



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

โรงเรียนชนควรวิทยา อำเภอบึง จังหวัดพะเยา
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาพะเยา

คำนำ

โรงเรียนขุนควรวิทยาคม มุ่งเน้นการสร้างธรรมาภิบาลในการบริหารงานและส่งเสริมการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนในการตรวจสอบเฝ้าระวัง ดังนั้นเพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการจัดการเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่อาจเกิดขึ้นในโรงเรียนขุนควรวิทยาคม แก้ไขปัญหาความเสี่ยงการทุจริตให้บรรลุผลเป็นไปในแนวทางเดียวกัน เกิดประโยชน์ต่อการปฏิบัติราชการและประชาชนและอำนวยความสะดวกต่อเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน จึงได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โดยได้แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้เพื่อให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามภารกิจของโรงเรียนขุนควรวิทยาคม

คณะผู้จัดทำ

คำนำ

สารบัญ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นเกี่ยวกับการรับสินบน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. ความเสี่ยงการทุจริต

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

๔. องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

๕. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

๒. เกณฑ์ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) เชิงคุณภาพ

๓. เกณฑ์ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)

๔. ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

๕. ตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

๖. ตารางแสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวกับการรับสินบน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑. หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการ ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วย มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ตาม หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒ เพื่อให้การบริหารจัดการความ เสี่ยงเป็นไปตาม เจตนารมณ์ มาตรา ๓/๑ แห่ง พระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับ ที่ ๘) พ.ศ.๒๕๕๓ และพระราช กฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดีพ.ศ.๒๕๔๖ มาตรา ๖ ที่กำหนดว่าการบริหาร กิจการบ้านเมืองที่ดีได้แก่การบริหารราชการเพื่อบรรลุเป้าหมายดังต่อไปนี้ (๑) เกิดประโยชน์สุขของประชาชน (๒) เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ (๓) มีประสิทธิภาพและเกิดความ คุ่มค่าในเชิงภารกิจของรัฐ (๔) ไม่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานเกินความจำเป็น (๕) มีการปรับปรุงภารกิจของส่วน ราชการให้ทันต่อเหตุการณ์ (๖) ประชาชนได้รับการอำนวยความสะดวกและได้รับการตอบสนองความต้องการ (๗) มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

- (๑) เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและเกิดผลสัมฤทธิ์เกิดประโยชน์สุข แก่ ประชาชน
- (๒) เพื่อป้องกันความเสียหายแก่หน่วยงานของรัฐและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- (๓) เพื่อลดโอกาสและผลกระทบที่ทำให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตให้ อยู่ใน ระดับที่สามารถยอมรับได้และสามารถควบคุมได้ตรวจสอบได้อย่างมีระบบ
- (๔) เพื่อกำหนดมาตรการ กิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงและมีการติดตามประเมินอย่าง ต่อเนื่อง
- (๕) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารงานขององค์กรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการบรรลุตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้
- (๖) เพื่อให้บุคลากรได้รับรู้ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถ บริหาร จัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบในทิศทางเดียวกัน

๓. ปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

๑. ปัจจัยภายนอก ประกอบด้วย

- ๑.๑ ภัยธรรมชาติ(Natural Environment)
- ๑.๒ เศรษฐกิจ(Economic)
- ๑.๓ การเมือง (Political)
- ๑.๔ สังคม (Social)
- ๑.๕ เทคโนโลยี(Technological)

๒. ปัจจัยภายใน ประกอบด้วย

- ๒.๑ คณะผู้บริหาร/กลยุทธ์ในการบริหารองค์กร (Strategy)
- ๒.๒ โครงสร้างองค์กร (Structure) ที่ไม่เหมาะสมกับภารกิจ
- ๒.๓ รูปแบบการปฏิบัติงาน (System) กระบวนการ /การบริหารจัดการ การกำหนด

นโยบาย แผนงาน ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ การดำเนินงาน การติดตามประเมินผลการปรับปรุงแก้ไข
ข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน

๒.๔ บุคลากร (Staff)การจัดการทรัพยากรมนุษย์

๒.๕ ทักษะความรู้ความสามารถ (Skill) ของบุคลากรทั้งฝ่ายบริหารและฝ่ายประจำ

๒.๖ รูปแบบการบริหารจัดการ (Style) พฤติกรรมการบริหารงานของผู้บริหารและพนักงาน

ในองค์กร

๒.๗ ค่านิยมร่วม (Shared Values)ของบุคลากรในองค์กรที่มีเป้าหมายทิศทางเดียวกัน ใน
อันที่จะปฏิบัติราชการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดผลสัมฤทธิ์เพื่อ
ประโยชน์สุขของประชาชนหากไม่มีค่านิยมร่วมกันแล้วก็จะเกิดปัจจัยเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคในการบรรลุ
เป้าหมายวัตถุประสงค์ใน การปฏิบัติราชการ

๔. การบริหารจัดการความเสี่ยงมีความแตกต่างจากการตรวจสอบภายในอย่างไร

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระการทำงานต้องประเมินความ
เสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้งและแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงาน ตามหลักภาระงาน
ปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มี
การรับรู้ และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ pre-decision ส่วนการตรวจสอบภายใน จะเป็นลักษณะ
กำกับติดตาม ความเสี่ยงเป็นการสอบทวน post-decision

๕. กรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

รูปแบบการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring
Organization of the Tread way Commission) จำแนกได้ ๔ ประเภท ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์(S : Strategic Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนด นโยบาย แผนงาน
โครงการ ไม่เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ที่กฎหมายกำหนดไว้

๒. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (O : Operational Risk) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานไม่
เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการ หรือหลักวิชาการ การไม่มีความรู้ความสามารถ
ทักษะในการปฏิบัติงานเพียงพอของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน (F : Financial Risk) เป็นความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การ
บัญชีที่ไม่ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ หลักวิชาการที่กำหนดไว้หรือไม่มีความรู้
ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ การจงใจละเว้น ความประมาทเลินเล่อ ฯลฯ

๔. ความเสี่ยงด้านกฎหมายระเบียบหรือที่เกี่ยวข้อง (C: Compliance Risk) เป็นความเสี่ยงที่ไม่
สามารถปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้หรือระเบียบ กฎหมาย
ข้อบังคับหนังสือสั่งการต่างๆ ไม่เหมาะสมกับการปฏิบัติงานหรือไม่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่สถานการณ์
ปัจจุบัน

(ระเบียบล้ำหลัง)

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organization of
the Tread way Commission)

๑. สภาพแวดล้อมภายในขององค์กร (Internal Environment) เช่น นโยบายของผู้บริหารวัฒนธรรม
องค์กร ค่านิยมร่วม อำนาจหน้าที่ ความรู้ความสามารถ ทักษะของบุคลากร กระบวนการบริหารงาน
ทรัพยากรทางการบริหาร ระเบียบกฎหมาย สารสนเทศ การติดตามประเมินผล ฯลฯ

๒.การกำหนดวัตถุประสงค์(Objective Setting) องค์กรต้องกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายของการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสม

๓.การบ่งชี้เหตุการณ์หรือปัญหาที่จะเกิดขึ้น (Event Identification) เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกหน่วยงาน ๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการจำแนกและจัดลำดับการประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด

(Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยง จากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน

๕ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) เป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยนำความเสี่ยงไปแก้ไขด้วยวิธีการที่เหมาะสมด้วยวิธีการ ๔ วิธีดังนี้

๕.๑ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk avoidance) หมายถึง การเลิกหรือไม่กระทำในอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายหรือความเสี่ยง

๕.๒ การควบคุมความสูญเสีย (Risk reduction) มี๒ วิธีคือ ๑) การป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย

๒) การควบคุมความรุนแรงของความสูญเสียมิให้ผลกระทบในวงกว้าง

๕.๓ การแบ่งความเสี่ยง (Risk Sharing) คือวิธีการลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย หรือ โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย

๕.๔ การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือ การยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงในบางประเด็น เป็นความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้หรือน่าจะเกิดขึ้นน้อยโดยมีวิธีการหรือสามารถป้องกันได้ไม่เพิ่มความเสี่ยงยิ่งขึ้นจนไม่สามารถยอมรับได้

๖. กิจกรรมการควบคุม (Control Actives) คือการกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่าง ๆ ที่จะกระทำ เพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กรเพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๗.สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) คือระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่ดีมีคุณภาพ

๘. การติดตามประเมินผล (Monitoring) คือ การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจําองค์กรว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ถือหรือปฏิบัติอยู่นั้นมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลหรือไม่มีประเด็นใดสมควรแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นหรือด้อยลงไป

๖. องค์กรประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์กรประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริตประกอบด้วย pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจopportunity หรือโอกาสซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆคุณภาพการควบคุมกำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (fraud Triangle)

๗. ขอบเขตประเมินความเสี่ยงการทุจริต

แบ่งประเภทความเสี่ยงการทุจริตออกเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

๗.๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต (ภารกิจ ให้บริการประชาชน อนุมัติหรืออนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

๗.๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๗.๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๘. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุญาต
๒. ความเสี่ยงความทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจหน้าที่และตำแหน่งหน้าที่
๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ

ทรัพยากรตารางระบุความเสี่ยงการทุจริต(know factor และ Unknow factor)

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด	Unknow factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด
<u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u> การนำรถยนต์ส่วนตัวไปใช้ในกิจกรรมของตนเอง นอกเหนือจากงานของโรงเรียนหรือเจ้าหน้าที่นำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว		✓
<u>การตรวจการจ้าง</u> มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมี		✓

โอกาส/ความเสี่ยงต่อการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
	Know factor ความเสี่ยงที่เคยเกิด	Unknow factor ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิด
การ เอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค		
การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามที่กฎหมายกำหนด		✓

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์ความเสี่ยง

วิเคราะห์เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตแบ่ง

ออกเป็น **สถานะสีเขียว** : เป็นความเสี่ยงระดับต่ำ

สถานะสีเหลือง : เป็นความเสี่ยงระดับปานกลางและสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังใน

ระหว่าง ปฏิบัติงานตามปกติการควบคุมดูแล

สถานะสีส้ม : เป็นกระบวนการความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้มาเกี่ยวข้องหลายคน

หลาย หน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ ปกติ

สถานะสีแดง : เป็นความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สีเขียว	สีเหลือง	สีส้ม	สีแดง
<u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u> การนำรถยนต์ส่วนบุคคลไปใช้ในกิจกรรมของตนเอง นอกเหนือจากงานของเทศบาลหรือเจ้าหน้าที่นำทรัพย์สิน ของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว		✓		
<u>การตรวจการจ้าง</u> มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการ เอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค		✓		
<u>การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ</u> การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามที่กฎหมายกำหนด		✓		

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ เป็นการนำโอกาสหรือความเสี่ยงการทุจริตจากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบ โดยมีเกณฑ์ใน

การให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

(๑) ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ ดำเนินการไม่ได้โดยค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

(๒) ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

(๑) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาครัฐหรือข่ายค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๒) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงินรายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๓) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวกับผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

(๔) กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือ กระบวนการเรียนรู้องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางระดับความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น x รุนแรง
<u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u> - นำรถยนต์ของหน่วยงานไปใช้ในกิจกรรม ของตนเองนอกเหนือจากงานของโรงเรียน หรือเจ้าหน้าที่นำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว	๒	๒	๔
<u>การตรวจการจ้าง</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีกำไร เอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกัน หรือการสร้างอุปสรรค	๒	๒	๔
<u>การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ</u> - การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามที่ กฎหมายกำหนด	๒	๒	๔

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โรงเรียนขนาดมอญพิทยาคม ได้นำค่าความเสี่ยงรวม (ความจำเป็นxความรุนแรง)จากตารางที่ ๓ มาทำการ ประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการ จัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ คือ

ระดับดี : จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรไม่มี ผลเสียทางการเงิน

ระดับพอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งที่ยังจัดการไม่ได้กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบ ผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

ระดับอ่อน : จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อยการจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึง ผู้ใช้บริการ/ ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

ตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	คุณภาพการ จัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการ ทุจริต		
		ค่าความเสี่ยง ระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยง ระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยง ระดับสูง
<u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อ ประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u> - นำรถยนต์ของหน่วยงานไปใช้ใน กิจกรรมของตนเองนอกเหนือจาก งานของโรงเรียนหรือเจ้าหน้าที่นำ ทรัพย์สินของหน่วยงาน ไปใช้ส่วนตัว	พอใช้	✓		
<u>การตรวจการจ้าง</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้ อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการ เอื้อ ประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวก พ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	ดี	✓		
<u>การออกใบอนุญาตหรือการรับรอง สิทธิ์</u> -การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือ ขั้นตอน ตามที่กฎหมายกำหนด	ดี	✓		

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงค่อนข้างสูง ปานกลาง แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ตารางแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต

ที่	รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	<u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อ ประโยชน์ รุจริตส่วนตัว</u> -นำรถยนต์ของหน่วยงานไปใช้ในกิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานของโรงเรียนหรือเจ้าหน้าที่นำทรัพย์สินของหน่วยงาน ไปใช้ส่วนตัว	-ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและติดตาม การทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและ กำชับให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบ อย่าง เคร่งครัด - เจ้าหน้าที่ประจำรถยนต์ส่วนกลางต้องปฏิบัติตามระเบียบการใช้รถยนต์ส่วนกลางอย่างเคร่งครัด
๒	<u>การตรวจการจ้าง</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการ เอื้อประโยชน์หรือให้ ความช่วยเหลือพวกพ้อง การกีดกัน หรือ การสร้างอุปสรรค	- จัดทำขั้นตอน/แผนการปฏิบัติงานโดย กำหนดกรอบระยะเวลาดำเนินการให้ชัดเจน - สร้างความรู้ความเข้าใจและความตระหนัก รู้แก่บุคลากรเรื่องกฎ ระเบียบและโทษจากการทุจริต ทั้งทางอาญา วินัยและละเมิด
๓	<u>การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ</u> -การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือขั้นตอน ตามที่กฎหมายกำหนด	-การแต่งตั้งคณะกรรมการให้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการ - จัดทำคู่มือหลักเกณฑ์มาตรการการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๖ เพื่อดูติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผน บริหาร ความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดักเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือ แก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใดโดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการ ทุจริตต่อไปออกเป็น ๓ สีได้แก่สี เขียว สีเหลือง และสีแดง

ตารางการจัดรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิดมีการสอบทานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด	<u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการ เพื่อประโยชน์รุจริตส่วนตัว</u> - นำรถยนต์ของหน่วยงานไปใช้ใน	✓		

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
	- เจ้าหน้าที่ประจำรถยนต์ส่วนกลางต้องปฏิบัติตามระเบียบการใช้รถยนต์ส่วนกลางอย่างเคร่งครัด	กิจกรรมของตนเองนอกเหนือจากงานของโรงเรียนหรือเจ้าหน้าที่นำทรัพย์สินของหน่วยงาน ไปใช้ส่วนตัว			
๒	- จัดทำขั้นตอน/แผนการปฏิบัติงาน โดยกำหนดการอบรมระยะเวลา ดำเนินการให้ชัดเจน - สร้างความรู้ความเข้าใจและความตระหนักแก่บุคลากรเรื่องกฎระเบียบ และโทษจากการทุจริต ทั้งทางอาญา วินัยและการละเมิด	<u>การตรวจการจ้าง</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่ ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสม อาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	✓		
๓	- การแต่งตั้งคณะกรรมการให้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการ - จัดทำคู่มือหลักเกณฑ์มาตรการการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ ให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย	<u>การออกใบอนุญาตหรือการ รับรองสิทธิ</u> - การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามที่กฎหมายกำหนด	✓		

สถานะสีเขียว (ยังไม่เกิดการเฝ้าระวังต่อเนื่อง)

: ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง (เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยงแต่แก้ไขได้ทันทีตามมาตรการ/นโยบาย/

โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้แผนใช้ได้ผลความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ

๓

สถานะสีแดง (เกินกว่าการยอมรับ)

: เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายแก้ไขไม่ได้ควรมีมาตรการ/ นโยบาย/โครงการ/กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่

ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรงน้อยกว่าระดับ ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

สำหรับในขั้นตอนที่ ๗ จะเป็นการนำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตจาก ตารางตาม ขั้นตอน
ที่ ๖ ออกตามสถานะความเสี่ยง ๓ สถานะ ซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยัง
แก้ไขไม่ได้จะต้องมีกิจกรรมหรือมาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบ บริหาร ความ
เสี่ยง ออกเป็น ดังนี้

(๑) เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red)ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

(๒) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลืองYellow)

(๓) ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
		เขียว	เหลือง	แดง
<u>การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว</u> - นำนารถยนต์ของหน่วยงานไปใช้ในกิจกรรม ของตนเองนอกเหนือจากงานของโรงเรียนหรือเจ้าหน้าที่นำทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว	กำกับดูแลตรวจสอบไม่ให้ข้าราชการนำทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ส่วนตัว	✓		
<u>การตรวจการจ้าง</u> - มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาสใช้อย่างไม่เหมาะสมอาจมีการเอื้อประโยชน์หรือให้ความช่วยเหลือพวกพ้องการกีดกันหรือการสร้างอุปสรรค	สร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกัน และเผื่อระวังการทุจริตเช่น พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศหรือเพิ่มช่องทางการร้องเรียนทุจริตที่มีประสิทธิภาพ	✓		
<u>การออกไปอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ์</u> -การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางราย ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามที่ กฎหมายกำหนด	ควบคุม และติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด	✓		

ที่	ประเด็น/ขั้นตอนการดำเนินการ	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินความเสี่ยง						มาตรการป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
					ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๑	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัว	มีเจ้าหน้าที่บางรายนำรถยนต์หรือทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัว	๑. ผู้บังคับบัญชาขาดการควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒. เจ้าหน้าที่ขาดการแบ่งแยกกระหว่างประโยชน์ส่วนบุคคลกับประโยชน์ส่วนรวม	ทำทะเบียนควบคุมการใช้งานและการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด	✓						๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและติดตามการทำงานและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ๒. ปลุกฝังคุณธรรมแก่บุคลากรทุกระดับชั้น ๓. สร้างความตระหนักในการเป็นข้าราชการที่ดี	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการนำทรัพย์สินของราชการไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

ที่	ประเด็น/ขั้นตอน การดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
					ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
๒	การขอใบอนุญาต หรือการรับรองสิทธิ	๑. การเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ขอ อนุญาตบางรายไม่ เป็นไปตาม หลักเกณฑ์หรือ ขั้นตอนตามที่ กฎหมายกำหนด ๒. การดำเนินการ ยื่นคำขออนุญาตไม่ มีกรอบระยะเวลาที่ ชัดเจนซึ่งอาจก่อให้เกิด การเรียกรับผล ผลประโยชน์จากผู้ ขออนุญาตเพื่อ ความสะดวกรวดเร็ว ในการพิจารณาหรือ อนุมัติตามกรอบ ระยะเวลาที่ชัดเจน ซึ่งอาจก่อให้เกิดการ เรียกรับ	๑. ผู้บังคับบัญชา ขาดการควบคุมดูแล อย่างใกล้ชิด	ดำเนินการตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ พรบ.อำนวยการ ความสะดวกของทาง ราชการ พ.ศ.๒๕๕๘	✓						๑. ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุม และติดตาม การทำงาน อย่างใกล้ชิด ๒. จัดทำ ขั้นตอน/ แผนการ ปฏิบัติงานโดย กำหนดกรอบ ระยะเวลา ดำเนินการให้ ชัดเจน ๓. สร้าง ความรู้ความ เข้าใจและ ความตระหนัก รู้แก่บุคคลเรื่อง กฎระเบียบ	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ เรียกรับ ผลประโยชน์

ที่	ประเด็น/ขั้นตอน การดำเนินการ	เหตุการณ์ความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้น ให้ เกิดการทุจริต	การควบคุม/ ระเบียบ ที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินความเสี่ยง						มาตรการ ป้องกัน เพื่อ ไม่ให้เกิดการ ทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
					ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก	สูงสุด		
		ผลประโยชน์จากผู้ ขออนุญาตเพื่อ ความสะดวกรวดเร็ว ในการพิจารณา อนุมัติ/อนุญาต									และโทษจาก การทุจริตทาง อาญา วินัย และการละเมิด	
๓	การตรวจการจ้างมี กระบวนการที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ ดุลพินิจของ เจ้าหน้าที่	๑. การใช้ดุลพินิจ เจ้าหน้าที่ซึ่งมีโอกาส ใช้อย่างไม่เหมาะสม ๒. มีการเรียกรับ สินบนหรือ ผลประโยชน์อื่นใด	๑. เจ้าหน้าที่ที่มี ปัญหาทางการเงิน ๒. การไม่ปฏิบัติตาม นโยบายงดรับ ของขวัญ ๓. การรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่น ใดของเจ้าหน้าที่	มาตรการป้องกันการ รับสินบน	✓						๑. การแต่งตั้ง คณะกรรมการ พิจารณา คุณสมบัติของ กรรมการ ๒. จัดทำคู่มือ มาตรการการ ตรวจสอบการ ใช้ดุลพินิจให้ เป็นตาม ระเบียบ กฎหมาย	ไม่มีข้อ เรียกร้องการ ทุจริตหรือการ เรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตารางแบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรดระบุถ้ามี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินการ	การใช้ทรัพย์สินของทางราชการเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	มีเจ้าหน้าที่บางรายนำรถยนต์หรือทรัพย์สินของหน่วยงานไปใช้ในกิจกรรมส่วนตัว
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	- มีการควบคุมและติดตามการทำงานและกำกับเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด - ปลุกฝังคุณธรรมแก่บุคลากรทุกระดับชั้น
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	
ตัวชี้วัด	จำนวนการร้องเรียนการนำทรัพย์สินทางราชการไปใช้ในประโยชน์ส่วนตัว
ผลการดำเนินงาน	
สังกัด	
วันเดือนปีที่รายงาน	

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรดระบุถ้ามี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การออกใบอนุญาตหรือการรับรองสิทธิ์
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	การเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามที่กฎหมายกำหนด
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	- มีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด-จัดทำขั้นตอน/แผนการปฏิบัติงานโดยกำหนดกรอบ ระยะเวลา ดำเนินการให้ชัดเจน
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับผลประโยชน์
ผลการดำเนินงาน	
ผู้รายงาน	
สังกัด	
วันเดือนปีที่รายงาน	

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	(โปรดระบุถ้ามี)
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	การตรวจรับการจ้าง มีกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	มีการเรียกรับสินบนหรือผลประโยชน์อื่นใด
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	-การแต่งตั้งคณะกรรมการให้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการ - จัดทำคู่มือมาตรการการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจให้เป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☐ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ☐ เหตุผลอื่น ๆ (โปรดระบุ)
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับผลประโยชน์
ผลการดำเนินงาน	
ผู้รายงาน	
สังกัด	
วันเดือนปีที่รายงาน	