ถูกตรวจสอบ	๑	๕	๕ (สูง)

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน

ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การกำหนดขั้นตอน วิธีการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	๑.ให้นำระบบอิเล็กทรอนิกส์มาควบคุม การรับเรื่องเข้าสู่สำนักงานฯ ทุกเรื่อง - จัดเจ้าหน้าที่ ตำแหน่งนิติกร ทำหน้าที่กลั่นกรองงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗	-	ชก.
		๑. ผู้บังคับบัญชาชั้นต้นเข้ามากำกับตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด - ให้ผู้บริหารของหน่วยงานบังคับใช้มาตรการทางวินัยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บังคับใช้งานได้จริง - ให้มีชุดปฏิบัติการหรือส่วนปฏิบัติการร่วมตรวจสอบในเบื้องต้นเพื่อคานอำนาจการใช้ดุลพินิจของพนักงานเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗	-	ชก.
		๓. ให้ผู้บังคับบัญชากำกับและตรวจสอบชั้นต้น - ศท. จะเป็นผู้กำกับควบคุมและรายงานผลไปยังกองต่างๆ เพื่อตรวจสอบอีกชั้นหนึ่ง	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗	-	ชก.
		๔. ปรับเป็นการทำงานในรูปแบบทีม/คณะทำงาน - ใช้สถานที่ราชการต่าง ๆ เช่น สถานีตำรวจ หรือส่วนราชการอื่น ในการลงพื้นที่สอบปากคำ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗	-	ชก.
		๕. กำกับตรวจสอบอย่างเคร่งครัดภายใต้กรอบของกฎหมายโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗	-	ชก.

ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		- ให้ผู้บริหารของหน่วยงาน บังคับใช้มาตรการทางวินัยให้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บังคับใช้งานได้จริง			
		๖. ให้ผู้มีตำแหน่งที่มีความ เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน กลั่นกรองงานก่อนเสนอ ผู้บริหาร - ให้มีการคานอำนาจการใช้ ดุลพินิจในรูปแบบ คณะกรรมการ/คณะทำงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗	-	ขก.

๖. กระบวนการกำกับและตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรม (On-site)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการกำกับและตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรม (On-site)

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	เจ้าหน้าที่พิจารณาคัดเลือกในการ เข้าตรวจสอบการปฏิบัติตาม กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและ ปราบปรามการฟอกเงินฯ ณ สถานประกอบการ (On-site) โดย พิจารณาจากผลการเข้าแนะนำ การปฏิบัติตามกฎหมาย (Visit) และ/หรือผลการประเมินความ เสี่ยงของผู้มีหน้าที่รายงานผ่าน ระบบสารสนเทศเพื่อการประเมิน ความเสี่ยงและการบริหารจัดการ คดีของผู้มีหน้าที่รายงาน (AMRAC)	เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการคัดเลือก การเข้าตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงาน การทำธุรกรรมตามแต่ละประเภท ธุรกิจ เมื่อพบว่าผู้มีหน้าที่รายงานฯ มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติที่ไม่ เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยอาจจะ ประวิงเวลาในการเข้าตรวจสอบ ทำ ให้เกิดความล่าช้า	๑	๒	๒ ต่ำ
๒	เจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือแจ้งการ เข้าตรวจสอบการปฏิบัติตาม กฎหมาย ณ สถานประกอบการ (On-site) โดยจะมีระยะเวลา ล่วงหน้าประมาณ ๑๕ - ๓๐ วัน	ไม่มีประเด็น	-	-	-
๓	เจ้าหน้าที่เข้าตรวจสอบการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ณ สถาน ประกอบการ (On-site)	เมื่อเจ้าหน้าที่เข้าตรวจสอบ ณ สถานประกอบการ (On-site) เมื่อ ตรวจพบว่าผู้มีหน้าที่รายงานฯ ไม่ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอาจจะมี จัดทำรายงานผลการตรวจและเสนอ ต่อคณะกรรมการพิจารณาฯ ไม่ ทันเวลา	๑	๒	๒ ต่ำ
๔	เจ้าหน้าที่จัดทำสรุปผลการเข้า ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ณ สถานประกอบการ (On-site)	เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบ อาจจะรายงานผลการ ตรวจสอบที่ไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	๑	๒	๒ ต่ำ

หมายเหตุ : กระบวนการที่มีความเสี่ยงการทุจริตต่ำ ไม่ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๗. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการงานจัดซื้อจัดจ้าง

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	<p>ขั้นเตรียมการและจัดทำรายงานขอซื้อขอจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง (กอง ศูนย์ กลุ่ม ที่จะซื้อเป็นผู้ดำเนินการ)</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานจัดซื้อจัดจ้างวิธีเฉพาะเจาะจงของกอง ศูนย์ กลุ่ม กำหนดขอบเขตของงาน (TOR) หรือกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ และกำหนดราคากลาง สืบราคาจากร้านค้าตัวแทนจำหน่ายให้ส่งใบเสนอราคา เพื่อจัดทำราคา อาจจะมีผลประโยชน์ร่วมกันกำหนดราคากลางและการกำหนดของเขตของงาน (TOR) หรือการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานจัดซื้อจัดจ้างของ กอง ศูนย์ กลุ่ม กำหนดรายชื่อ คณะกรรมการซื้อหรือจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงและ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ/ผู้ตรวจรับพัสดุ</p> <p>- จัดส่งเรื่องไปยังส่วนพัสดุ สลก. เพื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างต่อไป</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานจัดซื้อจัดจ้างของ กอง/ศูนย์/กลุ่ม เป็นผู้กำหนดขอบเขตของงาน (TOR) หรือกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ และกำหนดราคากลาง สืบราคาจากร้านค้าตัวแทนจำหน่ายให้ส่งใบเสนอราคา เพื่อจัดทำราคา อาจจะมีผลประโยชน์ร่วมกันกำหนดราคากลางและการกำหนดของเขตของงาน (TOR) หรือการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุในการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	๒	๒	๔ ต่ำ
๒	<p>ขั้นตอนการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่พัสดุของกรม</p> <p>- รับเรื่องรายการจัดซื้อจัดจ้างจาก กอง ศูนย์ กลุ่ม</p> <p>- เจ้าหน้าที่พัสดุของกรม ตรวจเช็คประวัติราคาที่เคยจัดซื้อครั้งสุดท้าย</p> <p>- เปรียบเทียบและพิจารณาจากราคาต่ำสุด</p> <p>- กรณีที่รายการวัสดุ/ครุภัณฑ์ที่ไม่สามารถจัดซื้อจัดจ้างได้ตามที่ กอง/ศูนย์/กลุ่ม สลก. จะแจ้งความประสงค์ แจ้งเจ้าของเรื่อง เพื่อแก้ไขข้อกำหนดและ</p>	ไม่มีประเด็น	-	-	-

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
	คุณลักษณะของวัสดุ/ครุภัณฑ์นั้น ก่อนดำเนินการจัดหาพัสดุ				
๓	เจ้าหน้าที่พัสดุของกรมเสนอขอ ความเห็นชอบ แต่งตั้งกรรมการ ซื้อหรือจ้าง คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุ และบันทึกข้อมูลในระบบ e-GP - จัดทำบันทึกขอความเห็นชอบ การจัดซื้อจัดจ้าง - จัดทำหนังสือแต่งตั้ง คณะกรรมการซื้อหรือจ้าง คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ - เสนอหนังสือขอความเห็นชอบ และหนังสือแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้ผู้บริหารลงนาม	ไม่มีประเด็น	-	-	-
๔	ขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง จัดทำใบสั่ง ซื้อสั่งจ้าง - จัดทำหนังสือขออนุมัติจัดซื้อจัด จ้าง - จัดทำประกาศผู้ชนะ - จัดทำใบสั่งจ้าง - เสนอขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างและ ใบสั่งจ้างให้ผู้มีอำนาจลงนาม - ส่งอนุมัติจัดซื้อจัดจ้างให้เจ้าของ เรื่องคุมยอดเงินงบประมาณ	ไม่มีประเด็น	-	-	-
๕	ติดต่อผู้ขายมาลงนามและรับใบสั่ง ซื้อสั่งจ้างและบันทึกข้อมูลใน ระบบ e-GP - ติดต่อผู้ขายมาลงนามและระดับ ใบสั่งซื้อสั่งจ้างแจ้งให้ดำเนินการ ตามใบสั่งซื้อสั่งจ้างและกำหนดวัน ส่งมอบ - บันทึกข้อมูลลงระบบการจัดซื้อ จัดจ้าง e-GP	ไม่มีประเด็น	-	-	-

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๖	แจ้งคำสั่งให้คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุทราบและทำหน้าที่	ไม่มีประเด็น	-	-	-
๗	สร้างข้อมูลหลักผู้ขายตามระบบ GFMIS และบันทึกใบสั่งจ้าง ตาม ระบบ GFMIS	ไม่มีประเด็น	-	-	-
๘	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุเมื่อ ผู้ขายส่งมอบพัสดุจัดทำบันทึก รายงานผลการตรวจรับพัสดุ บันทึกข้อมูลการตรวจรับตาม ระบบ e-GP และบันทึกข้อมูลการ ตรวจรับตามใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ตาม ระบบ GFMIS	ไม่มีประเด็น	-	-	-
๙	จัดทำบันทึกอนุมัติเบิกจ่ายเงิน ให้กับผู้ขาย	ไม่มีประเด็น	-	-	-

หมายเหตุ : กระบวนการที่มีความเสี่ยงการทุจริตต่ำ ไม่ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๘. กระบวนการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๓)
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ (ร้อยละ ๒)
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๑)
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกิน (ร้อยละ ๐.๑)
๑	เหตุการณ์ที่ไม่น่ามีโอกาสเกิดขึ้น (ไม่เกิดขึ้นเลย)

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่องบประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาส	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการงานการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	คณะกรรมการธุรกรรมฯ มีคำสั่ง (ม.) พนักงาน เจ้าหน้าที่	ไม่มีประเด็น			
๒	หัวหน้าชุด/พนักงานเจ้าหน้าที่ ขอ อนุญาต ลปง. ในการเข้าถึงข้อมูลฯ ที่เกี่ยวข้องกับคดีหรืออำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย	การระบुरายละเอียดวัตถุประสงค์ รายคดี/รายละเอียดข้อมูลระบบ สารสนเทศที่จำเป็นต้องใช้ในการ ดำเนินการสืบค้นข้อมูลคดี อาจจะไม่ ครบถ้วน หรือเกินขอบเขต อำนาจ หน้าที่	๓	๓	๙ สูง
๓	ศท. เพิ่มสิทธิ์ในการสืบค้นข้อมูล ในระบบสารสนเทศฯ	ศท. อาจเพิ่ม/ลด สิทธิ์เกิน ขอบเขตอำนาจหน้าที่ หรือการ อนุญาตจาก ลปง.	๒	๓	๖ ปานกลาง
๔	หัวหน้าชุด/พนักงานเจ้าหน้าที่ เข้าใช้ระบบสารสนเทศตามสิทธิ์ ที่ได้รับอนุญาต	- การสืบค้นข้อมูลอาจเกินอำนาจ หน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่ ของ รายคดี - การใช้ระบบสารสนเทศไม่มีการ กำหนดระยะเวลาในการเข้าใช้ระบบ สารสนเทศ/ต่อรายคดี - อาจจะมีการนำรหัสการเข้าใช้ ระบบให้บุคคลอื่นใช้ในการสืบค้นฯ	๓	๓	๙ สูง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการงานการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่

ที่	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	กำหนดวิธีปฏิบัติ ขั้นตอน การสอบสวนผู้มีหน้าที่ รายงาน	<p>๑. ปรับปรุง ทบทวน นโยบาย สิทธิการกำหนดนโยบายการ ใช้ระบบสารสนเทศ</p> <p>๒. กำหนดสิทธิให้มีกลไกใน การกำกับตรวจสอบ ควบคุม การใช้ระบบสารสนเทศ</p> <p>๓. กำหนดมีมาตรการ/ แนวทางความรับผิดชอบของ ผู้ปฏิบัติงานด้านระบบ สารสนเทศฯ พร้อมบทกำหนด โทษ</p> <p>๔. สรุปผลการเข้าถึงสืบค้นข้อมูล ของพนักงานเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ อนุญาตเข้าใช้ระบบฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดระยะเวลาในการ สืบค้นข้อมูลรายคดี (ให้มีวัน เริ่มต้น/สิ้นสุด หรือคำสั่งยุติ คดี) - กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานสำหรับผู้ใช้ระบบ สารสนเทศควรเปลี่ยนรหัส การเข้าใช้ระบบฯ ทุกครั้ง หลังจากสิ้นสุดการสืบค้น/ราย คดีสิ้นสุด 	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-	<p>คต.๑-๕</p> <p>คต.๑-๕</p> <p>ศท.</p> <p>คต.๑-๕</p>

ส่วนที่ ๔
การกำกับติดตาม

**แบบรายงานที่ ๖ แบบรายงานการติดตามสถานะแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
(สำหรับใช้ในหน่วยงานในการกำกับ ติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร)**

แบบรายงานการติดตามสถานะแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ณ วันที่.....	
หน่วยงานที่ประเมิน	
ชื่อความเสี่ยง
โอกาส/ความเสี่ยง
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น (โปรดระบุ)
ผลการดำเนินงาน

