



แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
ของสำนักงาน ปปง.
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



ประกาศสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
เรื่อง แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงาน ปปง.
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

ดังนั้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน และเป็นการป้องกันมิให้เกิดการทุจริตในการปฏิบัติงาน เสริมสร้างองค์กรให้ปราศจากการทุจริตและประพฤติมิชอบ จึงประกาศใช้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงาน ปปง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และให้ทุกหน่วยงานภายในสำนักงาน ปปง. ถือปฏิบัติตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างเคร่งครัด

ประกาศ ณ วันที่ ๕ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเทพสุ บวรโชติธารา)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

คำนำ

เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตเกิดแล้วจะมีผลกระทบทางลบ ซึ่งปัญหามาจากสาเหตุต่าง ๆ ที่ค้นหาต้นตอที่แท้จริงได้ยาก ความเสี่ยงจึงจำเป็นต้องคิดล่วงหน้าเสมอ การป้องกันการทุจริต คือการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของทุกส่วนราชการ อันเป็นนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาล

การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันในระดับหนึ่งได้ว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบการทุจริตที่ไม่คาดคิด โอกาสที่จะประสบกับปัญหาน้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการป้องกันล่วงหน้าไว้โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ

ตามคำสั่งคณะรักษาความสงบแห่งชาติ ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๗ เรื่องมาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบ กำหนดให้ทุกส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ กำหนดมาตรการหรือแนวทางการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการและหน่วยงานของรัฐ โดยมุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบ สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน จึงได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตนี้จะเป็นประโยชน์กับเจ้าหน้าที่สำนักงาน ปปง. ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานต่อไป

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ ๑ บทนำ	๑
ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
- นิยามเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๓
- ปัจจัยสำเร็จในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๔
ส่วนที่ ๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๖
รูปแบบพฤติกรรม เหตุการณ์ที่มีโอกาสหรือมีความเสี่ยงการทุจริต	
- กระบวนการงานการยึดและอายัดทรัพย์สิน	๖
- กระบวนการงานการบริหารจัดการทรัพย์สิน	๑๒
- กระบวนการงานการกำกับและตรวจสอบ	๑๕
- กระบวนการงานการดำเนินคดีเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ป.ง. ว่าด้วยการเปรียบเทียบ และดำเนินคดีกับผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒	๑๙
- กระบวนการงานตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน	๒๔
- กระบวนการงานกำกับและตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรม (On-site)	๒๘
- กระบวนการงานจัดซื้อจัดจ้าง (วิธี e-bidding)	๓๐
- กระบวนการงานการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่	๓๓
- กระบวนการงานการแต่งตั้งข้าราชการให้ดำรงตำแหน่งระดับชำนาญการพิเศษ	๓๙
ส่วนที่ ๔ การกำกับและติดตาม	๓๐

ส่วนที่ ๑ บทนำ

แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นที่ ๒๑ การต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ มุ่งเน้นให้ภาครัฐมีความโปร่งใส ปลดการทุจริตและประพฤติมิชอบ 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 หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต จึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต 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 รายการงบลงทุน วงเงินตั้งแต่ ๕๐๐ ล้านบาทขึ้นไป ที่มีการจัดซื้อจัดจ้างเฉพาะ ส่วนราชการระดับกรม/เทียบเท่า และรัฐวิสาหกิจ

หลักเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้กำหนดให้ส่วนราชการแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน อย่างน้อยประกอบด้วย ประเด็นดังต่อไปนี้

(๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ (สำนักงาน ปปง. ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

(๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

(๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

(๔) การบริหารงานบุคคล

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) มีภารกิจหลักในการบังคับใช้กฎหมายให้เกิดประสิทธิภาพ เพื่อแก้ไขปัญหอาชญากรรมที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบนโยบายระดับสูง ตลอดจนสอดคล้องกับมาตรฐานสากล ซึ่งภารกิจดังกล่าวอาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบในการปฏิบัติหน้าที่ราชการได้ จึงจำเป็นที่จะต้องมีความรู้แนวทางการบริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการปฏิบัติงาน

ส่วนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

นิยาม ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
คำศัพท์	คำอธิบาย
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้น
	ทุจริต : การใช้อำนาจรับในทางที่ผิด : การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตินิชอบและการรับสินบน หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
	ปัญหา หรือความต้องการ : ของผู้รับบริการหรือธุรกิจตัวกลาง หรือ Third Party หรือ Customs Broker หรือที่เรียกชื่ออย่างอื่น สำหรับด้านการอนุมัติอนุญาต ให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงการทุจริต เนื่องจากความยุ่งยาก (Pain point) อุปสรรคของหรือความต้องการของผู้ขอรับบริการในแต่ละจุดสัมผัสของการให้บริการเป็นจุดเสี่ยงหรือเป็นสื่อการเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมียุทธศาสตร์ค่าเท่าใด นำสู่การจ่ายเงินและค่าธรรมเนียมนอกกระบวน หรืออาจมีการเอื้อประโยชน์ หรือการตอบแทนบุญคุณในรูปแบบต่าง ๆ อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
สินบน Bribery	สินบน Bribery ISO ๓๗๐๐๑ ได้ให้ความหมายสินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมียุทธศาสตร์ค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใด ๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น
ของขวัญ Gifts	Gift ของขวัญ ISO ๓๗๐๐๑ : ได้กล่าวถึงประเด็นเรื่องของของขวัญ หรือผลประโยชน์อื่นใดไว้ในข้อกำหนดย่อยข้อหนึ่งของหัวข้อด้านการดำเนินการ (Operation) โดยกำหนดว่า “องค์กรต้องดำเนินการตามกระบวนการที่ออกแบบขึ้นเพื่อป้องกันการเสนอ การให้ หรือการรับของขวัญ เครื่องแสดงไมตรีจิต การบริจาค และประโยชน์ในลักษณะเดียวกัน เมื่อการเสนอ การให้ หรือการรับสามารถพิจารณาอย่างเป็นเหตุเป็นผลได้คือสินบน”
การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตาม ธรรมจรรยา	มาตรา ๑๒๘ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบประกาศคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๕๓ ข้อ ๓ ให้นิยาม “การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือบุคคลที่ให้แก่ในโอกาสต่าง ๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณี หรือวัฒนธรรม หรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน

นิยาม ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
คำศัพท์	คำอธิบาย
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นในอนาคต
ผลกระทบ (Risk Score)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น 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 ให้ความสำคัญที่ช่วยผลักดันให้องค์กรเจริญเติบโตไม่ใช้ความสามารถในการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงการทุจริต แต่คือการที่ผู้นำองค์กรต้องทำให้เรื่องของการบริหารความเสี่ยงการทุจริตเป็นนโยบายและแนวทางที่ทุกส่วนจะต้องนำไปปฏิบัติ

๒. ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร

๓. กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและกระทำการอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ 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 ๕ - ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ ณ โรงแรมรอยัลฮิลล์ กอล์ฟ รีสอร์ท แอนด์ สปา ต.สาริกา อ.เมืองนครนายก จ.นครนายก โดยในวันที่ ๕ - ๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ เจ้าหน้าที่สำนักงาน ป.ป.ง. ประกอบด้วยข้าราชการ พนักงานราชการ ซึ่งเป็นผู้แทนของกองศูนย์ กลุ่ม ได้ร่วมกันวิเคราะห์ถึงกระบวนการทำงานที่อาจเกิดความเสี่ยงในการทุจริต จำนวน ๙ กระบวนการ ประกอบด้วย

๑. กระบวนการยืมและอายัดทรัพย์สิน

๒. กระบวนการบริหารจัดการทรัพย์สิน (การบริหารสัญญาเช่า)

พิเศษ)

ส่วนที่ ๓

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. กระบวนการยัดและอายัดทรัพย์สิน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต้องประมาณ /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	การจ่ายสำนวน	- ผู้บริหาร/ผอ.กองคดี อาจจะมอบหมายคดีให้พนักงานเจ้าหน้าที่ที่ใกล้ชิดสนิทสนมหรือเจ้าหน้าที่ที่สามารถควบคุมได้ เพื่อรับสินบนเอื้อประโยชน์แก่ผู้กระทำความผิด - การจัดทำคำสั่ง ม. เสนอ ลปง. ลงนาม ซึ่งพนักงานเจ้าหน้าที่อาจมีการติดต่อกับผู้กระทำความผิด หรือผู้กระทำความผิดติดต่อมาหาพนักงานเจ้าหน้าที่เพื่อขอให้ช่วยเหลือคดี	๓	๕	๑๕ สูงมาก
๒	การสืบสวนรวบรวมพยานหลักฐานและตรวจสอบทรัพย์สินเพื่อยึดและอายัด	- เมื่อมีการตรวจสอบธุรกรรมทางการเงินพนักงานเจ้าหน้าที่อาจแจ้งให้ผู้กระทำความผิดทราบว่า ปง. ได้ตรวจสอบแล้ว แลกกับการรับสินน้ำใจหรือสินบน และผู้กระทำความผิดก็จะโยกย้ายทรัพย์สิน - ผู้กระทำความผิดอาจติดต่อไปยังพนักงานเจ้าหน้าที่โดยเสนอผลประโยชน์ให้เพื่อแลกกับการไม่ถูกยึดและอายัดทรัพย์สิน - พนักงานเจ้าหน้าที่เลือกยึดและอายัดทรัพย์สินบางรายการ เพื่อช่วยเหลือผู้กระทำความผิด - การออกไปสำรวจพื้นที่ พนักงานเจ้าหน้าที่อาจมีการติดต่อกับผู้กระทำความผิด เจ้าของทรัพย์สิน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน เพื่อแลกกับผลประโยชน์หรือสินน้ำใจ เพื่อให้พนักงานเจ้าหน้าที่ประมวณเรื่องว่าไม่ใช่ทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิด - พนักงานเจ้าหน้าที่ สรุปรายการเห็นเสนอยึดและอายัดทรัพย์สิน หรือยุติ/ไม่ดำเนินการกับทรัพย์สิน	๔	๕	๒๐ สูงมาก

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๓	กระบวนการภายหลังการยึดและอายัดทรัพย์สิน	- พนักงานเจ้าหน้าที่ ใช้ดุลพินิจส่วนตนในการเพิกถอนการยึดหรืออายัดทรัพย์สิน หรือ พนักงานเจ้าหน้าที่ ให้คำแนะนำแก่ผู้โต้แย้งทรัพย์สิน โดยอาจมีการติดต่อโดยอาศัยความสัมพันธ์ส่วนตัวกับเจ้าของทรัพย์สิน - พนักงานเจ้าหน้าที่ อาจทำสำนวนให้พยานหลักฐานอ่อนเพื่อให้พนักงานอัยการตั้งข้อไม่สมบูรณ์	๑	๑	๑ ต่ำ
๔	กระบวนการในชั้นศาล	พนักงานเจ้าหน้าที่ อาจเบิกความเป็นพยานในชั้นศาลแบบเลื่อนลอย ซึ่งจะทำให้ศาลยกคำร้อง โดยอาจเป็นการรับผลประโยชน์หรือช่วยเหลือจำเลย	๑	๑	๑ ต่ำ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการงานยืมและอายัดทรัพย์สิน

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การจ่ายสำนวน	- ผู้บริหาร/ผอ.กองคดี อาจจะมอบหมายคดีให้พนักงานเจ้าหน้าที่ที่ไม่ใกล้ชิดสนิทสนมหรือเจ้าหน้าที่ที่สามารถควบคุมได้ เพื่อรับสินบน เมื่อ ประโยชน์แก่ผู้กระทำผิด	สูงมาก	- กำหนดหลักเกณฑ์ และจัดระบบการจ่ายสำนวนคดีตามขนาดคดี (S/M/L) หรือตามมูลค่าความเสียหาย ให้แก่ส่วนปฏิบัติการงานคดี ให้เป็นมาตรฐานแบบเดียวกัน ทั้งสำนักงาน โดยไม่มี การเลือกปฏิบัติ จัดลำดับตามคิว โดยมี checklist ในการจ่ายสำนวนคดี และสามารถเปิดเผย ตรวจสอบได้	- กองคดี ๑ - ๕ ร่วมกัน กำหนดหลักเกณฑ์ขนาด (SM/L) สำนวนคดี - กม. และ ศท. เพิ่มเติมช่องใน ระบบ ขั นข้อมูล Core Business เพื่ อระ บั ขนา ด S/M/L - จัดจ้างนิติกรเพื่อจัดทำระบบ การจ่ายสำนวน	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๐๐,๐๐๐	- คด. ๑ - คด.๕ - กม. (ศูนย์ ข้อมูลคดี) / ศท.
		- การจัดทำคำสั่ง ม. เสนอ ลบง. ลงนาม ซึ่ง พจท.อาจมีการติดต่อกับ ผู้กระทำความผิด หรือ ผู้กระทำผิดติดต่อกับมาหา		- การทำงานทุกสำนวน คดีให้ทำในรูปของ คณะทำงานแทนที่จะ เป็นการทำงาน รายบุคคล	เพิ่มค่าตอบแทนพนักงาน เจ้าหน้าที่เพื่อป้องกันการเก็บ รักษาคำถามลับ -จัดทำบันทึก declare ตัวเองว่าจะไม่กระทำการทุจริต	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๐,๐๐๐	คด.๑ - คด.๕

๓๓

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อขอให้ช่วยเหลือคดี						
๒.	การสืบสวนรวบรวมพยานหลักฐานและตรวจสอบทรัพย์สินเพื่อยึดและอายัด	- เมื่อมีการตรวจสอบธุรกรรมทางการเงิน พนักงานเจ้าหน้าที่ อาจแจ้งให้ผู้กระทำความผิดทราบว่า ปปง. ได้ตรวจสอบแล้ว แลกับการรับสินน้ำใจหรือสินบน และผู้กระทำความผิดก็จะโยกย้ายทรัพย์สิน - ผู้กระทำความผิดอาจติดต่อไปยังพนักงานเจ้าหน้าที่โดยเสนอผลประโยชน์ให้เพื่อแลกกับการไม่ถูกยึดและอายัดทรัพย์สิน - พนักงานเจ้าหน้าที่ เลือ กยึดและอายัด	สูงมาก	- ทำสำนวนคดีในรูปคณะทำงาน นำเสนอผู้บริหารในการจัดตั้งคณะทำงาน มีการทำประกาศ หลักเกณฑ์ให้เป็นทางการและให้ผู้บริหารสูงสุดลงนามและบังคับใช้ - ทำสำนวนคดีในรูปคณะทำงาน ใช้ระบบเพื่อร่วมงานช่วยเหลือ สอดส่องดูแลซึ่งกันและกัน - จัดทำสำนวนในรูปคณะทำงาน จัดทำระบบรายงานผลการ	- จัดทำประกาศหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงาน การตรวจสอบธุรกรรมทางการเงินให้ผู้บังคับบัญชาสูงสุดลงนามและบังคับใช้ - จัดทำบันทึก declare ตัวเองว่าจะไม่กระทำการทุจริต - จัดทำประกาศหลักเกณฑ์ให้ผู้บังคับบัญชาสูงสุดลงนามประกาศใช้ - จัดทำบันทึก declare ตัวเองว่าจะไม่กระทำการทุจริต	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	คดี.๑- คดี.๕ คดี.๑ – คดี.๕ คดี.๑ – คดี.๕

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		ทรัพย์สินบางรายการเพื่อช่วยเหลือผู้กระทำความผิด		ตรวจสอบทรัพย์สินจากสถาบันการเงินสำนักงานที่ดิน พยานพาหนะ จำทำ checklist รวบรวมข้อมูลที่ได้รับรายงานเข้ามา	- จัดตั้งเจ้าหน้าที่รวบรวมข้อมูลที่ได้รับจากสถาบันการเงิน เพื่อเสนอให้คณะทำงานรับทราบ - ตรวจสอบเอกสารเกี่ยวกับทรัพย์สินที่พบต้องผ่านการลงรับเข้าระบบสารบรรณ			
		- พนักงานเจ้าหน้าที่สรุปความเห็นเสนอชุดและอายุทรัพย์สิน หรือยุติ/ไม่ดำเนินการกับทรัพย์สิน ในกรณีที่ต้องการช่วยเหลือผู้กระทำความผิดก็จะเสนอยุติ/ไม่ดำเนินการกับทรัพย์สิน		- จัดทำรายงานในรูปแบบคณะกรรมการ และมีระเบียบรวบรวมสถิติพยานหลักฐานต่าง ๆ	- การจัดทำหนังสือเสนอ ปลูก พนักงานเจ้าหน้าที่ ผอ. ส่วน และ ผอ. กอง ควรลงนามให้ครบ หรือหากทำในรูปแบบคณะกรรมการควรลงนามให้ครบทุกคน - พิจารณาพยานหลักฐานด้วยความเป็นธรรม รอบคอบ ผอ. ส่วน ผอ. กอง สามารถทำความเข้าใจในกรณีที่ไม่เห็นด้วยกับพนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อเสนอ ปลูก. พิจารณา	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	คต.๑ - คต.๕

๒. กระบวนการบริหารจัดการทรัพยากร (การบริหารสัญญาเช่า)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อประมาณ / 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
กระบวนการบริหารจัดการทรัพย์สิน (การให้เช่าทรัพย์สิน)

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	รับสั่งหาทรัพย์สินจากกองคดี (รับทางทะเบียน)	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๒	เจ้าหน้าที่กองบริหารจัดการทรัพย์สิน สํารวจทรัพย์สิน ที่ตั้งของทรัพย์สิน นั้น ๆ	- เจ้าหน้าที่อาจจะมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่ออำนวยความสะดวก	๓	๑	๓ ต่ำ
๓	กรณีทรัพย์สินที่สามารถทำได้ เจ้าหน้าที่ทำหนังสือเสนอ ลง. เพื่อขออนุมัตินำออกบริหาร จัดการทรัพย์สิน	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๔	วิเคราะห์รายละเอียดทรัพย์สิน รายได้ ค่าเช่าทรัพย์สิน	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๕	ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาการทำสัญญาเช่า ทรัพย์สิน	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๖	ประชุมคณะกรรมการพิจารณา สัญญาเช่า และสำรวจทรัพย์สิน เพิ่มเติม	- เจ้าหน้าที่อาจจะมีการเรียกรับ ผลประโยชน์ เพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า ในราคาขั้นต่ำ	๒	๑	๒ ต่ำ
๗	จัดทำหนังสือขออนุมัติทำสัญญา เช่าและดำเนินการทำสัญญาเช่า	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๘	การบริหารสัญญาเช่า	- เจ้าหน้าที่อาจจะมีการเรียกรับสินบน หรือประโยชน์อื่นใดเพื่อปกปิด ข้อเท็จจริงในการเช่าทรัพย์สิน	๓	๒	๖ ปานกลาง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการบริหารจัดการทรัพย์สิน (การบริหารสัญญาเช่า)

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	การบริหารสัญญาเช่า	- เจ้าหน้าที่อาจจะเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใดเพื่อปกปิดข้อเท็จจริงในการเช่าทรัพย์สิน	ปานกลาง	- กำหนดแนวทางในการกำกับ ติดตาม การดำเนินการด้านการบริหารสัญญาเช่า	- ผอ.กอง ผอ.ส่วนและจนท. ร่วมกันพิจารณา กำหนดขั้นตอนระยะเวลาในการรวมออกสำรวจทรัพย์สิน (ถ้ามี) หรือระหว่างการบริหารสัญญาเช่า	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	บส.

๓. กระบวนการกำกับและตรวจสอบ

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อประมาณ / 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
กระบวนการงานการกำกับและตรวจสอบ

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	งานประเมินความเสี่ยง				
	๑.๑ ผู้มีหน้าที่รายงานบันทึกข้อมูลที่เกี่ยวข้องลงในระบบสารสนเทศ	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
	๑.๒ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลผู้มีหน้าที่รายงานในระบบ	- เจ้าหน้าที่อาจจะเลือกตรวจสอบข้อมูลเฉพาะรายเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้มีหน้าที่รายงานที่ตนรู้จัก	๑	๓	๓ ปานกลาง
	๑.๓ เจ้าหน้าที่ดำเนินการประเมินความเสี่ยง (Off site) ในระบบเพื่อจัดระดับความเสี่ยงของผู้มีหน้าที่รายงานของแต่ละกลุ่มธุรกิจ	- เจ้าหน้าที่อาจจะให้ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงกับผู้มีหน้าที่รายงานที่มีระดับความเสี่ยงสูงเพื่อเอื้อประโยชน์อันจะนำไปสู่การเรียกรับสินบน/ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อหลีกเลี่ยงการถูกตรวจสอบ ณ สถานที่ประกอบการ	๑	๓	๓ ปานกลาง
	๑.๔ เจ้าหน้าที่คัดเลือกผู้มีหน้าที่รายงานที่มีระดับความเสี่ยงสูงเพื่อดำเนินการ On site หรือให้คำแนะนำ การปฏิบัติตามกฎหมาย	- เจ้าหน้าที่อาจจะเลือกที่จะไม่เข้าตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานเฉพาะรายที่เอื้อประโยชน์ให้	๑	๓	๓ ปานกลาง
๒	การรายงานธุรกรรม				
	๒.๑ ผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรมบันทึกข้อมูลรายงานธุรกรรมในระบบสารสนเทศ	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง			
	๒.๒ เจ้าหน้าที่ทำการตรวจสอบการรายงานธุรกรรมของผู้มีหน้าที่รายงานแต่ละกลุ่ม	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง			
	๒.๓ สรุปผลการรายงานธุรกรรมเพื่อรายงานผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง			

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการกำกับและตรวจสอบ

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลผู้มีหน้าที่รายงานในระบบ	- เจ้าหน้าที่อาจจะเลือกตรวจสอบข้อมูลเฉพาะรายเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้มีหน้าที่รายงานที่ตนรู้จัก	ปานกลาง	- การลงโทษตามคำสั่งสำนักงาน บปง. ที่ ๑๑๙/๒๕๖๕	- ผอ.ส่วน ทำการควบคุม ดูแลการปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบข้อมูลผู้มีหน้าที่รายงานให้ครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด หากพบว่าเจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลไม่ครบถ้วน มีการดำเนินการตามมาตรการที่กำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	กส.
๒.	เจ้าหน้าที่ดำเนินการประเมินความเสี่ยง (Off site) ในระบบเพื่อจัดระดับความเสี่ยงของผู้มีหน้าที่รายงานของแต่ละกลุ่มธุรกิจ	เจ้าหน้าที่อาจจะให้ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงกับผู้มีหน้าที่รายงานที่มีระดับความเสี่ยงสูงเพื่อเอื้อประโยชน์อันจะนำไปสู่การเรียกรับสินบน/ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อหลีกเลี่ยงการถูกตรวจสอบ ณ สถานประกอบการ	ปานกลาง	- การกำหนดมาตรการในการปฏิบัติงานการกำกับและตรวจสอบ	- การแต่งตั้งคณะทำงานกำหนดมาตรการปฏิบัติงานในการกำกับและตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	กส.

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	เจ้าหน้าที่คัดเลือกผู้มีหน้าที่ รายงานที่มีระดับความเสี่ยง สูง เพื่อดำเนินการ On site หรือให้คำแนะนำ การ ปฏิบัติตามกฎหมาย	เจ้าหน้าที่อาจจะเลือกที่จะ ไม่เข้าตรวจสอบผู้มีหน้าที่ รายงานเฉพาะรายที่เอื้อ ประโยชน์ให้	ปานกลาง	- การกำหนดมาตรการ ในการปฏิบัติงานการ กำกับและตรวจสอบ	- การแต่งตั้งคณะทำงาน กำหนดมาตรการ ปฏิบัติงานในการกำกับ และตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	กส.

๔. กระบวนการดำเนินการคืบคืบเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ปปง. ว่าด้วยการเปรียบเทียบและดำเนินการคืบคืบผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)
๕	เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นได้สูงมาก แต่ไม่เกินร้อยละ ๓
๔	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้สูง แต่ไม่เกินร้อยละ ๒
๓	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกินร้อยละ ๑
๒	เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่เกินร้อยละ ๐.๑
๑	เหตุการณ์ที่น่ามีโอกาสดังเกิดขึ้น (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

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

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	รับเรื่องการตรวจสอบและประเมินผลตามกฎหมายกรณีฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย	- ไม่มีประเด็น	-	-	-
๒	พนักงาน เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานเพื่อเปรียบเทียบ	- พนักงาน เจ้าหน้าที่ อาจจะตรวจพบการกระทำความผิดที่เปรียบเทียบได้แต่ไม่ส่งข้อมูลปกปิดข้อเท็จจริงหลีกเลี่ยงการดำเนินคดีเพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการ หรือผู้มีหน้าที่รายงาน	๑	๒	๒ ต่ำ
๓	การพิจารณาและทำความเห็นกรณีฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายของผู้มีหน้าที่รายงาน	- พนักงาน เจ้าหน้าที่ อาจจะเรียกละอบพยานหลักฐานโดยมีเจตนาเรียกรับสินบน/ผลประโยชน์ หรือเอื้อประโยชน์ให้ผู้กระทำความผิดหรือผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรม	๒	๓	๖ ปานกลาง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

กระบวนการดำเนินการดำเนินคดีเปรียบเทียบ ตามระเบียบสำนักงาน ป.ป.ช. ว่าด้วยการเปรียบเทียบ เป็นคดีที่ผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๖๒

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	- การพิจารณาและทำความเข้าใจ เห็น กรณีนี้อาจไม่ปฏิบัติตามกฎหมายของผู้มีหน้าที่รายงาน	- พนักงาน เจ้าหน้าที่ อาจจะไม่เรียกสอบพยานหลักฐานโดยมีเจตนาเรียกรับสินบน/ผลประโยชน์ หรือเอื้อประโยชน์ให้ผู้กระทำความผิด หรือผู้มีหน้าที่รายงาน ทุจริต	ปานกลาง	- ในการเรียกสอบพยาน/ผู้มีหน้าที่รายงาน ต้องมีชุดพนักงานเจ้าหน้าที่ ตั้งแต่ ๒ คน ขึ้นไป - มีการลงนามในบันทึกแสดงเจตนากรณีในการไม่เรียกรับ และไม่ให้ ผลประโยชน์ ระหว่าง พนักงานเจ้าหน้าที่และผู้มาสอบปากคำ - มีมาตรฐานการปฏิบัติงานด้านการกำกับดูแล (SOP) โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้ (๑) เป็น แนวทาง การปฏิบัติงานกำกับดูแลตาม ความเสี่ยง ซึ่งครอบคลุม ขั้นตอน/กระบวนการสำคัญ	- หน่วยงานได้จัดทำแบบฟอร์ม (บันทึกแสดงเจตนากรณี) ระหว่างพนักงานเจ้าหน้าที่ และพนักงานเจ้าหน้าที่ ผู้ให้ถ้อยคำ ในการสอบปากคำ เพื่อเป็นการแสดงเจตนากรณี ว่า พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่เรียกรับ หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดสำหรับตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ เพื่อกระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใดในตำแหน่งไม่ว่าการนั้นจะชอบหรือมิชอบด้วยหน้าที่ และ ผู้ให้ถ้อยคำมิได้ให้ ขอให้ หรือรับว่า	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	กส.

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
				ในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และ ประเมินผลการปฏิบัติตามกฎหมายของสถาบันการเงินและผู้ประกอบอาชีพ (๒) เป็นคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อให้การกำกับดูแลสถาบันการเงินและผู้ประกอบอาชีพเป็นมาตรฐานเดียวกันภายใต้กฎหมายว่าด้วยการป้องกัน และปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายว่าด้วยการ ป้องกันและปราบปรามการ สันับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง และ ส อ ต ค ล ้อ ง กั บ มาตรฐานสากลของ คณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อ	จะให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดแก่ พนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อ จูงใจให้กระทำการ ไม่ กระทำการ หรือประวิง การกระทำอันมิชอบด้วย หน้าที่ ประกอบกับการ ลงนามในแบบฟอร์ม ดังกล่าว ระหว่าง ผู้ให้ ถ้อยคำพนักงาน เจ้าหน้าที่ และพยาน จำนวน ๒ คน - มีการกำหนดให้ พนักงานเจ้าหน้าที่ ร่วมกันสอบปากคำ จำนวน ๒ คนขึ้นไป - มีการจัดทำมาตรฐาน การปฏิบัติงานด้านการ กำกับดูแล (SOP)			

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
				ดำเนินการทางการเงิน (Financial Action Task Force: FATF) ลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน สร้างความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานได้ในทุกขั้นตอน (๓) เป็นเครื่องมือในการฝึกอบรมพนักงานเจ้าหน้าที่และผู้เริ่มปฏิบัติงานใหม่ให้มีความรู้ความเข้าใจในการกำกับดูแลสถาบันการเงิน และผู้ประกอบการอาชีพตามความเสี่ยง และสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามกฎหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดการใช้ดุลพินิจในการปฏิบัติงาน				

๕. กระบวนการตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อประมาณ / 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	การรับเรื่อง	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๒	การจ่ายสำนวนคดี	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๓	การขอพยานหลักฐานจาก หน่วยงานภายนอกเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่อาจจะไม่นำข้อมูลที่เป็น จำเป็น หรืออาจจะไม่นำข้อมูลที่ได้รับ เข้าไว้ในสำนวนให้ครบถ้วน เพื่อ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ถูกตรวจสอบ	๑	๕	๕ สูง
๔	ตรวจสอบข้อมูลจากฐานข้อมูล	เจ้าหน้าที่อาจจะไม่นำข้อมูลที่เป็น จำเป็น หรืออาจจะไม่นำข้อมูลที่ได้รับ ที่ จะต้องตรวจสอบพบเข้าไว้ในสำนวน ให้ครบถ้วน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ ถูกตรวจสอบ โดยอาจจะเรียกรับ สินบนหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ถูก ตรวจสอบ	๑	๕	๕ สูง
๕	เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อรวบรวม พยานหลักฐาน	เจ้าหน้าที่อาจจะไม่นำข้อมูลที่จะ ตรวจสอบพบในการลงพื้นที่เข้าไว้ใน สำนวนให้ครบถ้วน เพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้ผู้ถูกตรวจสอบ โดย อาจจะเรียกรับสินบนหรือประโยชน์ อื่นใดจากผู้ถูกตรวจสอบ	๑	๓	๓ ปานกลาง
๖	ประมวลเรื่องเสนอผู้บังคับบัญชา	เจ้าหน้าที่ (เจ้าของสำนวน) อาจจะ ประมวลเรื่องเสนอผู้บังคับบัญชาไม่ ครบถ้วน เพื่อช่วยเหลือผู้ถูก ตรวจสอบให้หลุดพ้นจากการ ตรวจสอบของสำนักงาน ป.ง. เพื่อ เรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด	๑	๕	๕ สูง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการตรวจสอบวิเคราะห์และสืบสวนเพื่อรวบรวมพยานหลักฐานทางการเงิน

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การขอพยานหลักฐานจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มเติม	เจ้าหน้าที่อาจจะไม่นำข้อมูลที่เป็น หรืออาจจะไม่นำข้อมูลที่ได้รับเข้าไว้ในสำนวนให้ครบถ้วน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ถูกตรวจสอบ	สูง	กำหนดมาตรการในการกำกับ ควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	๑. เมื่อได้รับข้อมูลเรียบร้อยแล้ว ดำเนินการบันทึกรายละเอียด ของเอกสาร เช่น หน่วยงานต้นเรื่อง วัน เวลา ที่ได้รับเอกสาร check list ไว้หน้าสำนวน เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ ๒. มีการจัดทำ Folder กลาง เพื่อจัดเก็บข้อมูลสำนวน เพื่อความสะดวกในการตรวจค้นข้อมูล ๓. จัดทำข้อตกลงร่วมกันระหว่างผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาว่าจะปฏิบัติตามด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗		บก.
๒	ตรวจสอบข้อมูลจากฐานข้อมูล	เจ้าหน้าที่อาจจะไม่นำข้อมูลที่เป็น หรืออาจจะไม่นำข้อมูลที่ได้รับ ที่จะต้องตรวจสอบเข้าไว้ในสำนวนให้ครบถ้วน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ถูกตรวจสอบ โดยอาจจะเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ถูกตรวจสอบ	สูง					
๓	เจ้าหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อรวบรวมพยานหลักฐาน	เจ้าหน้าที่อาจจะไม่นำข้อมูล ที่ตรวจสอบพบในการลงพื้นที่เข้าไว้ในสำนวนให้ครบถ้วน เพื่อเอื้อประโยชน์ให้ผู้ถูก	ปานกลาง					

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		ตรวจสอบ โดยอาจจะเรียก รับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด จากผู้ถูกตรวจสอบประโยชน์ อื่นใดจากผู้ถูกตรวจสอบ						
๔	ประมวลเรื่องเสนอ ผู้บังคับบัญชา	เจ้าหน้าที่ (เจ้าของสำนวน) อาจจะประมวลเรื่องเสนอ ผู้บังคับบัญชาไม่ครบถ้วน เพื่อช่วยเหลือผู้ถูกตรวจสอบ ให้หลุดพ้นจากการตรวจสอบ ของสำนักงาน ป.ง. เพื่อ เรียกรับสินบนหรือประโยชน์ อื่นใด	สูง					

๖. กระบวนการกำกับและตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานธุรกรรม (On-site)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อประมาณ / 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	เจ้าหน้าที่พิจารณาคัดเลือกในการเข้าตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินฯ ณ สถานประกอบการ (On-site) โดยพิจารณาจากผลการเข้าแนะนำการปฏิบัติตามกฎหมาย (Visit) และ/หรือผลการประเมินความเสี่ยงของผู้มีหน้าที่รายงานผ่านระบบสารสนเทศเพื่อการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการคดีของผู้มีหน้าที่รายงาน (AMRAC)	เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ในการคัดเลือกการเข้าตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงานการทำธุรกรรมตามแต่ละประเภทธุรกิจ เมื่อพบว่าผู้มีหน้าที่รายงานฯ มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยอาจจะประวิงเวลาในการเข้าตรวจสอบ ทำให้เกิดความล่าช้า	๑	๒	๒ ต่ำ
๒	เจ้าหน้าที่จัดทำหนังสือแจ้งการเข้าตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ณ สถานประกอบการ (On-site) โดยจะมีระยะเวลาล่วงหน้าประมาณ ๑๕ – ๓๐ วัน	ไม่มีประเด็น	-	-	-
๓	เจ้าหน้าที่เข้าตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ณ สถานประกอบการ (On-site)	เมื่อเจ้าหน้าที่เข้าตรวจสอบ ณ สถานประกอบการ (On-site) เมื่อตรวจพบว่าผู้มีหน้าที่รายงานฯ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องอาจจะมีจัดทำรายงานผลการตรวจและเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาฯ ไม่ทันเวลา	๑	๒	๒ ต่ำ
๔	เจ้าหน้าที่จัดทำสรุปผลการเข้าตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ณ สถานประกอบการ (On-site)	เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ อาจจะรายงานผลการตรวจสอบที่ไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	๑	๒	๒ ต่ำ

หมายเหตุ : กระบวนการที่มีความเสี่ยงการทุจริตต่ำ ไม่ต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๗. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง (วิธี e-bidding)

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อประมาณ / ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อประมาณ / 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
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง (วิธี e-bidding)

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	จัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง	ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๒	แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนด รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ และกำหนดราคากลาง	ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๓	คณะกรรมการจัดทำ TOR และ กำหนดราคากลาง	คณะกรรมการจัดทำ TOR อาจจะ กำหนด TOR ที่เป็นการเอื้อ ประโยชน์ต่อบุคคลภายนอกที่รู้จัก หรือมีผลประโยชน์ต่อกัน	๒	๓	๖ ปานกลาง
๔	เจ้าหน้าที่พัสดุ จัดทำรายงานขอ ซื้อขอจ้าง (ขอความเห็นชอบ เสนอหัวหน้าส่วนราชการ พร้อม เสนออนุมัติ TOR และราคากลาง ต่อหัวหน้าส่วนราชการ และ ประกาศเชิญชวนวิจารณ์ร่าง TOR ด้วยวิธี e-bidding พร้อมแต่งตั้ง คณะกรรมการพิจารณาผลและ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๕	เจ้าหน้าที่พัสดุ จัดทำรายงานขอ อนุมัติเผยแพร่ประกาศ ประกวด ราคา e-bidding	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๖	คณะกรรมการพิจารณาผลการ ดำเนินการพิจารณาผลผู้ยื่น ข้อเสนอและเสนอราคาพร้อม จัดทำรายงานเสนอหัวหน้าส่วน ราชการของรัฐผ่านหัวหน้า เจ้าหน้าที่	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๗	เจ้าหน้าที่พัสดุจัดทำรายงานผล การพิจารณาและขออนุมัติจัดซื้อ และประกาศผู้ชนะการเสนอราคา	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๘	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจ เรียกรับสินบนจากผู้ประกอบการ เพื่อให้การตรวจรับพัสดุเสร็จสิ้น โดยไม่ได้รับพัสดุตาม spec ที่ กำหนด	๒	๓	๖ ปานกลาง

**แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง (วิธี e-bidding)**

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	คณะกรรมการจัดทำ TOR และกำหนดราคากลาง	คณะกรรมการจัดทำ TOR อาจจะไม่พิจารณา TOR ที่เป็นทางเลือกอื่น หรือ ประโยชน์ต่อบุคคลภายนอกที่รู้จักหรือมีผลประโยชน์ต่อกัน	ปานกลาง	จัดทำมาตรการป้องกัน การเรียกรับสินบนและเอื้อประโยชน์ต่อบุคคลภายนอก	๑. จัดทำแนวทางในการปฏิบัติตามมาตรการป้องกัน การเรียกรับสินบนและเอื้อประโยชน์ต่อบุคคลภายนอก เพื่อเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ๒. แจ้งเวียนแนวทางในการปฏิบัติงานตามมาตรการป้องกัน การเรียกรับสินบนและเอื้อประโยชน์ต่อบุคคลภายนอก โดยผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสังกัดรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	สกก. (พด.)
๒	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจเรียกรับสินบนจากผู้ประกอบการเพื่อให้การตรวจรับพัสดุเสร็จสิ้น โดยไม่ได้รับพัสดุตาม spec ที่กำหนด	ปานกลาง					

๘. กระบวนการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต้องประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต้องประมาณ /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
กระบวนการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	คณะกรรมการธุรกรรมฯ มีคำสั่ง (ม.) พนักงาน เจ้าหน้าที่	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๒	กองจัดทำหนังสือ ขออนุญาต ลปง. ในการเข้าถึงข้อมูลฯ ที่เกี่ยวข้องกับคดีหรืออำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๓	ศท. เพิ่มสิทธิในการสืบค้นข้อมูลในระบบสารสนเทศฯ ให้ตามคำขอ	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๔	พนักงานเจ้าหน้าที่ ใช้ระบบเพื่อสืบค้นข้อมูลคดี	- การเข้าถึงสืบค้นข้อมูลในระบบพนักงานเจ้าหน้าที่อาจจะสืบค้นข้อมูลคดีเกินกว่าอำนาจหน้าที่ หากพบว่ามีข้อมูลของการกระทำความผิด อาจจะนำข้อมูลดังกล่าวไปเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด กับผู้ที่ถูกสืบค้นข้อมูล	๒	๕	๑๐ สูงมาก
๕	การรายงานการสืบค้นข้อมูลในระบบสารสนเทศของหน่วยงาน	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศด้านการสืบสวนของพนักงานเจ้าหน้าที่

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	พนักงานเจ้าหน้าที่ เข้าใช้ระบบเพื่อสืบค้นข้อมูลคดี	การเข้าสืบค้นข้อมูลในระบบพนักงานเจ้าหน้าที่อาจจะสืบค้นข้อมูลคดีเกินกว่าอำนาจหน้าที่ หากพบว่าข้อมูลของการกระทำผิดอาจจะนำข้อมูลดังกล่าวไปเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด กับผู้ถูกสืบค้นข้อมูล	สูงมาก	การกำหนดมาตรการในการปฏิบัติงานเพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส	- จัดทำหลักเกณฑ์/แนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานเจ้าหน้าที่ในการเข้าสืบค้นข้อมูลคดี เพื่อป้องกันการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ในทางมิชอบ - กำหนดให้พนักงานเจ้าหน้าที่รายงานการสืบค้นข้อมูลและรับรองการตรวจค้นข้อมูลคดี ทุกครั้งหลังจากใช้งานในระบบ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	คดี.๑ - คดี.๕

๙. การบริหารทรัพยากรบุคคล
กระบวนการงานการแต่งตั้งข้าราชการให้ดำรงตำแหน่งระดับชำนาญการพิเศษ

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๑ เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)

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

ตารางที่ ๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)
๕	กระทบต่อประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อประมาณ /ความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อประมาณ /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
กระบวนการแต่งตั้งข้าราชการให้ดำรงตำแหน่งระดับชำนาญการพิเศษ

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินบุคคล และคณะกรรมการประเมินผลงานของตำแหน่งแต่ละสายงาน	- ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	-	-	-
๒	จัดทำหลักเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานประกาศหลักเกณฑ์ให้ข้าราชการทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วไป	- การแจ้งประกาศหลักเกณฑ์ที่กำหนดระยะเวลากระชั้นชิดทำให้ผู้มีคุณสมบัติที่จะสมัคร จัดเตรียมข้อมูลสมัคร ส่งผลให้ผู้ที่มีคุณสมบัติเสียเปรียบผู้ที่มีคุณสมบัติทราบประกาศก่อน อาจจะเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลเฉพาะกลุ่มที่ทราบประกาศก่อน	๒	๔	๘ สูง
๓	ตรวจสอบคุณสมบัติของข้าราชการที่อยู่ในหลักเกณฑ์ที่จะได้รับการเลื่อนให้ดำรงตำแหน่งในระดับสูงขึ้น	กรณีการพิจารณาผลงาน มีประเด็นดังนี้			
		- กำหนดระยะเวลาพิจารณาถือมูลไม่ชัดเจน ซึ่งอาจเกื้อหนุนผู้สมัครรายอื่น เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อพวกพ้อง หรืออาจจะมีการเรียกรับสินบนหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้สมัคร	๒	๔	๘ สูง
		- การกำหนดคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง เช่น การสมัครในตำแหน่งนิติกร กำหนดคุณสมบัติว่าต้องเคยดำรงตำแหน่งนิติกรมาแล้วไม่น้อยกว่า ๑ ปี โดยที่ ก.พ. กำหนดผู้ที่ดำรงตำแหน่งนิติกรต้องจบนิติศาสตร์ หรือเนติบัณฑิต ซึ่งเป็นคุณสมบัติของผู้จะเป็นนิติกร จึงอาจจะไม่สอดคล้องกับที่ ก.พ. กำหนด	๒	๔	๘ สูง
		- การแต่งตั้งบุคคลให้เลื่อนสูงขึ้น นอกจากคุณสมบัติที่กำหนดใน กฎ ก.พ. ยังต้องอยู่ภายใต้มาตรา ๔๒ พ.ร.บ. ระเบียบข้าราชการพลเรือน	๒	๕	๑๐ สูงมาก

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
		โดยเฉพาะในแง่ของความประพฤติ และจริยธรรม			
๔	ประกาศรับสมัคร	- การแจ้งประกาศหลักเกณฑ์ที่ กำหนดระยะเวลากระชั้นชิดทำให้ผู้ มีคุณสมบัติที่จะสมัคร จัดเตรียม ข้อมูลสมัคร ส่งผลให้ผู้ที่มีคุณสมบัติ เสียเปรียบผู้ที่มีคุณสมบัติทราบ ประกาศก่อน อาจจะเป็นการเอื้อ ประโยชน์ให้แก่บุคคลเฉพาะกลุ่มที่ ทราบประกาศก่อน	๒	๔	๘ สูง
๕	คณะกรรมการคัดเลือกบุคคลผู้มี คุณสมบัติครบถ้วน เพื่อเลื่อนให้ ดำรงตำแหน่งสูงขึ้นตาม หลักเกณฑ์ที่ได้ประกาศไว้ และ ประกาศรายชื่อข้าราชการผู้ผ่าน การคัดเลือกโดยจัดส่งผลงาน ภายในระยะเวลา ๙๐ วัน นับแต่ วันที่ประกาศรายชื่อ	- คณะกรรมการประเมินเป็น คณะกรรมการทางปกครอง โดยการ ตัดสินชี้ขาดมีผลต่อผู้สมัครในทางที่ ได้สิทธิหรือเสียสิทธิ จึงต้องมีการ แจ้งรายชื่อคณะกรรมการให้ผู้มีส่วน ได้ส่วนเสีย ได้ทราบอย่างเปิดเผย เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ใช้ สิทธิคัดค้านกรรมการที่อาจจะมี ผลประโยชน์ทับซ้อนกับผู้สมัครบาง ราย เพื่อให้การคัดเลือกเป็นไปโดย บริสุทธิ์ยุติธรรม ไม่เป็นการกระทำที่ อาจจะทุจริตในลักษณะเอื้อ ประโยชน์ให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง , หลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการคัดเลือก นอกจากจะไม่ประกาศให้ทราบ ล่วงหน้าให้ผู้สมัครทราบก่อนในเวลา ที่เหมาะสม , หลักเกณฑ์ไม่ชัดเจน อาจจะเอื้อให้คณะกรรมการมีการ ดุลพินิจที่ไม่มีขอบเขตในการ คัดเลือก ง่ายต่อการเอื้อประโยชน์ แก่พวกพ้องซึ่งเป็นการทุจริต , คณะกรรมการมีอำนาจตรวจ คุณสมบัติผู้สมัคร แต่อาจจะไม่ ดำเนินการตรวจสอบ เช่น การ ตรวจสอบสัดส่วนผลงานของผู้สมัคร เป็นต้น	๒	๕	๑๐ สูงมาก
๖	การส่งผลงานให้คณะกรรมการ	- คณะกรรมการตรวจผลงานถ้าหาก เป็นคนละคณะกับคณะกรรมการ	๒	๔	๘ สูง

ที่	ขั้นตอน การดำเนินการ	ประเด็น ความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
		ประเมิน ควรประกาศรายชื่อ คณะกรรมการให้เจ้าหน้าที่ทราบ - ขอบเขตการตรวจผลงานหรือ คุณภาพของผลงาน อาจจะไม่ใช่ ชัดเจน หรืออาจจะไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่ ก.พ. กำหนด ผลงาน ที่นำเสนอมีลักษณะเพียงเพื่อให้มี เสนอเท่านั้น เรื่องหรือผลงานที่ นำเสนออาจจะเป็นงาน Routine งานที่ไม่มีคุณภาพ หรืออาจจะ ไม่ได้สื่อว่าผู้เสนอผลงานมีศักยภาพ ในผลงานนั้นอย่างใด			
๗	คณะกรรมการพิจารณาผลงาน กรณีผู้ผ่านการประเมิน ควรจัดทำ คำสั่งเลื่อนข้าราชการรายนั้น หาก ผลงานไม่ผ่านโดยต้องปรับปรุงให้ ส่งผลงานนั้นให้ผู้สมัครที่ผ่านการ ประเมินทำการแก้ไขเล็กน้อยหรือ แก้ไขในสาระสำคัญซึ่งเป็นการ แก้ไขมาก แล้วแต่กรณี	- กรณีคณะกรรมการหากเป็นคนละ คณะกับคณะกรรมการประเมิน บุคคลก็ต้องประกาศรายชื่อให้ผู้ผ่าน การประเมินทราบก่อน - เนื่องจากหลักเกณฑ์ของ ก.พ. กำหนดกว้าง จึงต้องกำหนด หลักเกณฑ์ให้มีความชัดเจนในเรื่อง การแก้ไขผลงาน (น้อย,มาก) เนื่องจากการสั่งให้มีการแก้ไขผลงาน มีผลต่อการดำรงตำแหน่ง เนื่องจาก ผู้ที่ผ่านการคัดเลือกจะไม่เห็นเนื้อหา ผลงานของผู้ผ่านการคัดเลือกรายอื่น ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดการทุจริตได้ ทั้ง ในกรณีของผู้ผ่านการคัดเลือกให้ เสนอผลงาน หรือ คณะกรรมการ พิจารณาผลงาน	๒	๔	๘ สูง

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
กระบวนการแต่งตั้งข้าราชการตำแหน่งระดับชำนาญการพิเศษ

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	จัดทำหลักเกณฑ์ประเมินผล การปฏิบัติงานประกาศ หลักเกณฑ์ให้ข้าราชการ ทราบและถือปฏิบัติ โดยทั่วไป	- การแจ้งประกาศหลักเกณฑ์ ที่กำหนดระยะเวลาการขึ้น ขีดทำให้ผู้มีคุณสมบัติที่จะ สมัคร จัดเตรียมข้อมูลสมัคร ส่งผลให้ผู้ที่มีคุณสมบัติ เสียเปรียบผู้ที่มีคุณสมบัติ ทราบประกาศก่อน อาจจะ เป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่ บุคคลเฉพาะกลุ่มที่ทราบ ประกาศก่อน	สูง	การดำเนินการตาม หลักเกณฑ์และวิธีการที่ กำหนดในกฎ ก.พ. ว่าด้วย การย้าย การโอน หนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด	- เผยแพร่ ประกาศ หลักเกณฑ์ วิธีการในการ ดำเนินการให้ทราบโดยทั่ว กันอย่างเปิดเผย ทั้งนี้ หลักเกณฑ์ที่ ก.พ. ตาม หนังสือเวียนที่กำหนดอย่าง ชัดเจนแล้วว่ากระบวนการให้ กระทำโดยเปิดเผย	นับแต่เริ่มมี ประกาศ	-	สลก. (บค.)
๒	ตรวจสอบคุณสมบัติของ ข้าราชการที่อยู่ใน หลักเกณฑ์ที่จะได้รับการ เลื่อนให้ดำรงตำแหน่งใน ระดับสูงขึ้น	กรณีการพิจารณาผลงาน มี ประเด็น ดังนี้ ๒.๑ กำหนดระยะเวลา พิจารณาเก็ถูกไม่ชัดเจน ซึ่ง อาจจะกีดกันผู้สมัครรายอื่น เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อพวก พ้อง หรืออาจจะมีการเรียก รับสินบนหรือประโยชน์อื่นใด จากผู้สมัคร	สูง	กำหนดรายละเอียดและ วิธีการที่จะดำเนินการให้ ชัดเจน เช่น คุณสมบัติ ของตำแหน่ง หลักเกณฑ์/ เงื่อนไข การนับระยะเวลา เก็ถูก โดยต้องไม่เป็นการ สร้างขั้นตอนที่ยุ่งยาก	เผยแพร่ หลักเกณฑ์ วิธีการ ในการดำเนินการให้ทราบ โดยทั่วกันอย่างเปิดเผย ทั้งนี้ หลักเกณฑ์ที่ ก.พ. ตาม หนังสือเวียนที่กำหนดอย่าง ชัดเจนแล้วว่ากระบวนการให้ กระทำโดยเปิดเผย	เริ่มใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	สลก. (บค.)

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		๒.๒ การกำหนด คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง เช่น การสมัครในตำแหน่งนิติ กร กำหนดคุณสมบัติว่าต้อง เคยดำรงตำแหน่งนิติกร มาแล้วไม่น้อยกว่า ๑ ปี โดย ที่ ก.พ. กำหนดผู้ดำรง ตำแหน่งนิติกรต้องจบ นิติศาสตร์ หรือเนติบัณฑิต ซึ่งเป็นคุณสมบัติของผู้จะเป็น นิติกร จึงอาจจะไม่สอดคล้อง กับที่ ก.พ. กำหนด	สูง					
		๒.๓ การแต่งตั้งบุคคลให้ เลื่อนสูงขึ้น นอกจาก คุณสมบัติที่กำหนดใน กฎ ก.พ. ยังต้องอยู่ภายใต้มาตรา ๔๒ พ.ร.บ. ระเบียบ ข้าราชการพลเรือน โดยเฉพาะในแง่ของความ ประพฤติและจริยธรรม	สูงมาก					

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	ประกาศรับสมัคร	การแจ้งประกาศหลักเกณฑ์ที่กำหนดระยะเวลาการสมัคร ทำให้ผู้สมัครสมบัติที่จะสมัครจัดเตรียมข้อมูลสมัคร ส่งผลให้ผู้ที่มีคุณสมบัติเสียเปรียบผู้ที่คุณสมบัติตรงตามประกาศก่อน อาจจะเป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลเฉพาะกลุ่มที่ทราบประกาศก่อน	สูง	การเผยแพร่ประกาศรับสมัครที่มีรายละเอียดที่ชัดเจน ให้ทราบโดยทั่วกัน และกำหนดระยะเวลาในการยื่นสมัคร ที่ผู้สมัครทุกรายไม่เสียเปรียบกัน	เผยแพร่ ประกาศหลักเกณฑ์ให้ทราบโดยทั่วกันอย่างเปิดเผย ทั้งนี้หลักเกณฑ์ที่ ก.พ. ตามหนังสือเวียน ได้กำหนดอย่างชัดเจนแล้วว่า กระบวนการให้กระทำโดยเปิดเผย	เริ่มใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	สลก. (บค.)
๔	คณะกรรมการคัดเลือกบุคคลผู้สมควรสมัคร ถวายความเห็นให้ดำรงตำแหน่งสูงขึ้นตามหลักเกณฑ์ที่ได้ประกาศไว้ และประกาศรายชื่อข้าราชการผู้ผ่านการคัดเลือกโดยจัดส่งผลงานภายในระยะเวลา ๙๐ วัน นับแต่วันที่ประกาศรายชื่อ	คณะกรรมการประเมินเป็นคณะกรรมการทางปกครอง โดยการจัดตั้งขึ้นตามมติหรือผู้สมัครในทางที่ได้สิทธิหรือเสียสิทธิ จึงต้องมีการแจ้งรายชื่อคณะกรรมการให้ผู้มีส่วนเสียได้ทราบ อย่างเปิดเผย เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ใช้สิทธิคัดค้านกรรมการที่อาจจะมีผลประโยชน์ทับซ้อนกับ ผลประโยชน์ทับซ้อนกับผู้สมัครบางราย เพื่อให้การคัดเลือกเป็นไปโดย บริสุทธิ์	สูงมาก	ประกาศรายชื่อคณะกรรมการพร้อมอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการให้ผู้สมัครทุกคนได้ทราบ โดยอย่างน้อยได้รับทราบพร้อมกัน ประกาศรับสมัคร	ประกาศเผยแพร่รายชื่อคณะกรรมการให้ผู้สมัครได้ทราบ ทั้งนี้หลักเกณฑ์ที่ ก.พ. ตามหนังสือเวียน ได้กำหนดอย่างชัดเจนแล้วว่า กระบวนการให้กระทำโดยเปิดเผย	เริ่มใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	สลก. (บค.)

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		ยุทธธรรม ไม่เป็นการกระทำที่อาจจะทุจริตในลักษณะเอื้อประโยชน์ให้แก่บุคคลใดบุคคลหนึ่ง , หลักเกณฑ์ที่จะใช้ในการคัดเลือกนอกจากจะไม่ประกาศให้ทราบล่วงหน้าให้ผู้สมัครทราบก่อนในเวลาที่เหมาะสม , หลักเกณฑ์ไม่ชัดเจนอาจจะเอื้อให้คณะกรรมการมีการดุลพินิจที่ไม่มีขอบเขตในการคัดเลือกง่ายต่อการเอื้อประโยชน์แก่พวกพ้องซึ่งเป็นการทุจริต , คณะกรรมการมีอำนาจตรวจสอบคุณสมบัติผู้สมัคร แต่อาจจะไม่ดำเนินการตรวจสอบ เช่น การตรวจสอบสัดส่วนผลงานของผู้สมัคร เป็นต้น						
๕	การส่งผลงานให้คณะกรรมการ	- คณะกรรมการตรวจสอบผลงาน ถ้าหากเป็นคณะกรรมการกับคณะกรรมการประเมิน ก็ควรประกาศรายชื่อ	สูง	- ประกาศรายชื่อคณะกรรมการ พร้อมอำนาจหน้าที่ที่กำหนดอย่างชัดเจน	ประกาศเผยแพร่รายชื่อคณะกรรมการ หลักเกณฑ์วิธีการคัดเลือกที่ชัดเจนและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่	เริ่มในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	สลก. (บค.)

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
		คณะกรรมการให้เจ้าหน้าที่ทราบ - ขอบเขตการตรวจผลงาน หรือคุณภาพของผลงาน อาจจะไม่ชัดเจน หรืออาจจะไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ ก.พ. กำหนด ผลงาน ที่นำเสนอมีลักษณะเพียงเพื่อให้มีเสนอเท่านั้น เรื่อง หรือผลงานที่นำเสนออาจจะ เป็นงาน Routine งานที่ไม่มีความยาก หรืออาจจะไม่ได้สื่อสารว่าผู้เสนอผลงานมี ศักยภาพในผลงานน้อย่างใด		- กำหนดวิธีการหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การพิจารณาผลงานที่ ก.พ. กำหนด ที่สำคัญต้องลดการใช้ดุลยพินิจให้มากที่สุด	ก.พ. กำหนด ทั้งนี้ หลักเกณฑ์ที่ ก.พ. กำหนด ตามหนังสือเวียนได้กำหนด อย่างชัดเจนแล้วว่า กระบวนการให้กระทำโดยเปิดเผย			
๖	คณะกรรมการพิจารณา ผลงานกรณีผ่านการ ประเมิน ควรจัดทำคำสั่ง เลื่อนข้าราชการรายนั้น หากผลงานไม่ผ่านโดยต้อง ปรับปรุงให้ส่งผลงานนั้นให้ ผู้สมัครที่ผ่านการประเมิน ทำการแก้ไขเล็กน้อยหรือ	- กรณีคณะกรรมการหาก เป็นคนละคณะกับ คณะกรรมการประเมินบุคคล ก็ต้องประกาศรายชื่อผู้ ผ่านการประเมินทราบก่อน - เนื่องจากหลักเกณฑ์ของ ก.พ. กำหนดกว้าง จึงต้อง กำหนดหลักเกณฑ์ให้มีความ	สูง	กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการพิจารณาหรือการให้ คะแนนผลงานให้ชัดเจน เพื่อลดการใช้ดุลยพินิจให้มากที่สุด เช่น ความยาก ของงาน มากำหนดการให้ คะแนน หรือความ พยายามในการดำเนินการ	ประกาศเผยแพร่วิธีการให้ ชัดเจน เพื่อกระตุ้นให้ผู้สมัคร นำเสนอผลงานที่มีคุณภาพ สามารถนำไปเป็นแบบอย่าง ในการปฏิบัติงานของผู้สมัคร ในรุ่นต่อไป	เริ่มใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	-	สลก. (บค.)

ที่	ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
	แก้ไขในสาระสำคัญซึ่งเป็นการแก้ไขมากแล้วแต่กรณี	ชัดเจนในเรื่องการแก้ไขผลงาน (น้อย,มาก) เนื่องจาก การสั่งให้มีการแก้ไขผลงานมี ผลต่อการดำรงตำแหน่ง เนื่องจากผู้ที่ผ่านการคัดเลือก จะไม่เห็นเนื้อหาผลงานของผู้ ผ่านการคัดเลือกรายอื่น ซึ่ง อาจจะทำให้เกิดการทุจริตได้ ทั้งในกรณีของผู้ผ่านการ คัดเลือกให้เสนอผลงาน หรือ คณะกรรมการพิจารณา ผลงาน		เกี่ยวกับงานจนประสบ ผลสำเร็จและเป็นที่ ยอมรับ ของเจ้าของ ผลงาน หรือ ผลงานที่ ได้รับรางวัล				

ส่วนที่ ๔

การกำกับติดตาม

การกำกับติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เป็นมาตรการในการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตภายในหน่วยงาน ให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น จึงต้องสร้างการมีส่วนร่วมของทุกส่วนราชการภายในสำนักงาน ปปง. เพื่อร่วมกันดำเนินการ โดยให้หน่วยงานที่รับผิดชอบกระบวนการงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีของสำนักงาน ปปง. ประเมินผลการดำเนินงานและสรุปผลการดำเนินงานในส่วนที่รับผิดชอบ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และส่งให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต สำนักงาน ปปง. ภายในวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๗ เพื่อที่ ศปท. จะได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนฯ เสนอเลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินทราบ

แบบรายงานผลการดำเนินการแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

กอง/ศูนย์/กลุ่ม.....

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ