



องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย  
DAIRY FARMING PROMOTION ORGANIZATION OF THAILAND  
องค์กรแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

## รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรือการขัดกันระหว่าง  
ผลประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวม  
ขององค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)  
ประจำปี 2563

จัดทำโดย : ฝ่ายทรัพยากรบุคคล

## คำนำ

ความเสี่ยงทางด้านการทุจริตในองค์กรนั้น หากเกิดขึ้นแล้วย่อมเป็นปัญหาที่ยากแก่การค้นหาต้นตอที่แท้จริง และย่อมส่งผลกระทบในทางลบแก่องค์กรเป็นอย่างมาก ความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว จึงจำเป็นต้องคำนึงถึงมาตรการล่วงหน้าในการป้องกันเสมอ กล่าวคือ องค์กรต้องมีกระบวนการในการป้องกันและการแก้ไขปัญหาการทุจริตที่ยั่งยืน ซึ่งการดำเนินการนั้นถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ในการแสดงถึงเจตจำนงที่จะร่วมกันต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ซึ่งการมีเครื่องมือการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในองค์กรนั้น ย่อมเป็นตัวช่วยที่มีความสำคัญและเป็นหลักประกันในการดำเนินการได้เป็นอย่างดี รวมถึงเป็นการสร้างความมั่นใจได้ว่า จะไม่มีการทุจริตเกิดขึ้นในองค์กรหรือหากพบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิด ก็สามารถแก้ไขได้อย่างลุล่วงเพราะองค์กรได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้แล้ว

ในการนี้ อ.ส.ค. จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร โดยใช้เครื่องมือตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ตามคู่มือประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งจัดทำขึ้นโดยกองยุทธศาสตร์และแผนงาน สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนองค์กรภายใต้กรอบธรรมาภิบาล และส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการตรวจสอบเฝ้าระวัง เพื่อมิให้เกิดการทุจริตและประพฤตินิষอบในองค์กรต่อไป

ฝ่ายทรัพยากรบุคคล  
องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)

## สารบัญ

### หัวข้อการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

### หน้า

|                                                                  |    |
|------------------------------------------------------------------|----|
| 1. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต                     | 3  |
| 2. กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต                | 3  |
| 3. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต                           | 4  |
| 4. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 8 ขั้นตอน                | 5  |
| ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง                                   | 6  |
| ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง                         | 8  |
| ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ความเสี่ยง                                  | 9  |
| ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง                       | 10 |
| ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง                                 | 12 |
| ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง              | 12 |
| ขั้นตอนที่ 7 จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง                        | 14 |
| ขั้นตอนที่ 8 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการการบริหารความเสี่ยง | 15 |

## 1.วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

อ.ส.ค. เป็นหน่วยงานรัฐวิสาหกิจหนึ่งในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ที่มีมาตรการป้องกันการทุจริตโดยการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กร ซึ่งมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของ อ.ส.ค. ทุกระดับ อันถือเป็นการป้องกันการเกิดการทุจริตในองค์กร และเพื่อให้ อ.ส.ค. มีมาตรการ ระบบ และแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ในการดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

## 2.กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ อ.ส.ค. มี 4 กระบวนการ ดังนี้

2.1 **Corrective** : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

2.2 **Detective** : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้น หรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

2.3 **Preventive** : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การล่มเสี่ยงต่อการกระทำผิดในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก

2.4 **Forecasting** : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้า ในประเด็นที่ไม่คุ้นเคยในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

### 3.ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ อ.ส.ค. ประกอบด้วย 3 ด้าน ดังนี้

- 3.1 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- 3.2 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารจัดการทรัพยากรของ อ.ส.ค.
- 3.3 ความเสี่ยงการทุจริตในการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ อ.ส.ค.

ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ขอบเขตการประเมิน  
ความเสี่ยงการทุจริต  
ประกอบด้วย 3 ด้าน

ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ การจัดซื้อจัด  
จ้างและการบริหารจัดการทรัพยากร

ด้านการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ  
และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### 4.ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของ อ.ส.ค. มี 8 ขั้นตอน ดังนี้

##### ขั้นตอนที่ 1

→ การระบุความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ 2

→ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ 3

→ เมทริกส์ความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ 4

→ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ 5

→ แผนบริหารความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ 6

→ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ 7

→ การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

##### ขั้นตอนที่ 8

→ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

## ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)



อ.ส.ค. ได้ดำเนินการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ 1 โดยทำการระบุความเสี่ยงอธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และนำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าว กำหนดลงในประเภทของความเสี่ยง ซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

|                |                                                                                                                                  |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Known Factor   | ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำหรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว      |
| Unknown Factor | ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรมความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้าตีตนไปก่อนไข้เสมอ) |

### ประเมินความเสี่ยงการทุจริต อ.ส.ค. ปีงบประมาณ 2563

#### ประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน

- ( ) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ( ) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารจัดการทรัพยากรของ อ.ส.ค.
- ( ✓ ) ความเสี่ยงการทุจริตในการไม่ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ อ.ส.ค.

#### \*\*ตารางระบุความเสี่ยง Known Factor และ Unknown Factor\*\*

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                          | ประเภทความเสี่ยงการทุจริต |                |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|
|     |                                                                                                                    | Know Factor               | Unknown Factor |
| 1   | ผู้ปฏิบัติงานขาดความตระหนักและขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน       | ✓                         |                |
| 2   | ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าใจไม่ถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                               | ✓                         |                |
| 3   | ระเบียบ ข้อบังคับ มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผลกระทบและไม่สอดคล้องกับความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในสภาวะการณ์ปัจจุบัน |                           | ✓              |

## ขั้นตอนที่ 2 การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

อ.ส.ค. ได้ดำเนินการนำข้อมูลจากตารางระบุความเสี่ยงมาวิเคราะห์ เพื่อแสดงสถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ออกตามรายสีไฟจราจร เขียว เหลือง ส้ม โดยระบุสถานะของความเสี่ยงในช่องสีไฟจราจร

ความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร มีรายละเอียดดังนี้

- ◇ สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- ◇ สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- ◇ สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูงเป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีความสามารถควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- ◇ สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมากเป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

### **\*\*ตารางแสดงสถานะความเสี่ยงแยกตามรายสีไฟจราจร\*\***

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                             | เขียว | เหลือง | ส้ม | แดง |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|-----|-----|
| 1   | ผู้ปฏิบัติงานขาดความตระหนักและขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน          |       |        | ✓   |     |
| 2   | ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าใจไม่ถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                                  |       |        | ✓   |     |
| 3   | ระเบียบ ข้อบังคับ มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผลกระทบต่อและไม่สอดคล้องกับความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในสภาวะการณ์ปัจจุบัน |       | ✓      |     |     |

### ขั้นตอนที่ 3 เมทริกส์ความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริตที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมากที่เป็นสีส้ม และสีแดงจากตารางตามขั้นตอนที่ 2 มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวมซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า 1-3 คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า 1-3 เช่นกัน โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

#### 1. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้น เป็น **MUST** หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ **MUST** คือค่าที่อยู่ในระดับ 3 หรือ 2
- เป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนรองของกระบวนการงานนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น **SHOULD** หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ **SHOULD** คือค่าที่อยู่ในระดับ 1

#### 2. ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลพันธมิตร ภาครีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น มีผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ 2 หรือ 3
- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ 1 หรือ 2

**\*\*ตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง (ตารางเมทริกส์ ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix))\*\***

| ที่ | โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                           | ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง | ระดับความรุนแรงของผลกระทบ | ค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น × รุนแรง) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| 1   | ผู้ปฏิบัติงานขาดความตระหนักและขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน        | 2                              | 2                         | 4                                  |
| 2   | ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าไม่ถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                                  | 2                              | 2                         | 4                                  |
| 3   | ระเบียบ ข้อบังคับ มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผลกระทบและไม่สอดคล้องกับความต้องการตัวในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ปัจจุบัน | -                              | -                         | -                                  |

#### ขั้นตอนที่ 4 การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

อ.ส.ค. ดำเนินการนำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตาราง SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง (ตารางเมทริกส์ ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)) ใน ขั้นตอน ที่ 3 มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริตว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดคล้อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น 3 ระดับ ดังนี้

|       |                                                                                                                                    |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ดี    | จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม       |
| พอใช้ | จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน แต่องค์กรยอมรับได้ มีความเข้าใจ                 |
| อ่อน  | จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน และยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ |

นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางในขั้นตอนที่ 3 มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยงเรื่องที่ทำประเมิน (ดี/พอใช้ /อ่อน) เพื่อประเมินว่าความเสี่ยงการทุจริตมีค่าความเสี่ยงอยู่ระดับใด เพื่อนำไปบริหารจัดการความเสี่ยงตามความรุนแรงของความเสี่ยง

**\*\*ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง\*\***

| โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                        | คุณภาพการจัดการ | ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต |                           |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------|---------------------------|-----------------------|
|                                                                                                                  |                 | ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ                  | ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง | ค่าความเสี่ยงระดับสูง |
| ผู้ปฏิบัติงานขาดความตระหนักและขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน     | พอใช้           |                                        | ✓                         |                       |
| ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าไม่ถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                               | พอใช้           |                                        | ✓                         |                       |
| ระเบียบ ข้อบังคับ มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผลกระทบและไม่สอดคล้องกับความต้องการในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ปัจจุบัน | -               | -                                      | -                         | -                     |

**ขั้นตอนที่ 5 แผนบริหารความเสี่ยง**

อ.ส.ค. ได้ดำเนินการเลือกเหตุการณ์มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในตารางขั้นตอนที่ 4 ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงในระดับสูงค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง

**\*\*ตารางแผนบริหารความเสี่ยง\*\***

| ที่ | รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต                                                                                | มาตรการป้องกันการทุจริต                                                                                                                                                             |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | ผู้ปฏิบัติงานขาดความตระหนักและขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน     | - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความตระหนักและให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน โดยเผยแพร่ทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ภายในขององค์กร (dportal) |
| 2   | ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าไม่ถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                               | - ปรับปรุงคู่มือกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                                                                                                            |
| 3   | ระเบียบ ข้อบังคับ มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผลกระทบและไม่สอดคล้องกับความต้องการในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ปัจจุบัน | - พิจารณายกร่างและเสนอระเบียบ และข้อบังคับให้สอดคล้องกับความต้องการในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ปัจจุบัน                                                                               |

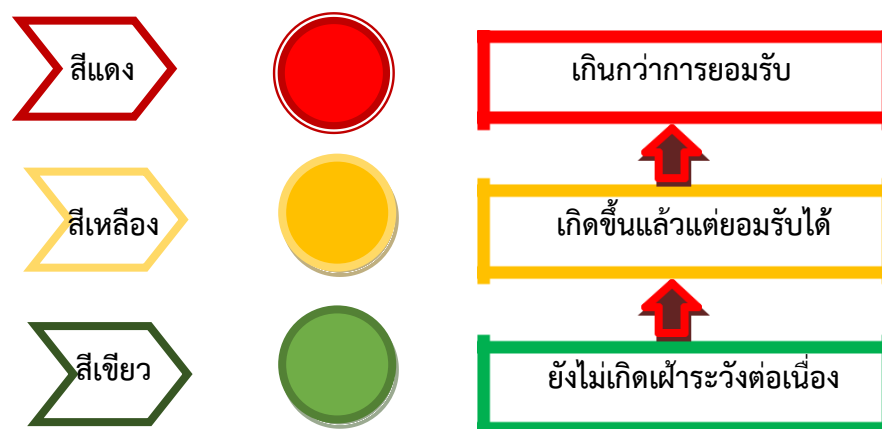
## ขั้นตอนที่ 6 การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผน ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดักเพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตต่อไป ออกเป็น 3 สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

**สถานะสีเขียว** : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

**สถานะสีเหลือง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันเวลาที่ ตามมาตรการ/นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ ผลความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง<3

**สถานะสีแดง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/ นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ ผลการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรงความเสี่ยง>3



### \*\*ตารางจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง\*\*

| โอกาส/<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                     | มาตรการป้องกันการทุจริต                                                                                                                                                             | สถานะความเสี่ยง |        |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|-----|
|                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                     | เขียว           | เหลือง | แดง |
| ผู้ปฏิบัติงานขาดความตระหนักและขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน       | - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความตระหนักและให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน โดยเผยแพร่ทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ภายในขององค์กร (dportal) |                 | ✓      |     |
| ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าไม่ถึงกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                                 | - ปรับปรุงคู่มือกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                                                                                                           |                 | ✓      |     |
| ระเบียบ ข้อบังคับ มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผลกระทบและไม่สอดคล้องกับความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ปัจจุบัน | - พิจารณายกร่างและเสนอระเบียบ และข้อบังคับให้สอดคล้องกับความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ปัจจุบัน                                                                              |                 | ✓      |     |

## ขั้นตอนที่ 7 การจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

อ.ส.ค. นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต จากตารางในขั้นตอนที่ 6 ออกตามสถานะ 3 สถานะ โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

1. เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (ค่าระดับความเสี่ยงรวม 7-9)
2. เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow) (ค่าระดับความเสี่ยงรวม 4-6)
3. ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green) (ค่าระดับความเสี่ยงรวม 1-3)

### \*\*ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง\*\*

| รูปแบบพฤติกรรม<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                              | มาตรการป้องกันการทุจริต                                                                                                                                                                     | กิจกรรมบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>ผู้ปฏิบัติงานขาดความตระหนัก และขาดความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>ค่าความเสี่ยงรวม = 4<br/>สถานะสีเหลือง</p> | <p>- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความตระหนักและให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน โดยเผยแพร่ทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ภายในขององค์กร (dportal)</p> | <p>- มีสื่อประชาสัมพันธ์โปรแกรม infographic เผยแพร่ผ่าน e-mail ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย/สำนักงาน ในระบบ dportal</p>                                                                                                    |
| <p>ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าใจไม่ถึงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>ค่าความเสี่ยงรวม = 4<br/>สถานะสีเหลือง</p>                          | <p>- ปรับปรุงคู่มือกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p>                                                                                                            | <p>- รวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ เพื่อใช้ปรับปรุงและจัดทำคู่มือกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p>                                                                            |
| <p>ระเบียบ ข้อบังคับ มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผลกระทบและไม่สอดคล้องกับความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในสภาวะการณ์ปัจจุบัน</p>                                          | <p>- พิจารณายกร่างและเสนอระเบียบ และข้อบังคับให้สอดคล้องกับความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในสภาวะการณ์ปัจจุบัน</p>                                                                              | <p>- เสนอระเบียบ และข้อบังคับที่สอดคล้องกับความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในสภาวะการณ์ปัจจุบันต่อ คณะทำงาน/คณะอนุกรรมการ/ คณะกรรมการที่เกี่ยวข้องและมีอำนาจหน้าที่เพื่อพิจารณาและเสนอผู้มีอำนาจลงนามประกาศใช้ต่อไป</p> |

## ขั้นตอนที่ 8 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการการบริหารความเสี่ยง

อ.ส.ค. ดำเนินการจัดทำแบบรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน อ.ส.ค. ทุกไตรมาส

**\*\*แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ณ ไตรมาส 2 ปี 2563\*\***

| รูปแบบพฤติกรรม<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | มาตรการป้องกันการทุจริต                                                                                                                                                                                       | กิจกรรมบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                   | สถานะ                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. ผู้ปฏิบัติงานขาดความ<br>ตระหนักและขาดความเข้าใจ<br>เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และ<br>ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ<br>ปฏิบัติงาน                                                                                                                                                                                                         | - จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อ<br>สร้างความตระหนักและให้<br>ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย<br>ระเบียบ และข้อบังคับที่<br>เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน<br>โดยเผยแพร่ทางระบบ<br>อิเล็กทรอนิกส์ภายในของ<br>องค์กร (dportal) | - มีสื่อประชาสัมพันธ์โปรแกรม<br>infographic เผยแพร่ผ่าน e-<br>mail ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย/<br>สำนักงาน ในระบบ dportal | เริ่มดำเนินการแล้ว แต่ยังไม่<br>ครบถ้วน(เป็นไปตาม<br>กำหนดเวลาการดำเนิน<br>กิจกรรมตามแผน) |
| <b>ผลการดำเนินงาน</b><br>มีการดำเนินการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ (Infographic) ที่<br>เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการ<br>ปฏิบัติงาน ได้แก่ เรื่องการใช้ตราองค์กร ตามระเบียบ อ.ส.ค.<br>ว่าด้วยการควบคุมการใช้ตรา พ.ศ. 2551 เผยแพร่ผ่าน e-mail<br>ผู้ปฏิบัติงานทุกฝ่าย/สำนักงาน ในระบบ dportal เป็นที่เรียบร้อยแล้ว |                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                     |                                                                                           |

| รูปแบบพฤติกรรม<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | มาตรการป้องกันการทุจริต                                                         | กิจกรรมบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                              | สถานะ                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2. ผู้ปฏิบัติงานยังเข้าไม่ถึง<br>กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ<br>ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | - ปรับปรุงคู่มือกฎหมาย<br>ระเบียบ และข้อบังคับที่<br>เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน | - รวบรวมข้อมูล กฎหมาย<br>ระเบียบ และข้อบังคับ เพื่อใช้<br>ปรับปรุงและจัดทำคู่มือกฎหมาย<br>ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง<br>กับการปฏิบัติงาน | เริ่มดำเนินการแล้ว แต่ยังไม่<br>ครบถ้วน(เป็นไปตาม<br>กำหนดเวลาการดำเนิน<br>กิจกรรมตามแผน) |
| <b>ผลการดำเนินงาน</b><br>มีการดำเนินการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ เพื่อ<br>นำมาใช้เป็นข้อมูลจัดทำคู่มือรวมกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่<br>เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเติมจากไตรมาสแรก เนื่องจากมี<br>การปรับปรุงและประกาศใช้ใหม่ จำนวน 4 ระเบียบ ได้แก่<br>1. ระเบียบ อ.ส.ค. ว่าด้วยเครื่องแบบผู้ปฏิบัติงาน พ.ศ. 2562<br>2. ระเบียบ อ.ส.ค. ว่าด้วยการใช้สถานที่ พ.ศ. 2562<br>3. ระเบียบ อ.ส.ค. ว่าด้วยบ้านพักเพื่อการปฏิบัติงาน พ.ศ. 2562<br>4. ระเบียบ อ.ส.ค. ว่าด้วยการพัฒนาบุคลากร พ.ศ. 2562<br>ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาตรวจสอบความถูกต้องจะจัดทำ<br>เล่มคู่มือต่อไป |                                                                                 |                                                                                                                                                |                                                                                           |

| รูปแบบพฤติกรรม<br>ความเสี่ยงการทุจริต                                                                                                | มาตรการป้องกันการทุจริต                                                                                               | กิจกรรมบริหาร<br>จัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | สถานะ                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. ระเบียบ ข้อบังคับ<br>มีข้อกำหนดบางเรื่องที่ส่งผล<br>กระทบและไม่สอดคล้องกับความ<br>คล่องตัวในการปฏิบัติงานใน<br>สภาวะการณ์ปัจจุบัน | - พิจารณาร่างและเสนอ<br>ระเบียบ และข้อบังคับให้<br>สอดคล้องกับความคล่องตัว<br>ในการปฏิบัติงานใน<br>สภาวะการณ์ปัจจุบัน | - เสนอระเบียบ และข้อบังคับที่<br>สอดคล้องกับความคล่องตัวในการ<br>ปฏิบัติงานในสภาวะการณ์ปัจจุบัน<br>ต่อคณะทำงาน/คณะอนุกรรมการ/<br>คณะกรรมการที่เกี่ยวข้องและมี<br>อำนาจหน้าที่เพื่อพิจารณาและ<br>เสนอผู้มีอำนาจลงนามประกาศใช้<br>ต่อไป                                                                                                                                                                                                                                                                           | เริ่มดำเนินการแล้ว แต่ยังไม่<br>ครบถ้วน(เป็นไปตาม<br>กำหนดเวลาการดำเนิน<br>กิจกรรมตามแผน) |
|                                                                                                                                      |                                                                                                                       | <b>ผลการดำเนินงาน</b><br>มีการดำเนินการเสนอปรับปรุงร่างระเบียบ ข้อบังคับ ต่อที่<br>ประชุมคณะทำงานพิจารณาปรับปรุงแก้ไขระเบียบ ข้อบังคับ<br>อ.ส.ค. ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นที่<br>เรียบร้อยแล้ว ดังนี้<br>1. ร่างข้อบังคับ อ.ส.ค. ว่าด้วยการให้ทุนสนับสนุนการวิจัยและ<br>พัฒนาหรือนวัตกรรม พ.ศ. ...<br>2. ร่างระเบียบ อ.ส.ค. ว่าด้วยการแจกนมสวัสดิการ พ.ศ. ...<br>3. ร่างระเบียบ อ.ส.ค. ว่าด้วยการใช้รถ...<br>ขณะนี้อยู่ระหว่างการดำเนินการตามมติที่ประชุมและเสนอต่อ<br>คณะทำงานฯต่อไป |                                                                                           |

