



การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต
ขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ฝ่ายนโยบายและแผน กองแผนและงบประมาณ
องค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
โทร. ๐๓๔-๕๑๒๓๑๕ ต่อ ๕๗๗๗

คำนำ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ได้จัดทำคู่มือ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ให้หน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสภายในองค์กร ซึ่งในคู่มือฯ ได้กำหนดตัวชี้วัดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน โดยการประเมิน ความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตที่ดีจะทำให้องค์กรสามารถทำงานได้สำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งบุคล ในองค์กรจะต้องมีส่วนร่วมในการช่วยกันวิเคราะห์ ประเมินปัจจัยที่ทำให้เกิดความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ได้จัดทำขึ้นเพื่อวางแผนแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง ของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยส่วนราชการต่างๆ ในสังกัด องค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ประเมินสถานะ ความเสี่ยง หาค่าความเสี่ยงรวม ประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง รวมทั้งได้กำหนดมาตรการ ป้องกันความเสี่ยงการทุจริตในส่วนราชการ และนำมาจัดทำการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตของ องค์กรขึ้น

องค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี จะให้ความสำคัญและนำการประเมินความเสี่ยง เพื่อป้องกันการทุจริตขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีฉบับนี้ไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อมิให้เกิดการทุจริตต่อไป

คณผู้จัดทำ

ฝ่ายนโยบายและแผน กองแผนและงบประมาณ

องค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๔ มิถุนายน ๒๕๖๔

สารบัญ

หน้า

คำนำ

๑. ความหมาย	๑
๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๓. กรอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
๓.๑ องค์ประกอบหรือปัจจัยที่ทำให้เกิดการทุจริต	๑
๓.๒ ขอบเขตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑
๓.๓ ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑ – ๓
- ตารางการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต	๔ - ๑๕
ของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี	
๔. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑๖

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต

ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

๑. ความหมาย

ความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน

๒. วัตถุประสงค์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี มีมาตรการหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

๓. ครอบในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีใช้คู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) เป็นแนวทางในการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงในการทุจริตขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ซึ่งเป็นไปตามกรอบหลักการควบคุมภายในองค์กร ตามมาตรฐาน CoSO ๒๐๓ ในองค์ประกอบที่ ๒ หลักการที่ ๘ การประเมินความเสี่ยง ซึ่งมีเนื้อหาหลัก ประกอบด้วย

๑. องค์ประกอบหรือปัจจัยที่ทำให้เกิดการทุจริต ประกอบด้วย

- ๑.๑) แรงจูงใจหรือแรงกดดัน
- ๑.๒) โอกาสหรือช่องว่างของระบบ
- ๑.๓) การควบคุมกำกับภายในมีจุดอ่อน

๒. ขอบเขตการประเมินความเสี่ยง พิจารณาจากประเภทความเสี่ยง ซึ่งได้มีการจำแนกประเภทความเสี่ยงไว้ ๓ ด้าน ดังนี้

- ๒.๑) ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณา อนุมัติ อนุญาต
- ๒.๒) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปรด়ร์สิ่งของใช้สำนักงาน และตำแหน่งหน้าที่
- ๒.๓) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปรด়ร์สิ่งของใช้จ่ายงบประมาณและ การบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๓. ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๕ ขั้นตอน ดังนี้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้กำหนดขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงไว้ ดังนี้

๓.๑) การระบุความเสี่ยง ให้กำหนดให้ส่วนราชการในสังกัดองค์กรบริหารส่วน-จังหวัดกาญจนบุรีดำเนินการคัดเลือกงานหรือกระบวนการที่เป็นงานที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ตามกรอบที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติ อนุญาต การใช้งานและตำแหน่งหน้าที่ และการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๓.๒) การประเมินสถานะความเสี่ยง ให้ส่วนราชการประเมินความเสี่ยงจากการตามข้อ ๓.๑) ว่ามีความเสี่ยงอยู่ในระดับใด ซึ่งมาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ซึ่งว่างของการควบคุม กำกับ และแรงจูงใจ รวมถึงผลกระทบต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก และเกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก โดยการใช้สถานะสีไฟจราจร ดังนี้

ตารางสถานะความเสี่ยง

ที่	สถานะ	ระดับ
๑	สีเขียว	ความเสี่ยงระดับต่ำ
๒	สีเหลือง	ความเสี่ยงระดับปานกลาง
๓	สีส้ม	ความเสี่ยงระดับสูง
๔	สีแดง	ความเสี่ยงระดับสูงมาก

๓.๓) การประเมินค่าความเสี่ยงรวม เป็นการนำพฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริตที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงสูงมาก ที่มีระดับสีส้มและสีแดงมาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม โดยให้นำระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑ – ๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ – ๓ โดยค่าคะแนน ๑ – ๓ ได้กำหนดเกณฑ์ในการให้ค่าไว้ ดังนี้

๓.๓.๑) ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่า กิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น Must หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวัง ความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกัน ไม่ดำเนินการไม่ได้ ค่าของ must คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนการนั้นๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่อการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๓.๒) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงินรายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือผลกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

๓.๔) การประเมินประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยง เป็นการนำค่าความเสี่ยง รวมมาทำการประเมินระดับความเสี่ยงว่าอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับประสิทธิภาพการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงานที่มีอยู่ในระดับปัจจุบัน ซึ่งในขั้นตอนนี้หน่วยงานจะต้องมีขั้นตอนว่าในปัจจุบันหน่วยงานมีมาตรการป้องกัน หรือควบคุมความเสี่ยงอะไรบ้าง

๓.๕) มาตรการป้องกันการทุจริต เมื่อหน่วยงานได้รับทราบระดับความเสี่ยงและผลการประเมินความเสี่ยงที่ใช้ในการควบคุมในปัจจุบันแล้ว เห็นว่าการควบคุมนั้นฯ ยังมีโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเกิดขึ้นอีก ก็ให้กำหนดมาตรการแนวทางในการที่จะควบคุมความเสี่ยงการทุจริตขึ้นใหม่ เพื่อที่จะลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงขึ้น หรือลดความรุนแรงของความเสี่ยงให้ลดน้อยลงหรือให้หมดไป ซึ่งเป็นการกำหนดมาตรการขึ้นใหม่

๓.๖) ช่วงระยะเวลาที่จะดำเนินการ ตามมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต เป็นการกำหนดช่วงระยะเวลาที่จะดำเนินการที่จะดำเนินการตามมาตรการที่กำหนดไว้ในการควบคุมความเสี่ยงว่าจะทำเมื่อใดจะดำเนินการให้เสร็จ เพื่อจะได้เห็นระยะเวลาที่ใช้

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้กำหนดให้ส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ใช้กรอบแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตข้างต้น เป็นเครื่องมือในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตภายในส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ซึ่งส่วนราชการในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ได้ประเมินความเสี่ยงการทุจริตภายในส่วนราชการ มาจัดทำเป็นการประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีในภาพรวม ตามตารางดังนี้

การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันภารทุจริตขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

บ.ท.๗

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

สังกัด องค์กรบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ลำดับ ที่	ความเสี่ยงการทุจริต (๑)	สถานะความเสี่ยง (๒)	ความเสี่ยงรวม (๓)	ประสิทธิภาพ (๔)	มาตรฐานป้องกัน มาตราการป้องกัน (๕)	ความเสี่ยงการทุจริต (๖)	ปัจจัยมหันต์ เดือน (๗)	
							ต.ค. พ.ย. ธ.ค. ม.ค. ก.พ. ม.ย. พ.ค. ม.ย. ก.ศ. ส.ค. ก.ย.	ต.ค. พ.ย. ธ.ค. ม.ค. ก.พ. ม.ย. พ.ค. ม.ย. ก.ศ. ส.ค. ก.ย.
๑	สำนักปลัดองค์กรบริหารส่วนจังหวัด					(๑) เสบคืนราคากลุ่มอนุต	←	→
๑	การกำหนดฐานขอเบิกจ่าย (TOR)	✓		✓		เช่น สำนักงบประมาณ หรือ จากโครงการลักษณะเดียวกัน ที่เคยจัดซื้อข้อมูลสิ่งเคมี ๒ ปี จานหน่วยงานอื่นทั้ง ภาครัฐและเอกชนเช่นสถาบัน/ ราชอาชีวศึกษาที่ได้จากการสืบราคา ท่องตลาด		
	แหล่งรายได้ทาง							
	- ไม่มีรายการตรวจสอบ ทำให้ตรวจสอบงบ ขาดจากท้องตลาด							
	- เป็นลักษณะโครงการที่ไม่เกิด ดำเนินการมาก่อน							
	- ลักษณะการดำเนินการที่ไม่เกิด ความรู้ในลักษณะงานที่ต้องการ							
	จำนวนบ่างรายรัฐบาลเฉพาะ							
	จำนวนกิจกรรมส่วนบุบบุบ							
	ดำเนินงานตามร่างแบบ							
	คณภาพรวมทั้งหมด							
	ร่างขอบเขตงาน (TOR)							
	ແຂວງราชการ หรือที่ปรึกษา							

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต (๑)	สถานะความเสี่ยงฯ					การควบคุมความเสี่ยงฯ (๒)	มาตรฐานสิ่งกัน มาตรฐานการทุจริต (๓)	ประสิทธิภาพ มาตรฐาน (๔)	มาตรฐานป้องกัน (๕)	ปัจงประเมิน ๒๕๖๔ เดือน (๗)		
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง	๗			๖	๗	๘	๙	
๔	โครงการปรับปรุงภูมิทัศน์โรงเรือน กระทรวงมหาดไทยกฎหมายบูรณะอิฐ เปิดเป็น	✓							✓	✓			๗) ประสถานฝ่ายนิติการและ การพัฒนาระบบดำเนินการ หารือเรื่องตั้งกล้าใบปะจัง จังหวัดกาญจนบุรีเพื่อเป็น แนวทางในการปฏิบัติต่อไป
	แหล่งท่องเที่ยวแห่งใหม่ - จุดชูศักดิ์ปลูกสร้างและครุภัณฑ์ (เครื่องจักร) ภายในโรงจาน												
	การดำเนินการ - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน กฎหมาย/กฎระเบียบ												
	กองกิจการสภากองค์การบริหารส่วนบุรี												
๕	ความเสี่ยงจากการจัดซื้อ-จัดจ้าง วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการเลือกตั้ง สมาชิกสภาอองค์การบริหารส่วนจังหวัด และนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด ภายในบูรณะอิฐ-จุดจ้าง ให้เป็น	✓							✓	✓			๗) ศึกษาและป้องกันภัย เกี่ยวกับการลักชื่อจดจำฯ ตามที่กระทรวงการคลังฯ กำหนดรวมทั้งค่าน้ำ ส่วนราชการของสตูลอุบลราชธานี ที่จะใช้ในการจัดซื้อจ้างเดือนต่อไป

ଓଡ଼ିଆ ପ୍ରକାଶନକୁଳ

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต (๑)	สถานะความเสี่ยง (๒)	ความเสี่ยงรวม (๓)	การควบคุมความเสี่ยง (๔)	ประสิทธิภาพ (๕)	มาตรฐานการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (๖)	มาตรฐานการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต (๗)	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒		
								ตืออุน	ต.ค.	พ.ย.
กองคลัง	เจ้าหน้าที่และค่าเบรรุณเนียม นำร่ององค์กรบริหารส่วนจังหวัด ประจำเดือนที่ (ออกจดเขียน ณ สายงาน) ประจำรอบการ	✓	✓	✓	✓	๑) มีการตรวจสอบการเบิก ใบเสร็จรับเงินที่ทำออกนำไป บันทึกในงบประมาณประจำปี ๒) กำหนดให้ดำเนินการที่ ออกจดเขียนของสถานที่ พร้อมตราจับเอกสารประจำปี ไม่เกินเวลา ๑๖.๐๐ น.	๑) ตรวจสอบรายการใช้จ่าย เชื่อมพึงคงที่กับ เตือน, ว เตือน ๒) ปฏิบัติตามประมวล แห่งกฎหมายที่กางไว้ชัดเจน เชื่อมเพลิง	ต.ค. ๗.๙ พ.ค. ๑.๑ ก.พ. ๔.๑ เม.ย. พ.ค. ๒๕๖๒	ต.ค. ๗.๙ พ.ค. ๑.๑ ก.พ. ๔.๑ เม.ย. พ.ค. ๒๕๖๒	ต.ค. ๗.๙ พ.ค. ๑.๑ ก.พ. ๔.๑ เม.ย. พ.ค. ๒๕๖๒
กองบ่าง	การบริหารจัดการภายในส่วนกลาง ขององค์กรบริหารส่วนจังหวัด กิจกรรมที่	✓	✓	✓	✓	๑) ตรวจสอบติดตามการใช้จ่าย เชื่อมพึงคงที่กับ เตือน, ว เตือน ๒) ปฏิบัติตามประมวล แห่งกฎหมายที่กางไว้ชัดเจน เชื่อมเพลิง	๑) ตรวจสอบติดตามการใช้จ่าย เชื่อมพึงคงที่กับ เตือน, ว เตือน ๒) ปฏิบัติตามประมวล แห่งกฎหมายที่กางไว้ชัดเจน เชื่อมเพลิง	ต.ค. ๗.๙ พ.ค. ๑.๑ ก.พ. ๔.๑ เม.ย. พ.ค. ๒๕๖๒	ต.ค. ๗.๙ พ.ค. ๑.๑ ก.พ. ๔.๑ เม.ย. พ.ค. ๒๕๖๒	ต.ค. ๗.๙ พ.ค. ๑.๑ ก.พ. ๔.๑ เม.ย. พ.ค. ๒๕๖๒

ที่	ความเสี่ยงการหุ้นจด (๑)	สถานะความเสี่ยงฯ (๒)	ความเสี่ยงธรรม (๓)	การควบคุมความเสี่ยงฯ ประสิทธิภาพ (๔)	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงฯการหุ้นจด (๕)	ปัจงประเมิน ๒๕๖๔ เตือน (๖)
						ต.๓. พ.ย. บ.๓. ม.๓. ก.พ.๓.๔. ค.๓. ก.๓. พ.๓.๔. ค.๓. ก.๓. ส.๓. ก.๓.
					โดยอ้างอิงลงที่เอกสารฐานรากใน ใบเบิกวัสดุเพื่อใช้เป็นเอกสารสรุป หลักฐานในการลงทะเบียนซึ่งจ่าย เงินเดือน	
					๕) กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้ควบคุมวัสดุดำเนินงานกับ เจ้าหน้าที่เบนทึกเบญจศักดิ์ เป็นคนตระหนานกัน เพื่อเป็น การต่อ妄ห่วงวัสดุที่มีภาร เบิกจ่ายจริง	
					๖) ทุกสิ้นปีประเมินให้ทำ การตรวจสอบเพื่อคงประจำปี และรายงานว่าสต็อกคงเหลือว่า มีวัสดุอยู่จริงตามบัญชีพัสดุ หรือไม่อย่างไร และสรุป รายการรับ-จ่ายวัสดุจำนวน คงเหลือ และมูลค่าของวัสดุ	
					คงเหลือในแต่ละรายการ เพื่อตรวจสอบปริมาณการใช้ พัสดุทั่วไปตามหมายเหตุมาก น้อยเพียงใด มีการเบิกจ่าย	

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต (๑)	สถานะความเสี่ยงฯ (๒)	ความเสี่ยงธรรม (๓)	ประสิทธิภาพ การควบคุมความเสี่ยงฯ (๔)	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงฯการทุจริต (๕)	ปัจบุรณากร ๒๕๖๔		
						เตือน (๖)	ต.ด. พ.ย. บ.ร. ม.ค. ก.พ. ม.ย. ค. พ.ย. พ.ค. มิ.ย. ก.ค. ส.ค. ก.ย.	
๑	การให้หน่วยงานอื่นยืมใช้พัสดุ	✓	✓	✓	✓	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตามแต่ครุภัณฑ์ที่จัดไว้	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับหัตถการที่ได้รับจากหน่วยงานที่ขอรื้มไม่ปฏิบัติตามที่ได้ระบุไว้	๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับหัตถการที่ได้รับจากหน่วยงานที่ขอรื้มไม่ปฏิบัติตามที่ได้ระบุไว้
๒	ครุภัณฑ์ในการส่งเสริมการจัดการศึกษาโดยหน่วยงานที่ขอรื้มไม่ปฏิบัติตามที่ได้ระบุไว้ รวมทั้งหัวหน้าหน่วยงาน แหล่งเงินทุนที่ส่งเบ็ดเตล็ดของบประมาณ นโยบายเบ็ดเตล็ดที่ให้การรับรองหัตถการที่ได้รับไม่ตรงตามที่ได้ระบุไว้ ประชุมร่วมกับคณะกรรมการซึ่งดำเนินการทุจริต	✓	✓	✓	✓	๒) ตรวจสอบการรับหัตถการที่ได้รับจากหน่วยงานที่ขอรื้มไม่ปฏิบัติตามที่ได้ระบุไว้	๒) ตรวจสอบการรับหัตถการที่ได้รับจากหน่วยงานที่ขอรื้มไม่ปฏิบัติตามที่ได้ระบุไว้	๒) ตรวจสอบการรับหัตถการที่ได้รับจากหน่วยงานที่ขอรื้มไม่ปฏิบัติตามที่ได้ระบุไว้
๓	การจัดทำกิจกรรมโครงการต่างๆ ที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่น ฝ่ายบูรณาการร่วมหน้าที่ความรับผิดชอบ ไม่ซ้ำซ้อน ทำให้เกิดความซ้ำซ้อน	✓	✓	✓	✓	๓) จัดประชุมวางแผนการดำเนินกิจกรรมโครงการต่างๆ ที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานที่ร่วมกัน ให้ยุทธศาสตร์ หลักกิจกรรมโครงการใดที่มีภารกิจมาก ยุ่งยากและซับซ้อน จัดทำนิยามจัดทำ MOU กับหน่วยงานที่ร่วม	๓) จัดประชุมวางแผนการดำเนินกิจกรรมโครงการต่างๆ ที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานที่ร่วมกัน ให้ยุทธศาสตร์ หลักกิจกรรมโครงการใดที่มีภารกิจมาก ยุ่งยากและซับซ้อน จัดทำนิยามจัดทำ MOU กับหน่วยงานที่ร่วม	๓) จัดประชุมวางแผนการดำเนินกิจกรรมโครงการต่างๆ ที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานที่ร่วมกัน ให้ยุทธศาสตร์ หลักกิจกรรมโครงการใดที่มีภารกิจมาก ยุ่งยากและซับซ้อน จัดทำนิยามจัดทำ MOU กับหน่วยงานที่ร่วม

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต (๑)	สถานะความเสี่ยง (๒)	ความเสี่ยงธรรม (๓)	การควบคุมความเสี่ยง (๔)	ประสิทธิภาพ การตัดสินใจ (๕)	มาตรการป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต		ปัจบุรณาภัย ๒๕๖๔ เตือน (๖)	
						ต.ด. พ.ย. บ.ค. ม.ค. ก.พ. มี.ค. เม.ย. พ.ค. มิ.ย. ก.ก. ส.ค. ก.ย.			
๑	ป้องฟลัตแล็ฟทรัฟฟิกบูร์น								
๑	บุตซ์ว-ชัดเจนวัสดุอุปกรณ์ที่ไม่จำเป็น [←] เบต้าไม่ประมวลยด	✓	✓	✓	✓	๑) กำชับให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ ลดการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุ อุปกรณ์ที่ไม่จำเป็น [↑] ๒) กำชับให้เจ้าหน้าที่ของรัฐ ใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างประหยัด คุ้มค่าให้มากที่สุด			
๑	ในการจัดซื้อพัสดุ คุณยังกรรมการร่าง กำหนดขอบเขตของงาน (TOR) กำหนดคุณลักษณะเฉพาะเป็นการ ศึกษาเปิด แล้วไม่มีการตรวจสอบว่า [←] เงินฟลัตแล็ฟทรัฟฟิกบูร์นประเทศหรือไม่ [↑]	✓	✓	✓	✓	๑) กำชับให้คณบดีและกรรมการ ร่างกำหนดขอบเขตของงาน (TOR) ทราบมูลลักษณะ คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุ ให้เกิดลักษณะงบประมาณได้ อย่างหนึ่งหรือสองัญญา รายได้รายหนึ่งโดยเฉลี่ยว แต่ละให้ตรวจสอบว่าพัสดุที่จะ จัดซื้อเป็นพัสดุที่มีคุณภาพ ประเมินได้โดยเด่นขาด ประเมินได้โดยเด่นขาด			

๔. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงทุจริต

จากที่หน่วยงานได้กำหนดมาตรการ หรือแนวทางในการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต และได้ดำเนินการตามมาตรการหรือแนวทางในการควบคุมความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้แล้ว ก็จะต้องดำเนินการรายงานผลว่ามาตรฐานหรือแนวทางการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้นั้น สามารถควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้หรือไม่ ยังมีช่องทางที่จะสามารถก่อให้เกิดการทุจริตได้อีกหรือไม่ เพื่อรายงานให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบและหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริตได้อีก ถ้าจะต้องดำเนินการหาแนวทาง โดยกำหนดมาตรการหรือแนวทางในการป้องกันการทุจริตต่อไป