



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต และมาตรการป้องกัน

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย(อ.ส.ค.)

ปีงบประมาณ 2568



คำนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ 2568 โดยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ผู้ตรวจประเมินได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568 (ตัวชี้วัด O23) ประกอบด้วยรายละเอียด ผลการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568 ประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558
2. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ
3. การจัดซื้อจัดจ้าง
4. การบริหารงานบุคคล

ซึ่งในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ แต่ละประเด็น อย่างน้อยประกอบด้วย (1) เหตุการณ์ความเสี่ยง (2) ระดับของความเสี่ยง (3) วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.) ได้ดำเนินการจัดทำแผนประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตตามเกณฑ์การประเมินของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) และสำนักงาน คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) มาใช้เป็นแนวทางพิจารณา การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568 และนอกจากนี้ได้นำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง มากำหนดเป็นมาตรการสำคัญเร่งด่วนเชิงรุกในการป้องกันการทุจริตการกระทำผิดวินัยของพนักงาน สอดคล้อง ตามนโยบาย การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy) มาตรการป้องกันการเกิด การทุจริต เพื่อลดโอกาสในการรับสินบนและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สร้างวัฒนธรรมสุจริต ประกาศตนเป็น หน่วยงานที่เจ้าหน้าที่รัฐทุกคนไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ทั้งก่อน/ขณะ/หลังปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งจะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบทั้งในปัจจุบันและอนาคต สร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อสร้างวัฒนธรรม ไม่ทุจริต มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)

เมษายน 2568

สารบัญ

คำนำ	หน้า
สารบัญ	
บทที่ 1 บทนำ	
1.1 หลักการและเหตุผล	1
1.2 นิยามความหมายที่เกี่ยวข้องของความเสี่ยงการทุจริต	2
1.3 กรอบแนวคิดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	3
1.4 วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	3
1.5 องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การเกิดการทุจริตและในประเด็น ที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค.	4
1.6 กระบวนการบริหารความเสี่ยง	5
1.7 การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	6
1.8 ปัจจัยความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง	6
1.9 วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	7
บทที่ 2 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการ ดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค.	
2.1 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	9
2.2 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร	9
2.3 เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	11
2.4 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่อาจเกิดการให้หรือ รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค.	12
2.5 การกำหนดวิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็น 19 ที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค.	19
2.6 การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่อาจเกิดการให้หรือ รับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค.	24

บทที่ 1

บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) และสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ในฐานะฝ่ายบริหารได้มุ่งเน้นการวางระบบเพื่อขับเคลื่อนการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต ลดความเสี่ยงการทุจริตให้ได้มากที่สุดได้กำหนด เป้าหมายของการขับเคลื่อนและเพื่อเป็นการเสริมสร้างพัฒนา องค์ความรู้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดังนี้

1. สำนักงาน ป.ป.ช. ผู้ตรวจการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ประจำปีงบประมาณ 2568 ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568 (ตัวชี้วัด O23) องค์ประกอบด้านข้อมูล รายละเอียดดังนี้

- แสดงผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน อย่างน้อยประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยความสะดวกในการพิจารณา

อนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558

2. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ

3. การจัดซื้อจัดจ้าง

4. การบริหารงานบุคคล

- การประเมินความเสี่ยงอาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน แต่ละประเด็นต้องมีรายละเอียดอย่างน้อยประกอบด้วย

1. เหตุการณ์ความเสี่ยง

2. ระดับของความเสี่ยง

3. วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

*กรณีหน่วยงานที่ไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 ให้ระบุว่า “ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับ สินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558”

2. สำนักงาน ป.ป.ท. ในฐานะผู้ขับเคลื่อนให้หน่วยงานภาครัฐ มีระบบ มาตรการ หรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต โดยมีศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ซึ่งเป็นกลไกภายใต้ศูนย์อำนวยการต่อต้านการทุจริตแห่งชาติ เป็นกลไกหลักในการขับเคลื่อน หน่วยงานภายในสังกัด/กำกับทั้งหน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น และจังหวัด เพื่อเป็นการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐ โดยให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเป็นเครื่องมือในการป้องกัน สกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ โดยได้จัดทำคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ 2568 เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐใช้เป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต และนำมาตรการในการป้องกันการทุจริตไปสู่การปฏิบัติให้เห็นผลอย่างเป็นรูปธรรม

1.2 นิยามความหมายที่เกี่ยวข้องของความเสี่ยงการทุจริต

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในการกระทำการทุจริต (Corruption Risk) จากการพิจารณาอนุมัติอนุญาตและการให้บริการประชาชน การให้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ การใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการต่างๆ และการบริหารงบประมาณ ทั้งนี้ จะไม่รวมความเสี่ยงการทุจริตจากการยกยอกเงินหรือทรัพย์สิน การเงิน การบัญชีที่เป็นเท็จ (Fraud Risk) ซึ่งมักเกิดจากการกระทำของบุคคลเพียงลำพัง เนื่องจากระบบการควบคุมภายในอ่อนแอ

สินบน (Bribery) หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมิมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและ ไม่ใช่ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใด ๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทนเพื่อให้บุคคลกระทำ หรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ของบุคคลนั้น

ดังนั้น การให้หรือรับของขวัญ รวมถึงผลประโยชน์อื่นใด เช่นการจัดเลี้ยง การอุปการะค่าเดินทาง และที่พัก อาจถูกพิจารณาว่าเป็นสินบนได้

รูปแบบของสินบน หมายถึง ผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ เช่น

สินบน (Bribery) : ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่าจะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจอย่างหนึ่งใดอย่างหนึ่งในลักษณะจงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดแย้งต่อหน้าที่ความรับผิดชอบ

ค่าอำนวยความสะดวก : ค่าใช้จ่ายจำนวนเล็กน้อยที่จ่ายให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐอย่างไม่เป็นทางการ เป็นการให้เพียงเพื่อให้มั่นใจว่าเจ้าหน้าที่รัฐจะดำเนินการตามขั้นตอน กระบวนการหรือเป็นการกระตุ้นให้ดำเนินการอย่างรวดเร็ว โดยกระบวนการนั้นไม่ต้องใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่รัฐ เป็นการกระทำอันชอบด้วยหน้าที่ของเจ้าหน้าที่รัฐผู้นั้น

ค่ารับรองและของขวัญ : ค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจกรรมของผู้รับบริการรัฐ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดี หรือเป็นการแสดงออกซึ่งสินน้ำใจ วัฒนธรรมทางสังคม ซึ่งอาจรวมถึง ค่าที่พัก ค่าโดยสาร การศึกษาดูงาน ค่าอาหาร และเครื่องดื่ม บัตรกำนัล ฯลฯ

สินน้ำใจ : ความเอื้อเฟื้อเป็นผลที่เกิดขึ้นจากการมีน้ำใจ ความมีมิตรไมตรี การดูแลกันและกัน เป็นต้น โดยอาจหวังการเอาประโยชน์จากการใช้อำนาจรัฐ ของผู้รับในอนาคต

ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ : ค่าใช้จ่ายที่เป็นค่าสิ่งของใด ๆ ที่มีค่าทางการเงิน รวมถึงสิ่งใช้แทนเงินสด และสิ่งที่สามารถแลกเปลี่ยนเป็นสินค้าหรือบริการได้

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต

โอกาส (Likelihood) หมายถึง โอกาส หรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต
ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน

1.3 กรอบแนวคิดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริต ในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล จึงเป็นเรื่องที่ทุกองค์กรจำเป็นต้องทำ เพราะหากองค์กรได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นให้องค์กร ว่าการดำเนินการขององค์กร จะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต องค์กรก็จะ สามารถบริหารจัดการ และหามาตรการมาป้องกันได้ หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหาย ที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

1.4 วัตถุประสงค์หลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

1.4.1 เพื่อสร้างหรือกำหนดมาตรการหรือกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อใช้ในการป้องกัน สกัดกั้น ลดโอกาสการทุจริต ป้องกันไม่ให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม ปิดโอกาสการทุจริต ด้วยการกำหนดมาตรการเป็นหน่วยงานที่เจ้าหน้าที่รัฐทุกคนไม่รับของขวัญและของกำนัล ทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)

1.4.2 พัฒนาประสิทธิภาพการป้องกันการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ No Gift Policy

1.4.3 เพื่อสร้างวัฒนธรรมสุจริตแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานและความมุ่งมั่นในการบริหารงานโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

1.4.4 สร้างความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

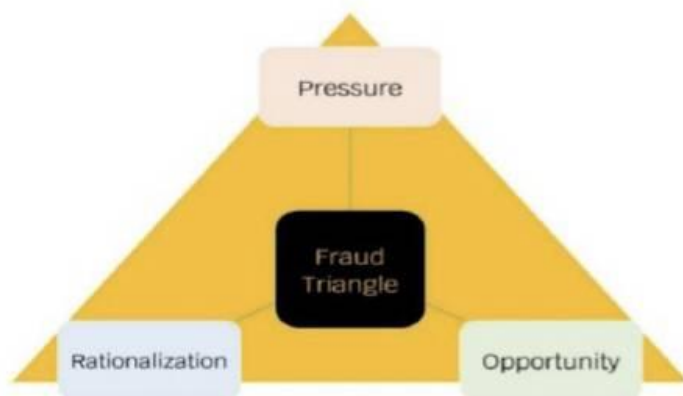
1.4.5 เพื่อเพิ่มมูลค่าขององค์กรต่อผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

1.4.6 เพื่อตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เพื่อไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมายและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่

1.4.7 การเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตหน้าเว็บไซต์ขององค์กรส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย อ.ส.ค. (www.dpo.go.th) และมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน และสร้าง ความตระหนักเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร

1.5 องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การเกิดการทุจริตและในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค

1.5.1 องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดัน หรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาสซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับ การควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำ ตามทฤษฎี สามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle) ตามหลักการและทฤษฎี Traingle Fraud ของ Dr. Ronald R. Cressey (1940) ซึ่งเป็นนักสังคมวิทยาและอาชญาวิทยา ชาวอเมริกัน ได้ให้สมมติฐานไว้ในหนังสือ Oter's People Money



ความหมายของคำศัพท์ทฤษฎีเกี่ยวกับสาเหตุการทุจริต	
Opportunity (โอกาส)	โอกาสเหตุการณ์ สถานการณ์ที่เอื้ออำนวย มีสิ่งล่อตาล่อใจเปิดโอกาสที่จะฉกฉวยผลประโยชน์ เนื่องจากความบกพร่องหรือจุดอ่อนของระบบงาน หรือช่องว่างของกฎระเบียบที่เปิดโอกาสให้ทำได้
Pressure (แรงกดดัน)	ความกดดัน และแรงกดดันเมื่อเกิดเหตุการณ์คับขันจากสภาพแวดล้อมที่เป็นอยู่ มีความจำเป็นต้องการเงิน
Incentive / Motive (แรงจูงใจ)	แรงจูงใจ แรงบันดาลใจ มีสิ่งจูงใจ
Greed (ความโลภ)	ความโลภ เกิดความละโมภโลภมาก เห็นคนอื่นทำผิดแล้วไม่ได้รับการลงโทษ จับไม่ได้ จึงหลงผิดอยากทำบ้าง ไม่พึงพอใจในสิ่งที่ตนมี
Need (ความต้องการ)	ความต้องการอยากได้ ความต้องการหรือความจำเป็นที่ต้องการใช้เงิน จึงเป็นแรงกดดัน ให้ทำทุกสิ่งทำได้เพื่อให้ได้เงินมา
Expectation (ความคาดหวัง)	คาดหวัง ว่าสิ่งที่ตนกระทำไม่มีผู้อื่นล่วงรู้ และเอาผิดได้ หรือโอกาสที่จะถูกค้นพบ การกระทำที่ผิดถูกจับได้และรับการลงโทษน้อยมาก
Capability (ความสามารถ)	มีความสามารถที่ทำได้ ที่เกิดจากอุปนิสัย ความสามารถเฉพาะตัวของผู้ปฏิบัติงาน และลักษณะงานเอื้อประโยชน์ที่จะประพฤติดิชอบและทำการทุจริตได้
Rationalization (เหตุผล)	มีเหตุผลเข้าข้างตนเองว่าสามารถทำได้ คนอื่นยังสามารถทำได้ โดยไม่คิดว่าผิด มีความสามารถและโอกาสที่เกิดจากตำแหน่งหน้าที่

1.5.2 องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริตในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค

การทุจริตในประเด็นสินบน (Bribery) หมายถึง ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่เสนอว่า จะให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ การยอมรับ การให้ หรือการร้องขอสิ่งใดสิ่งหนึ่ง อันส่งผลต่อการตัดสินใจใด อย่างหนึ่ง ในลักษณะจงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการที่ขัดต่อหน้าที่ความรับผิดชอบทรัพย์สิน หมายถึง ทรัพย์สินและวัตถุ ไม่มีรูปร่างซึ่งอาจถือเอาได้ เช่น เงิน ที่ดิน รถ เป็นต้น โดยมีองค์ประกอบโดยการทุจริตดังนี้

1. ทุจริตในภาครัฐ (ทุจริตต่อหน้าที่หรือประพฤตินิชอบในภาครัฐ)
2. ทุจริตต่อหน้าที่ (ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใด ในตำแหน่งหรือหน้าที่หรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามิตำแหน่งหรือหน้าที่เท่านั้น หรือใช้อำนาจใน ตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่นหรือ กระทำอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญา หรือตามกฎหมายอื่น
3. ประพฤติมิชอบ หมายความว่า การใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่อันเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายระเบียบคำสั่ง หรือมติคณะรัฐมนตรี จะควบคุมดูแลการรับการเก็บรักษา หรือการใช้ เงินหรือทรัพย์สินของแผ่นดิน ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นสินบน จึงหมายถึง กระบวนการประเมิน/ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตในประเด็นรับหรือให้สินบน

1.5.3 บทลงโทษผู้ที่กระทำผิด

กรณีมีการร้องเรียนหรือปรากฏเหตุว่า ผู้บริหาร หรือพนักงานประพฤติปฏิบัติฝ่าฝืนคำสั่งหรือระเบียบว่าด้วยวินัยพนักงานองค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.) หรือตามมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้ง ในประเด็นสินบน ผลประโยชน์ทับซ้อนหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และนโยบาย No Gift Policy ถือเป็นความผิดทางวินัยให้ดำเนินการตามระเบียบ หรือข้อบังคับทางวินัย และประมวลจริยธรรม ผู้บริหารและพนักงานที่บังคับใช้อยู่ในขณะนั้น

1.6 กระบวนการบริหารความเสี่ยง

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี 4 กระบวนการ ดังนี้

Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้องสอดคล้องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนพฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่าง ให้การทุจริตเข้ามาได้

Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องกันล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้า ในอนาคต (Unknown Factor)



1.7 การบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกัน โดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นใน ลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย มีวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบ จากเหตุการณ์ที่อาจส่งผลต่อการดำเนินงาน โดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด สามารถจัดการความเสี่ยง ที่มีผลกระทบสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ รวมทั้งยังช่วยสนับสนุนให้การดำเนินงานสามารถบรรลุ เป้าหมายขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารความเสี่ยงควรอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรทุกคน ให้สามารถคาดการณ์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น สามารถวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมทั้งมีการกำหนดแผนในการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ตลอดจนมีการติดตามและทบทวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การเรียนรู้และพัฒนา และนำไปบูรณาการกับการปฏิบัติงานได้

1.8 ปัจจัยความสำเร็จในการบริหารความเสี่ยง

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย มุ่งเน้นที่จะขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง มีประสิทธิภาพเชื่อมโยงกับการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของ อ.ส.ค. ดังนี้

1.8.1 ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กรในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร ที่ยอมรับว่าความเสี่ยงการทุจริตมีอยู่จริงหากมีประเด็นการทุจริต ต้องยกระดับเป็นบทเรียนเพื่อเรียนรู้และหาแนวทางการบริหารจัดการป้องกันการเกิดซ้ำ กฎเกณฑ์ที่ช่วยผลักดันให้องค์กรเติบโต ไม่ใช่การหลีกเลี่ยงความเสี่ยงการทุจริต แต่คือการที่ผู้นำองค์กรต้องทำให้ เรื่องของการบริหารความเสี่ยงการทุจริต เป็นนโยบายและแนวทาง ที่ทุกส่วนงานจะต้องนำไปปฏิบัติ โดยผู้บริหารและพนักงานทุกหน่วยงาน ถือเป็นผู้บริหาร จัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน โดยมีบทบาทและมีส่วนร่วมในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

1.8.2 ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน การไม่รับของขวัญ และของกำนัลทุกชนิด (No Gift Policy) และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร ให้มี การจัดวางระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และเป้าหมายของ องค์กร ตามกรอบมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงานและเพิ่ม โอกาสความสำเร็จให้กับองค์กร

1.8.3 กำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร และ กระทำการอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอมีตัวแทนผู้เกี่ยวข้องของวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตอย่างเที่ยงธรรม และ อาจให้ มีผู้แทนจากภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ประเมินความ เสี่ยง การทุจริต เพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน

1.8.4 มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของ หน่วยงาน และมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความ เสี่ยง การทุจริตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุม ความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่ และสร้างความตระหนัก (Awareness) เรื่องความเสี่ยงการทุจริต ในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

1.9 วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต 3 ขั้นตอน ดังนี้

- การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- การระบุประเด็นในการประเมินความเสี่ยง
- การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

1.9.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย อ.ส.ค. มีการบริหารความเสี่ยงตามกรอบ มาตรฐาน COSO - ERM 2017 (Enterprise Risk Management- Integrating with Strategy and Performance) ภายใต้นโยบายการกำกับดูแล กิจการที่ดีของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Governance Risk and Compliance : GRC) และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การส่งเสริมกิจการ โคนมแห่งประเทศไทย อ.ส.ค. (Good Corporate Governance) ซึ่ง เป็นกรอบความคิดการบริหารความเสี่ยงเชิง บูรณาการที่มีมาตรฐานสากล และเป็นที่ยอมรับขององค์กรโดยทั่วไป โดยมีการระบุความเสี่ยง (Risk Identification) ของความเสี่ยงในทุก ๆ ด้านที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้ผู้บริหารหรือผู้ประเมินความเสี่ยงมีข้อมูลที่ เพียงพอต่อการตัดสินใจ และสามารถวิเคราะห์ได้ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญที่สุด การระบุความเสี่ยงเป็น กระบวนการที่ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานร่วมกันระบุความเสี่ยง และสาเหตุของความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อ การบรรลุเป้าหมายขององค์กร

1.9.2 การระบุประเด็นในการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)/วิเคราะห์ความเสี่ยง (Risk Analysis)

การจำแนกและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่ระบุได้จากการประเมินโอกาสหรือ ความเป็นไปได้ที่ เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต (Likelihood) และผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือไม่เป็นตัวเงิน (Impact) และนำมาพิจารณาระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) ซึ่ง เป็นคะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมิน ความเสี่ยงการทุจริต จาก 2 ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงองค์กร ได้แก่ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) โดยมีการกำหนดเกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ

1.1 เกณฑ์ในเชิงปริมาณ จะใช้กับความเสี่ยงที่มีข้อมูลตัวเลข หรือจำนวนเงินที่สามารถนำมาวิเคราะห์ได้อย่างเพียงพอ

1.2 เกณฑ์ในเชิงคุณภาพ จะใช้กับความเสี่ยงที่มีข้อมูลเชิงพรรณนา ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

2. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร โดยแบ่งเป็น 5 ระดับ

2.1 การกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์การทุจริต (Likelihood) ในเชิงปริมาณ โดยใช้ความถี่จากการเกิดเหตุการณ์ในอดีต

2.2 การกำหนดระดับของผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ (Impact) ในเชิงคุณภาพ โดยพิจารณาจากผลกระทบที่มีใช้ตัวเงิน

3. การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตมาตรการ หมายถึง วิธีการที่จะทำให้ได้รับผลสำเร็จ (วิธีป้องกัน) หรือแนวทางที่ตั้งขึ้น เพื่อไม่ให้เกิดสิ่งที่ไม่พึงปรารถนาแล้วนำมาจัดทำเป็นแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตเพื่อควบคุมหรือลดโอกาสเกิด การทุจริตโดยลำดับความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง (สูงมาก) จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม (สูง) สีเหลือง (ปานกลาง) จะถูกเลือกในลำดับต่อมา โดยสามารถคัดเลือกมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่ดีที่สุด และประเมินความเหมาะสมกับระดับ ความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ได้นำมาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม และจัดกิจกรรมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงการทุจริตและความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์โดยมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตมีการเชื่อมโยงให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ ประเมินไว้

บทที่ 2

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568

2.1 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568 การไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิด (No Gift Policy) และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นกระบวนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน No Gift Policy และความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นสำคัญ เพื่อบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและป้องกันโอกาสที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ ภายใต้นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย อ.ส.ค. (Good Corporate Governance) และตามนโยบายการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy) ซึ่งเป็นกระบวนการปฏิบัติงานให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีประสิทธิภาพ โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จริยธรรมและจรรยาบรรณ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และนำกรอบมาตรฐาน COSO - ERM 2017 (Enterprise Risk Management- Integrating with Strategy and Performance) มาช่วยสนับสนุนให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยง และสามารถพิจารณาระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ซึ่งเป็นเครื่องมือหนึ่งของสำนักงาน ป.ป.ช. ในการยกระดับ ด้านคุณธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงาน

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย ได้กำหนดเกณฑ์พิจารณาระดับโอกาสและผลกระทบระดับองค์กร (Risk Rating Scale) เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง

2.2 การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร โดยแบ่งเป็น 5 ระดับ

2.2.1 การกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์การทุจริต (Likelihood) ในเชิงปริมาณ โดยใช้ความถี่จากการเกิดเหตุการณ์ในอดีต

ระดับความรุนแรง	โอกาสเกิดการทุจริต(Likelihood)	คำอธิบาย
5	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า 4 ครั้งต่อปี	สูงมาก
4	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า 3 ครั้งต่อปี	สูง
3	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า 2 ครั้งต่อปี	ปานกลาง
2	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า 1 ครั้งต่อปี	ต่ำ
1	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า 0 ครั้งต่อปี	ต่ำมาก

2.2.2) การกำหนดระดับของผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ (Impact) ในเชิงคุณภาพ โดยพิจารณาจากผลกระทบที่มีใช้ตัวเงิน (ด้านชื่อเสียง/ภาพลักษณ์)

ระดับความรุนแรง	เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	คำอธิบาย
5	- จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ อ.ส.ค. มากกว่า 4 เรื่องต่อปี - ทุจริตต่อหน้าที่เพื่อให้ได้เงินทรัพย์สิน ค่าตอบแทนอื่น หรือนำทรัพย์สิน/ผลประโยชน์ของ อ.ส.ค. ไปใช้เป็นการส่วนตัว (ยกยอก) - ค่าปรับไม่มีรณทดแทน 15 วัน ($15 \times 4,830.42 = 72,456.30$ บาทต่อคันต่อวัน) - เกิดความเสียหายต่อองค์กร ทำให้เรื่องเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม ทำให้เกิดความเสียหายเกิดขึ้น	สูงมาก
4	- จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ อ.ส.ค. มากกว่า 3 เรื่องต่อปี - มีการติดสินบน/ความขัดแย้งทางผลประโยชน์/สมรู้ร่วมคิดเพื่อประโยชน์ ส่วนตัวหรือพวกพ้อง - ค่าปรับไม่มีรณทดแทน 12 วัน ($12 \times 4,830.42 = 57,965.04$ บาทต่อคันต่อวัน) - เกิดการรับรู้เรื่องการทุจริตเผยแพร่สู่สาธารณชน ทำให้เกิดผลกระทบภาพลักษณ์ที่เสียหายต่อองค์กร	สูง
3	- จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ อ.ส.ค. มากกว่า 2 เรื่องต่อปี - ไม่บันทึกรายการหรือบันทึกรายการหรือบันทึกล่าช้า หรือบันทึกรายการด้วยมูลค่าไม่ถูกต้อง หรือจงใจให้รายการทางการเงินไม่ตรงกับความเป็นจริง - ค่าปรับไม่มีรณทดแทน 9 วัน ($9 \times 4,830.42 = 43,473.78$ บาทต่อคันต่อวัน) - มีการส่งหนังสือร้องเรียนว่ามีการกระทำทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การทุจริตเรียกรับสินบนหรือเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ปานกลาง
2	- จำนวนเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่ อ.ส.ค. จำนวน 1 เรื่องต่อปี - ประพฤติมิชอบในการปฏิบัติงานส่งผลให้เกิดอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ บุคคลที่เกี่ยวข้องหรือเกิดความขัดแย้งภายในองค์กร - ค่าปรับไม่มีรณทดแทน 6 วัน ($6 \times 4,830.42 = 28,982.52$ บาทต่อคันต่อวัน) - มีการร้องเรียนแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตสินบนหรือเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	น้อย
1	- ไม่มีข้อร้องเรียน - ไม่มีการทุจริต/คอร์รัปชันภายใน อ.ส.ค. - ค่าปรับไม่มีรณทดแทน 3 วัน ($3 \times 4,830.42 = 14,491.26$ บาทต่อคันต่อวัน) - เกิดการรับรู้ภายในองค์กรเรื่องการทุจริตสินบน/หรือเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ยังไม่เผยแพร่สู่สาธารณชน สอบถามข้อมูลเบื้องต้น	น้อยมาก

2.3 เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงทุกปัจจัยที่ได้ระบุไว้ มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) ผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ขึ้น (Impact) และประเมินระดับความรุนแรง (Degree of Risk) หรือมูลค่าความเสียหายเรียบร้อยแล้ว จะทำให้องค์กรเห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน จะช่วยให้สามารถวางแผนจัดสรรทรัพยากรภายใต้งบประมาณ กำลังคนและเวลาที่มีอยู่ได้อย่างเหมาะสม โดยอาศัยเกณฑ์ ที่กำหนดไว้ข้างต้น สำหรับองค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย อ.ส.ค. มีการคำนวณเพื่อหาระดับความรุนแรงของความเสี่ยง ดังนี้

Risk Score					
โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง (5X1=5)	สูง (5X2=10)	สูงมาก (5X3=15)	สูงมาก (5X4=20)	สูงมาก (5X5=25)
4	ต่ำ (4X1=4)	ปานกลาง (4X2=8)	สูง (4X3=12)	สูงมาก (4X4=16)	สูงมาก (4X5=20)
3	ต่ำ (3X1=3)	ปานกลาง (3X2=6)	ปานกลาง (3X3=9)	สูง (3X4=12)	สูงมาก (3X5=15)
2	ต่ำ (2X1=2)	ต่ำ (2X2=4)	ปานกลาง (2X3=6)	ปานกลาง (2X4=8)	สูง (2X5=10)
1	ต่ำ (1X1=1)	ต่ำ (1X2=2)	ต่ำ (1X3=3)	ต่ำ (1X4=4)	ปานกลาง (1X5=5)

เมื่อได้ระดับคะแนนจากสูตรการคำนวณข้างต้นแล้ว จะสามารถเปรียบเทียบความรุนแรงที่ได้ลงในตารางระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยสีในตารางจะแสดงถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยง โดยออกเป็น 4 ระดับคือ

- สีเขียว หมายถึงความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า 5 คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึงความเสี่ยงระดับปานกลาง (5 - 9 คะแนน)
- สีส้ม หมายถึงความเสี่ยงระดับสูง (10 - 14 คะแนน)
- สีแดง หมายถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก (15 คะแนนขึ้นไป)

การวิเคราะห์ความเสี่ยง เมื่อประเมินโอกาส/ผลกระทบของทุกปัจจัยเสี่ยงแล้ว สามารถนำผลการประเมินมาวิเคราะห์และเปรียบเทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite : RA) หากพบว่าระดับของความเสี่ยงไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ผู้บริหารและผู้ประเมินหรือผู้เกี่ยวข้องจะร่วมกันกำหนดมาตรการควบคุมความเสี่ยง หรือแผนจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ที่เหมาะสม และสามารถลดระดับของผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตได้

การกำหนดคะแนนระดับความรุนแรง จะมีการใส่สัญลักษณ์แทนด้วย สีแดง ส้ม เหลือง เขียว ตามระดับความรุนแรงของแต่ละปัจจัยเสี่ยง โดยกำหนดระดับคะแนน ดังนี้

ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	สี	ความหมาย
Extreme (E) สูงมาก	15-25	แดง	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้จำเป็นต้องเร่งจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
High (H) สูง	5, 10 -12	ส้ม	ระดับความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้ ต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
Medium (M) ปานกลาง	3 – 4, 6 - 9	เหลือง	ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันมิให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้
Low (L) ต่ำ	1 – 2	เขียว	ระดับความเสี่ยงต่ำ ไม่ต้องมีการควบคุมหรือจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม

เมื่อพิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความเสี่ยงต่อกิจกรม หรือภารกิจของหน่วยงานว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด ในตารางความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่ามีความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงสูงสุดที่ต้องบริหารจัดการก่อน

2.4 การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย พิจารณาประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค. จากข้อมูลในอดีตย้อนหลังหรือการคาดการณ์ในอนาคต จำนวน 4 ประเภท ดังนี้

1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติ การอำนวยการความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.2558
2. การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ
3. การจัดซื้อจัดจ้าง
4. การบริหารงานบุคคล

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจ
ขององค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย อ.ส.ค. ประจำปี 2568

1. ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ
พ.ศ. 2558*

ชื่อกระบวนการงาน : -

ระยะเวลาดำเนินการในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต : -

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง การทุจริต	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต		
			Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง
-	องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	-	-	-	-

2. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่)

ชื่อภารกิจงาน : การยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน

ชื่อระเบียบ กฎหมาย ที่ให้อำนาจ : 1. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

พ.ศ.2560 หมวด 13 การบริหารพัสดุ

2. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร

พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หมวด 9 การบริหารพัสดุ ส่วน 2 การยืม

3. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจนับทรัพย์สินและพัสดुकงเหลือ

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)		
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง
1.	จัดทำบันทึกการยืมทรัพย์สิน	ผู้ยืมทำบันทึกการยืมเป็นลายลักษณ์อักษรโดยตั้งใจไม่ระบุบางรายการ/รายละเอียดไม่ครบถ้วน	-	1	1	1 (ต่ำ)
2.	รับข้อมูลการยืม	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ไม่ลงรับข้อมูลตามบันทึกการยืมทรัพย์สิน	-	1	1	1 (ต่ำ)
3.	เสนออนุมัติ	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม อาจเรียกรับสินบนจากผู้ขอยืมเพื่ออำนวยความสะดวกเก็บพัสดุไว้ให้เป็นการเฉพาะ	ความเสี่ยงการรับสินบน ประเภทค่าอำนวยความสะดวก	2	2	4 (ปานกลาง)
4.	ผลการพิจารณา	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ไม่แจ้งผลการยืม	-	1	1	1 (ต่ำ)
5.	ตรวจสอบทรัพย์สิน	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ละเลยตรวจสอบสภาพและทรัพย์สินคงเหลือ	-	1	1	1 (ต่ำ)

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง		
				Risk Score (L x I)		
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง
6.	ส่งมอบทรัพย์สิน	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืมและผู้ยืม ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของทรัพย์สินแล้ว ไม่ลงนามการส่งมอบทรัพย์สินเป็นลายลักษณ์อักษร	-	1	1	1 (ต่ำ)
7.	จัดเก็บใบยืม	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืมไม่ได้จัดเก็บบันทึกการยืมทรัพย์สินไว้เพื่อติดตามทวงเมื่อครบกำหนด	-	1	1	1 (ต่ำ)
8.	การคืนทรัพย์สิน	ผู้ยืมส่งคืนทรัพย์สินตามที่ระบุไว้ในบันทึกการยืมได้ไม่ทันเวลาที่กำหนด	-	1	1	1 (ต่ำ)
9.	การกำกับติดตามและรายงานผล	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืมไม่ได้จัดทำรายการยืมและทรัพย์สินคงเหลือ	-	1	1	1 (ต่ำ)

3. การจัดซื้อจัดจ้าง (ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ)

ชื่อโครงการ : การเช่ารถแทรกเตอร์ จำนวน 2 คัน ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์

งบประมาณ : 4,831,694.05 บาท (สี่ล้านแปดแสนสามหมื่นหนึ่งพันหกร้อยเก้าสิบสี่บาทห้าสตางค์)

ประเภทหรือวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง : ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)		
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง
1.	การจัดทำรายละเอียดขอบเขตงานและราคา	1. คณะกรรมการจัดทำรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลางอาจเรียกรับสินบน เพื่อกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะทำให้เอื้อประโยชน์กับผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง 2. มีการนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติไม่ตรงตามอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ อาจเรียกรับสินบนทำให้องค์กรเสียหายและเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	-	1	1	1 (ต่ำ)
2.	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	1. เจ้าหน้าที่พัสดุที่รับผิดชอบอาจจัดทำวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ทำให้ผิดกฎหมายและเอื้อประโยชน์ให้เกิดการทุจริตได้ 2. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา อาจพิจารณาคุณสมบัติผู้เสนอราคา ไม่ครบถ้วนตามกฎหมายที่กำหนด ทำให้ผิดกฎหมาย และเอื้อประโยชน์ให้ ผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง หรือเรียกรับสินบนจากผู้ประกอบการทำให้เกิดการทุจริตขึ้นได้	-	1	1	1 (ต่ำ)
3.	การตรวจรับพัสดุ	1. คู่สัญญาอาจส่งมอบพัสดุไม่เป็นไปตามรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะที่กำหนด และอาจเกิดการเรียกรับสินบนทำให้เป็นการเอื้อประโยชน์ให้เกิดการทุจริต 2. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจดำเนินการตรวจรับพัสดุล่าช้า หรืออาจจะเอื้อประโยชน์ในส่วนค่าปรับที่คู่สัญญาส่งมอบงานล่าช้า โดยเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้ผู้ประกอบการไม่ต้องจ่ายค่าปรับ	-	1	1	1 (ต่ำ)

4. การบริหารงานบุคคล

ชื่องาน : การประเมินผลการปฏิบัติงาน

โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานแบบมีตัวชี้วัด (KPI) และแบบประเมินสมรรถนะบุคลากร (Competency)

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ความเสี่ยง การรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)		
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง
1.	ประชุมทบทวนการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานประจำปี	-	-	1	1	1 (ต่ำ)
2.	จัดทำบันทึกเวียนทุก ส่วนงานกำหนดตัวชี้วัด (KP) รายบุคคล ยืนยัน/ อนุมัติ แบบประเมิน สมรรถนะบุคลากร (Competency) ครั้งที่ 1,2	-	-	1	1	1 (ต่ำ)
3.	ถ่ายทอด/ให้คำแนะนำ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์การ ประเมินผล	-	-	1	1	1 (ต่ำ)
4.	จัดทำตารางสอบทาน การกำหนดตัวชี้วัดและ เป้าหมายและปรับปรุง ตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย (KPI) และยืนยัน/อนุมัติ แบบประเมินสมรรถนะ บุคลากร (Competency) โดย บันทึกในระบบ ประเมินผลฯ	-	-	1	1	1 (ต่ำ)
5.	ตรวจสอบและสอบทาน ความถูกต้อง ครบถ้วน	-	-	1	1	1 (ต่ำ)

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ความเสี่ยง การรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)		
				Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความ เสี่ยง
6.	จัดทำบันทึกเวียนให้ ทุกส่วน งานประเมินผลการปฏิบัติงาน ครั้งที่1,2	ผู้บังคับบัญชา ยืนยัน/อนุมัติให้ คะแนนการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานแบบ มีตัวชี้วัด (KP) และ แบบ ประเมิน สมรรถนะ บุคลากร (Competency) สูงกว่าความเป็น จริง	พนักงานเกิดการ ทุจริต อาจให้ สินบนหรือ ของขวัญใน รูปแบบของเงิน หรือผลประโยชน์ อื่นใด เพื่อให้ ได้มาซึ่งการเลื่อน ขึ้นเงินเดือน/เพิ่ม ค่าจ้าง ความเสี่ยงการรับ สินบน ประเภท การเรียกรับ สินบน ของขวัญ ของกำนัลจาก การปฏิบัติหน้าที่	2	2	4 (ปานกลาง)
7.	ติดตาม/ตรวจสอบข้อมูล สถานะ (status) การให้คะแนน ประเมินผลฯ ของทุกส่วนงาน	-	-	1	1	1 (ต่ำ)
8.	ประมวลผล/โอนข้อมูล คะแนน ประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้ง KPI และCompetency และ วันลาไปยังระบบ -พิจารณาเลื่อนตำแหน่ง -พิจารณาเลื่อนขึ้นเงินเดือน -ระบบการพัฒนาบุคลากร	-	-	1	1	1 (ต่ำ)
9.	จัดทำรายงานสรุปและ วิเคราะห์ผล การปฏิบัติงาน KPI และ Competency ครั้งที่ 1,2 เสนอผู้บริหาร	-	-	1	1	1 (ต่ำ)

2.5 การกำหนดวิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค. ประจำปีงบประมาณ 2568

1. ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558*

ชื่อกระบวนการ : -

ระยะเวลาดำเนินการในการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต : -

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)		
			Likelihood โอกาส	Impact ผลกระทบ	Risk Score ระดับความเสี่ยง
-	อ.ส.ค.. ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีการกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	-	-	-	-

2. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่)

ชื่อภารกิจงาน : การยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน

ชื่อระเบียบ กฎหมาย ที่ให้อำนาจ : 1. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

พ.ศ.2560 หมวด 13 การบริหารพัสดุ

2. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 หมวด 9 การบริหารพัสดุ ส่วน 2 การยืม

3. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจนับทรัพย์สินและพัสดुकงเหลือ

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)	
				Risk Score ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยง การรับสินบน
1.	จัดทำบันทึกการยืมทรัพย์สิน	ผู้ยืมทำบันทึกการยืมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยตั้งใจไม่ระบุบางรายการ/รายละเอียดไม่ครบถ้วน	-	1 (ต่ำ)	-

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)	
				Risk Score ระดับความเสี่ยง	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยงการรับสินบน
2.	รับข้อมูลการยืม	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ไม่ลงรับข้อมูลตามบันทึกการยืมทรัพย์สิน	-	1 (ต่ำ)	-
3.	เสนออนุมัติ	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม อาจเรียกรับสินบนจากผู้ขอยืม เพื่ออำนวยความสะดวกเก็บพัสดุไว้ให้เป็นการเฉพาะ	ประเภทความเสี่ยงการรับสินบน : ค่าอำนวยความสะดวก	4 (ปานกลาง)	จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต เรื่อง จัดทำแนวปฏิบัติการยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน
4.	ผลการพิจารณา	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ไม่แจ้งผลการยืม	-	1 (ต่ำ)	-
5.	ตรวจสอบทรัพย์สิน	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ละเลยตรวจสอบสภาพและทรัพย์สินคงเหลือ	-	1 (ต่ำ)	-
6.	ส่งมอบทรัพย์สิน	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม และผู้ยืม ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของทรัพย์สินแล้ว ไม่ลงนามการส่งมอบทรัพย์สินเป็นลายลักษณ์อักษร	-	1 (ต่ำ)	-
7.	จัดเก็บใบยืม	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ไม่ได้จัดเก็บบันทึกการยืมทรัพย์สินไว้เพื่อติดตามทวงเมื่อครบกำหนด	-	1 (ต่ำ)	-
8.	การคืนทรัพย์สิน	ผู้ยืมส่งคืนทรัพย์สินตามที่ระบุไว้ในบันทึกการยืมได้ไม่ทันเวลาที่กำหนด	-	1 (ต่ำ)	-
9.	การกำกับติดตามและรายงานผล	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืม ไม่ได้จัดทำรายการยืมและทรัพย์สินคงเหลือ	-	1 (ต่ำ)	-

3. การจัดซื้อจัดจ้าง (ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ)

ชื่อโครงการ : การเช่ารถแทรกเตอร์ จำนวน 2 คัน ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์

งบประมาณ : 4,831,694.05 บาท (สี่ล้านแปดแสนสามหมื่นหนึ่งพันหกร้อยเก้าสิบบาทห้าสตางค์

ประเภทหรือวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง : ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)	
				Risk Score ระดับความเสี่ยง	มาตรการจัดการความเสี่ยงการรับสินบน
1	การจัดทำรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลาง	1. คณะกรรมการจัดทำรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลางอาจเรียกรับสินบน เพื่อกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะทำให้เอื้อประโยชน์กับผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง 2. มีการนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติไม่ตรงตามอำนาจที่ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ อาจจะเรียกรับสินบนทำให้องค์กรเสียหายและเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	-	1 (ต่ำ)	-
2	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	1 เจ้าหน้าที่พัสดุที่รับผิดชอบอาจจัดทำวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ทำให้ผิดกฎหมายและเอื้อประโยชน์ให้เกิดการทุจริตได้ 2. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา อาจจะพิจารณาคุณสมบัติผู้เสนอราคาไม่ครบถ้วนตามกฎหมายที่กำหนด ทำให้ผิดกฎหมาย และเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง หรือเรียกรับสินบนจากผู้ประกอบการ ทำให้เกิดการทุจริตขึ้นได้	-	1 (ต่ำ)	-
3	การตรวจรับพัสดุ	1. คู่สัญญาอาจจะส่งมอบพัสดุไม่เป็นไปตามรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ ที่กำหนด และอาจเกิดการเรียกรับสินบนทำให้เป็นการเอื้อประโยชน์เกิดการทุจริต 2. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจจะดำเนินการตรวจรับพัสดุล่าช้า หรืออาจจะเอื้อประโยชน์ในส่วนค่าปรับที่คู่สัญญาส่งมอบงานล่าช้า โดยเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้ผู้ประกอบการไม่ต้องจ่ายค่าปรับ	-	1 (ต่ำ)	-

4. การบริหารงานบุคคล

ชื่องาน : การประเมินผลการปฏิบัติงาน

โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานแบบมีตัวชี้วัด (KPI) และแบบประเมินสมรรถนะบุคลากร (Competency)

หน่วยงาน : องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริต	ความเสี่ยง การรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)	
				Risk Score ระดับ ความเสี่ยง	มาตรการจัดการ ความเสี่ยง การรับสินบน
1.	ประชุมทบทวนการประเมินผล การปฏิบัติงานประจำปี	-	-	1 (ต่ำ)	-
2.	จัดทำบันทึกเวียนทุกส่วนงาน กำหนดตัวชี้วัด (KPI) รายบุคคล ยืนยัน/อนุมัติ แบบประเมินสมรรถนะบุคลากร (Competency) ครั้งที่ 1,2	-	-	1 (ต่ำ)	-
3.	ถ่ายทอด/ให้คำแนะนำ เมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์การ ประเมินผล	-	-	1 (ต่ำ)	-
4.	จัดทำตารางสอบทานการกำหนด ตัวชี้วัดและเป้าหมายและ ปรับปรุงตัวชี้วัด/ค่าเป้าหมาย (KPI) และยืนยัน/อนุมัติแบบ ประเมินสมรรถนะ บุคลากร(Competency) โดย บันทึกในระบบประเมินผลฯ	-	-	1 (ต่ำ)	-
5.	ตรวจสอบและสอบทานความ ถูกต้องครบถ้วน	-	-	1 (ต่ำ)	-

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ ความเสี่ยง การทุจริต	ความเสี่ยง การรับสินบน	วิธีการ/มาตรการในการบริหาร จัดการความเสี่ยง Risk Score (L x I)	
				Risk Score ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการจัดการ ความเสี่ยง การรับสินบน
6.	จัดทำบันทึกเวียนให้ ทุกส่วนงาน ประเมินผลการปฏิบัติงาน ครั้งที่1,2	ผู้บังคับบัญชา ยืนยัน/อนุมัติให้ คะแนนการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานแบบ มีตัวชี้วัด (KPI) และแบบ ประเมิน สมรรถนะ บุคลากร (Competency) สูงกว่าความเป็น จริง	พนักงานเกิด การทุจริต อาจ ให้สินบนหรือ ของขวัญใน รูปแบบของเงิน หรือ ผลประโยชน์อื่น ใด เพื่อให้ได้มา ซึ่งการเลื่อนขั้น เงินเดือน/เพิ่ม ค่าจ้าง ความเสี่ยงการ รับสินบน ประเภท การ เรียกรับสินบน ของขวัญ ของ ก้านัลจากการ ปฏิบัติหน้าที่	4 (ปาน กลาง)	จัดทำแผนบริหาร จัดการความเสี่ยง การทุจริต เรื่อง การจัดทำนโยบาย ไม่รับของขวัญของ ก้านัลจากการ ปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) และ แนวทางปฏิบัติที่ดี เพื่อป้องกันการรับ สินบน
7.	ติดตาม/ตรวจสอบข้อมูลสถานะ(status) การให้คะแนนประเมินผลฯ ของทุกส่วน งาน	-	-	1 (ต่ำ)	-
8.	ประมวลผล/โอนข้อมูลคะแนน ประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้ง KPI และ Competency และวันลาไปยังระบบ -พิจารณาเลื่อน ตำแหน่ง -พิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน -ระบบการพัฒนาบุคลากร	-	-	1 (ต่ำ)	-
9.	จัดทำรายงานสรุปและวิเคราะห์ผล การปฏิบัติงาน KPI และ Competency ครั้งที่ 1,2 เสนอ ผู้บริหาร	-	-	1 (ต่ำ)	-

2.6 การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค. ประจำปี 2568

มาตรการ หมายถึง วิธีการหรือแนวทางที่กำหนดขึ้นเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในโซนสีแดง (Red Zone) จะถูกเลือกมาทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็นลำดับแรก ส่วนลำดับความเสี่ยงที่อยู่ในโซนสีส้ม สีเหลือง จะถูกเลือก ในลำดับต่อมามาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอาจมีหลากหลายวิธีการ หน่วยงานควรทำการคัดเลือก วิธีที่ดีที่สุด และประเมินความคุ้มค่า และเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงการทุจริตที่ได้จากการประเมินมาประกอบด้วย

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตให้นำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน (Key Controls in place) มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ต่ำ พอใช้ หรืออ่อน เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม (Further Actions to be Taken) โดยมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตควรเชื่อมโยงให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ที่กำหนดไว้เพื่อเป็นการยืนยันผลว่ามาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตมีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด หรืออาจต้องเพิ่มเติมหรือปรับแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตใหม่หากพบว่ารูปแบบการทุจริตหรือมีสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปการกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย อ.ส.ค. ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ในแต่ละประเด็นแล้วผลการประเมินความเสี่ยง รายละเอียดดังนี้

- ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับต่ำ การดำเนินการ : เป็นระดับความเสี่ยงต่ำไม่ต้องการควบคุมหรือจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม สามารถดำเนินการได้โดยมีการควบคุมและมาตรการรองรับการดำเนินงานอย่างเพียงพอ

- ผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับปานกลาง การดำเนินการ : เป็นระดับความเสี่ยงปานกลางที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุม เพื่อป้องกันมิให้อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยให้พิจารณาขั้นตอนที่มีเหตุการณ์ความเสี่ยง นำมาจัดทำมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค. โดยกำหนดมาตรการหรือแนวปฏิบัติในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อปิดช่องว่างและลดโอกาสการทุจริตตามประเด็นความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้อย่างตรงจุด รวมทั้งดำเนินการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

จากแผนบริหารจัดการความเสี่ยง จึงนำมาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตประจำปี 2568 เพื่อถือปฏิบัติต่อไป

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบน
จากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค. ประจำปี 2568

.....

1. ด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558*				
องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการงานอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558				
2. ด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ (การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่) ชื่อภารกิจงาน : การยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน ชื่อระเบียบ กฎหมาย ที่ให้อำนาจ : 1. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หมวด 13 การบริหารพัสดุ 2. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หมวด 9 การบริหารพัสดุ ส่วน 2 การยืม 3. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจนับทรัพย์สินและพัสดคงเหลือ				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นสินบน/ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง		
		มาตรการ/วิธีการ	รายละเอียดการดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ/งบประมาณ
เสนออนุมัติ	เจ้าหน้าที่ส่วนงานผู้ให้ยืมอาจเรียกรับสินบนจาก ผู้ขอ ยืม เพื่ออำนวยความสะดวกเก็บพัสดุไว้ให้เป็นการเฉพาะประเภทความเสี่ยง การรับสินบน : ค่าอำนวยความสะดวก ระดับความเสี่ยง : 4 (ปานกลาง)	จัดทำแนวปฏิบัติ การยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน	ประกาศ อ.ส.ค. เรื่อง แนวปฏิบัติการยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน และเผยแพร่ถือปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร รายละเอียดประกอบด้วย 1. กระบวนการการยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน 2. แผนผังขั้นตอนการยืมทรัพย์สินของราชการไปใช้ปฏิบัติงาน 3. แบบฟอร์มการยืมพัสดุเพื่อใช้ภายใน และเพื่อใช้ภายนอก	ปีงบประมาณ 2568

3. การจัดซื้อจัดจ้าง (ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ) ชื่อโครงการ : การเช่ารถแทรกเตอร์ จำนวน 2 คัน ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ งบประมาณ : 4,831,694.05 บาท (สี่ล้านแปดแสนสามหมื่นหนึ่งพันหกร้อยเก้าสิบบาทห้าสตางค์ ประเภทหรือวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง : ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ 2567-2568				
ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นสินบน /ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง		
		มาตรการ/วิธีการ	รายละเอียดการดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ/งบประมาณ
1. การจัดทำรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลาง	1.1 คณะกรรมการจัดทำรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลางอาจเรียก รับสินบน เพื่อกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะทำให้เอื้อประโยชน์กับผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง 1.2 มีการนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติไม่ตรงตามอำนาจที่ได้รับอนุมัติจาก ผู้มีอำนาจจะเรียกรับสินบนทำให้องค์กรเสียหายและเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	1.คณะกรรมการกำหนดรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลางกำหนดรายละเอียดขอบเขตงานให้เป็นไปตาม หนังสือ ที่ กค (กวจ) 0405.2/ว 214 ลงวันที่ 18 พฤษภาคม 2563 ไม่กำหนดผลงาน หากมีความจำเป็นต้องกำหนดผลงาน ให้กำหนดเฉพาะงานจ้างก่อสร้าง และไม่ระบุคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ ยี่ห้อของพัสดุ เพื่อป้องกันการปลอมแปลงรายการพัสดุ และแจ้งเวียนบุคลากรภายในหน่วยงานทราบ 2. 1.คณะกรรมการกำหนดรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลางต้องตรวจสอบคำสั่งมอบอำนาจให้เป็นปัจจุบัน	1.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่รับพัสดุที่ไม่ตรงตามรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ 2.ผู้บังคับบัญชาหัวหน้า เจ้าหน้าที่ร่วมตรวจรับพัสดุ/ก่อนคณะกรรมการตรวจรับลงนามในใบส่งของ 2. คณะกรรมการกำหนดรายละเอียดขอบเขตงานและราคากลางต้องนำเสนอรายละเอียดขอบเขตงานต่อผู้มีอำนาจตรงตามคำสั่งที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันการใช้อำนาจไม่ตรงตามที่กำหนด และมีการแจ้งเวียนบุคลากรภายในหน่วยงานทราบ	ปีงบประมาณ 2567 – 2568 งบประมาณ : 4,831,694.05 บาท

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นสินบน /ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง		
		มาตรการ/วิธีการ	รายละเอียดการดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ/งบประมาณ
2.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	1. เจ้าหน้าที่พัสดุที่รับผิดชอบอาจจัดทำวิธีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทำให้ผิดกฎหมายและเอื้อประโยชน์ให้เกิดการทุจริตได้ 2. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคา อาจจะพิจารณาคุณสมบัติผู้เสนอราคาไม่ครบถ้วนตามกฎหมายที่กำหนด ทำให้ผิดกฎหมายและเอื้อประโยชน์ให้ผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่ง หรือเรียกรับสินบนจากผู้ประกอบการ ทำให้เกิดการทุจริตขึ้นได้	1. เจ้าหน้าที่พัสดุต้องดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หากดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างผิดวิธี อาจเป็นการเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งได้ ต้องมีการแบ่งหน้าที่การมีส่วนร่วมของบุคลากรในหน่วยงานเพื่อพิจารณาวิธีการจัดซื้อจัดจ้างร่วมกัน 2. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาฯ ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ.2560 ข้อ 43-59 โดยการตรวจสอบผู้มีอาชีพ, ตรวจสอบผู้ทำงาน, ตรวจสอบสถานะทางการเงิน, ตรวจสอบ SME,MIT ของผู้ประกอบการ	1. ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามข้อกำหนดโดยเคร่งครัด และมีการหมุนเวียนเจ้าหน้าที่เป็นระยะในการลดความคึกคักและความสัมพันธ์ส่วนตัวที่อาจนำไปสู่การทุจริต 2. คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาฯ ประชุมหารือกรณีการพิจารณารายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะให้ครบถ้วน โดยจัดทำรายการตรวจสอบรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะเพื่อตรวจสอบให้เป็นไปตามรายละเอียดขอบเขตงาน ที่กำหนด โดยตรวจสอบผู้มีอาชีพจากหนังสือรับรองการจดทะเบียน	ปีงบประมาณ 2567 – 2568 งบประมาณ : 4,831,694.05 บาท

ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริตในประเด็น สินบน /ระดับความ เสี่ยง	มาตรการ/แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง		
		มาตรการ/วิธีการ	รายละเอียด การดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ/ งบประมาณ
3. การตรวจรับ พัสดุ	1. คู่สัญญาอาจจะส่งมอบพัสดุ ไม่เป็นไปตามรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะที่กำหนด และอาจเกิดการเรียกรับสินบนทำให้เป็นการเอื้อประโยชน์เกิดการทุจริต 2. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ อาจจะดำเนินการตรวจรับพัสดุล่าช้า หรืออาจจะเอื้อประโยชน์ในส่วนค่าปรับที่คู่สัญญาส่งมอบงานล่าช้า โดยเรียกรับสินบนเพื่อช่วยให้ผู้ประกอบการไม่ต้องจ่ายค่าปรับ	1. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลัง คลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 ข้อ 175 2. เพิ่มกระบวนการตรวจสอบ/ ตรวจรับพัสดุเบื้องต้น 2. ให้ผู้มีอำนาจดำเนินการลงโทษ ตามบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 120 และ มาตรา 121 2. เพิ่มกระบวนการการมีส่วนร่วมของบุคลากรในองค์กรพิจารณาการตรวจรับพัสดุ และค่าปรับ คู่สัญญาส่งมอบงานล่าช้า	1. ผู้บังคับบัญชา หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ร่วมตรวจรับพัสดุ/ก่อน คณะกรรมการตรวจรับลงนามในใบส่งของ 2. บุคลากรร่วมตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องของเอกสาร	ปีงบประมาณ 2567 – 2568 งบประมาณ : 4,831,694.05 บาท

4. การบริหารงานบุคคล				
ชื่องาน : การประเมินผลการปฏิบัติงาน				
โดยใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานแบบมีตัวชี้วัด (KPI) และแบบประเมินสมรรถนะบุคลากร (Competency)				
ขั้นตอน การ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยง การทุจริตในประเด็นสินบน / ระดับความเสี่ยง	มาตรการ/แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง		
		มาตรการ/ วิธีการ	รายละเอียด การดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ/ งบประมาณ
จัดทำ บันทึก เวียนให้ทุก ส่วนงาน ประเมินผล การ ปฏิบัติงาน ครั้งที่ 1, 2	พนักงานเกิดการทุจริต อาจ ให้สินบน หรือของ ขวัญใน รูปแบบของเงิน หรือ ผลประโยชน์อื่นใด เพื่อให้ ได้มาซึ่งการเลื่อน ขึ้น เงินเดือน/เพิ่มค่าจ้าง ประเภทความเสี่ยงการ รับ สินบน : การเรียกรับสินบน ของขวัญ ของกำนัลจากการ ปฏิบัติหน้าที่ ระดับความเสี่ยง : 4 (ปาน กลาง)	จัดทำ นโยบาย ไม่รับ ของขวัญ ของกำนัล จากการ ปฏิบัติ หน้าที่ (No Gift Policy) และ แนวทาง ปฏิบัติ ที่ดี เพื่อป้องกัน การ รับ สินบน	1. จัดทำนโยบายไม่รับของขวัญ ของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) มุ่งเน้นการ สร้างวัฒนธรรม No Gift Policy ภายในองค์กร 2. จัดทำและประชาสัมพันธ์ แนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อป้องกัน การรับสินบน อะไรทำได้ อะไรทำ ไม่ได้ (Dos & Don't) หรือใน รูปแบบ Case study การ ป้องกันการทุจริตในประเด็นที่ เกี่ยวข้องกับสินบน การให้หรือ รับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือ ผลประโยชน์อื่นใด การรับรอง ค่าอำนาจความสะดวก และ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น	ปีงบประมาณ 2568 งบ ประมาณ : ไม่ใช้งบประมาณ

การเผยแพร่ในเว็บไซต์หน่วยงาน : ดำเนินการเผยแพร่แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของ อ.ส.ค ประจำปี 2568 บนเว็บไซต์ขององค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.) : www.dpo.go.th

สมพร ศรีเมือง

(นายสมพร ศรีเมือง)

ผู้อำนวยการ องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)

เมษายน 2568

ผู้อนุมัติ