



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ
ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา
อำเภอเมืองยะลา จังหวัดยะลา

**การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐ
ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙**

๑. ที่มาและความสำคัญ

การทุจริตคอร์รัปชันยังคงเป็นปัญหาสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาประเทศในหลายมิติ ทั้งด้าน เศรษฐกิจ สังคม และความเชื่อมั่นของประชาชน ต่อการบริหารราชการแผ่นดิน โดยเฉพาะในภาคการ บริหารงานภาครัฐที่มีหน้าที่ในการใช้อำนาจหน้าที่และทรัพยากรของรัฐเพื่อประโยชน์สาธารณะ หากขาดระบบ การควบคุมและกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตหรือการใช้ดุลยพินิจโดย มิชอบ ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ขององค์กร ความโปร่งใสในการบริหารราชการ และความเชื่อมั่นของ ประชาชนที่มีต่อหน่วยงานภาครัฐปัจจุบัน

รัฐบาลได้ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมธรรมาภิบาล และการป้องกันการทุจริตในภาครัฐ อย่างจริงจัง โดยกำหนดนโยบายและมาตรการต่าง ๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ อาทิ การ ดำเนินการตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ รวมถึง การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการส่งเสริมให้หน่วยงานของรัฐมีระบบการบริหารจัดการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ และลดโอกาสการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest : COI) อันเป็นปัจจัยสำคัญ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตหรือการประพฤติมิชอบในภาครัฐ

สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและ ลดความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในทุกกระบวนการดำเนินงานขององค์กร จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงาน การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์ ระบุ และประเมิน ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นจากกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน รวมทั้งกำหนดมาตรการและแนวทางในการ ควบคุม ป้องกัน และลดโอกาสการเกิดการทุจริตอย่างเป็นระบบ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตดังกล่าวจะช่วยให้สำนักงาน ส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา สามารถค้นหาและระบุจุดอ่อนหรือช่องว่างของระบบการปฏิบัติงาน ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการทุจริต ตลอดจนกำหนดมาตรการ ป้องกันเชิงรุกที่เหมาะสม เพื่อให้การ ดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล อีกทั้ง ยังเป็นการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต สร้างจิตสำนึกด้านคุณธรรมและจริยธรรม ให้แก่บุคลากรของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา ในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์ของ ประชาชนและส่วนรวมเป็นสำคัญ

ดังนั้น การจัดทำรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำ จังหวัดยะลา จึงเป็นกลไกสำคัญในการยกระดับมาตรฐานการบริหารจัดการภาครัฐ ขององค์กรให้มีความ โปร่งใส มีระบบการควบคุมที่เหมาะสม และสามารถป้องกันการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมิน วิเคราะห์ และระบุความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในการดำเนินงานของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา ทั้งในด้านกระบวนการปฏิบัติงาน การใช้อำนาจหน้าที่ และการบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐ

๒. เพื่อกำหนดมาตรการ แนวทาง และกลไกในการป้องกันและลดความเสี่ยงต่อการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างเป็นระบบ

๓. เพื่อเสริมสร้างระบบการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลในการบริหารราชการของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา

๔. เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา มีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญ ของการป้องกันการทุจริต รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและยึดถือประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ

๕. เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา ให้สอดคล้องกับนโยบายของภาครัฐและแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

๓. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๑. สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา สามารถทราบถึงจุดเสี่ยงหรือช่องว่างของกระบวนการดำเนินงานที่อาจนำไปสู่การทุจริต และสามารถกำหนดมาตรการป้องกันได้อย่างเหมาะสม

๒. การดำเนินงานของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้มีความโปร่งใส มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน

๓. บุคลากรของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา มีความตระหนักรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงการทุจริต และมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

๔. ส่งเสริมการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อสังคม

๕. สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชน ผู้รับบริการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ต่อการบริหารราชการของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา

๔. ความหมายของการทุจริต

พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ (มาตรา ๔) ทุจริตต่อหน้าที่ หมายความว่า ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในตำแหน่งหรือหน้าที่ หรือปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติการณ์ที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งนี้ เพื่อแสวงหาประโยชน์ ที่มีควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น หรือกระทำการอันเป็นความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ราชการหรือ ความผิดต่อตำแหน่งหน้าที่ในการยุติธรรมตามประมวลกฎหมายอาญาหรือตามกฎหมายอื่น

๕. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต เป็นเครื่องมือในการป้องกันและสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตขององค์กร สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้จัดทำประเภทของความเสี่ยงการทุจริตไว้ด้วยกัน ๓ ด้าน ประกอบด้วย

๑. ความเสี่ยงทุจริตด้านการใช้อำนาจตามกฎหมาย
๒. ความเสี่ยงทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
๓. ความเสี่ยงทุจริตด้านการบริหารงานบุคคล

๖. นิยามศัพท์เฉพาะ

ศัพท์เฉพาะ	นิยาม
ความเสี่ยง	คือ เหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งหากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายที่วางไว้ ไม่ว่าจะ เป็นในระดับบุคคล โครงการ หรือองค์กร
ปัญหา	คือ สภาวะหรือสถานการณ์ที่เกิดขึ้นจริง แตกต่าง ไปจากสภาวะที่คาดหวังหรือเป้าหมายที่วางไว้ ทุตง่ายๆ คือ "สิ่งที่ควรจะเป็น" กับ "สิ่งที่ เป็นอยู่จริง" มันไม่ตรงกัน
ประเด็นความเสี่ยง	คือ การระบุถึงเหตุการณ์หรือสถานการณ์เฉพาะเจาะจงที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อโครงการไม่สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้
โอกาส	คือ เหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนเช่นเดียวกับความเสี่ยง แต่ส่งผลกระทบในเชิงบวก (Positive Impact) ซึ่งหากเกิดขึ้นแล้วจะ ช่วยส่งเสริมหรือสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ดีขึ้น เร็วขึ้น หรือมี ประสิทธิภาพมากขึ้น
ผลกระทบ	คือ ผลลัพธ์หรือการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นตามมาจากเหตุการณ์ใด เหตุการณ์หนึ่ง โดยผลนั้นอาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ แผนงาน หรือเป้าหมายที่ตั้งไว้ ไม่ว่าจะ เป็นในทางที่ดีขึ้นหรือทางที่แยลง
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยง การทุจริต	คือ ค่าคะแนนหรือระดับที่ได้จากการประเมินเพื่อจัดลำดับว่า การทุจริต ในประเด็นนั้นๆ มีความวิกฤตเพียงใด โดยพิจารณาจากองค์ประกอบร่วม ระหว่าง "โอกาสที่จะเกิดการทุจริต" และ "ผลกระทบที่จะตามมา"

๗.วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ดำเนินการผ่าน ๕ ขั้นตอนสำคัญ ดังนี้

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
การคัดเลือกกระบวนการหรือโครงการที่มีความเสี่ยงการทุจริต	แสดงข้อมูลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ดังต่อไปนี้ (๑) ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ (๒) ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ
การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการพิจารณา วิเคราะห์ และระบุประเด็นหรือกิจกรรมในการดำเนินงาน ของหน่วยงานที่อาจมีโอกาสก่อให้เกิดการทุจริตหรือประทุพติมิชอบ โดยพิจารณาจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ การใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ รวมถึงการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรของภาครัฐเพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการควบคุมป้องกัน และลดความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่ การทุจริตได้อย่างเหมาะสมและเป็นระบบ
การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนก่อนทำการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานที่ต้องกำหนดเกณฑ์ สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการ หรือโครงการที่ ทำการประเมินตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก ๒ ปัจจัย คือ ด้านโอกาส และด้านผลกระทบ - โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ - ผลกระทบ (Impact) : การวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจาก ความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบด้านการเงิน และผลกระทบที่ไม่ใช่การเงิน ๓. ด้านโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) พิจารณาความเป็นไปได้ที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยงในช่วงเวลาหนึ่งในรูปของความถี่หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ

ระดับ	โอกาสเกิดการทุจริต
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๕ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้สูง มาก)
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดได้ สูง)
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๓ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดขึ้น บางครั้ง)
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒ ครั้ง / ปี (โอกาสเกิดขึ้น น้อยมาก)
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑ ครั้ง / ปี (ไม่น่ามีโอกาส เกิดขึ้น)

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต													
	<p>๒. ด้านผลกระทบ (Impact) การวัดความรุนแรงของเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยสามารถแบ่งเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน และผลกระทบทางการเงิน</p> <p>๒.๑ ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิดเขาสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงาน กำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบ ความเสียหายที่เกิดขึ้น</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความ โปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>- หน่วยตรวจสอบภายในของหน่วยงาน หรือ หน่วยตรวจสอบภายในจากหน่วยงาน ภายนอก เขาตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อ การทำงานโดยไม่ได้ รับคำตอบที่ชัดเจน</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>- ประชากรชาวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายใน หน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>- แทบจะไม่มี</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิดเขาสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงาน กำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบ ความเสียหายที่เกิดขึ้น	๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความ โปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว	๓	- หน่วยตรวจสอบภายในของหน่วยงาน หรือ หน่วยตรวจสอบภายในจากหน่วยงาน ภายนอก เขาตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อ การทำงานโดยไม่ได้ รับคำตอบที่ชัดเจน	๒	- ประชากรชาวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายใน หน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล	๑	- แทบจะไม่มี
ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)												
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ ข้อมูลความผิดเขาสู่กระบวนการทางยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงาน กำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบ ความเสียหายที่เกิดขึ้น												
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความ โปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าว อย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว												
๓	- หน่วยตรวจสอบภายในของหน่วยงาน หรือ หน่วยตรวจสอบภายในจากหน่วยงาน ภายนอก เขาตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อ การทำงานโดยไม่ได้ รับคำตอบที่ชัดเจน												
๒	- ประชากรชาวสื่อที่อาจพาดพิงคนภายใน หน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล												
๑	- แทบจะไม่มี												

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (ต่อ)													
	๒.๒ ผลกระทบทางการเงิน												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ระดับ</th> <th>ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๕</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท</td> </tr> <tr> <td>๑</td> <td>ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า</td> </tr> </tbody> </table>	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป	๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท	๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท	๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท	๑	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า
	ระดับ	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)											
	๕	ความเสียหายตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป											
	๔	ความเสียหายตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท											
	๓	ความเสียหายตั้งแต่ ๒๕๐,๐๐๐ บาท ถึง ๕๐๐,๐๐๐ บาท											
๒	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท ถึง ๒๕๐,๐๐๐ บาท												
๑	ความเสียหายตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ บาท หรือน้อยกว่า												

วิธีการ/ขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	
การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต	การทุจริต เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต โดยการอธิบายรายละเอียด เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตว่ามีรูปแบบพฤติกรรม การทุจริตที่ในแต่ละขั้นตอนในการดำเนินงานของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินให้มีความชัดเจนมากที่สุด โดยอาจค้นหาจากความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง/มีประวัติอยู่แล้ว (Known Factor) และไม่เคยเกิดหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิด (Unknown Factor)
การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	เป็นการกำหนดวิธีการหรือแนวทางเพื่อควบคุม หรือลดโอกาสความเสี่ยงการทุจริต โดยการนำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของ กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด เพื่อพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม ทั้งนี้ ควรเชื่อมโยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และต้องมีการ ติดตามเพื่อประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้

๘. การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในภาครัฐของสำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการงาน หรือโครงการ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๒ ด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)
๑	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือการไม่เปิดเผยเกณฑ์การประเมินอย่างชัดเจน
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน หรือมีความสัมพันธ์ส่วนตัว
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร หรือการไม่ตรวจสอบความถูกต้อง
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์ตามระเบียบ

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ความเสียหายร้ายแรงมาก เกิดการฟ้องร้องหรือถูกสอบสวนทางกฎหมาย ส่งผลกระทบต่อระบบราชการ
๔	สูง	ความเสียหายระดับสูง ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของหน่วยงาน เกิดการร้องเรียนจากสื่อมวลชน
๓	ปานกลาง	ความเสียหายระดับปานกลาง มีการร้องเรียนจากหน่วยงานภายนอกส่งผลกระทบต่อขวัญกำลังใจ
๒	ต่ำ	ความเสียหายระดับต่ำมีการร้องเรียนภายในหน่วยงาน เกิดความไม่พอใจ ในการทำงาน
๑	ต่ำมาก	ความเสียหายเล็กน้อย ไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการปฏิบัติงาน

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

หมายเหตุ : ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสที่จะเกิด x ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามแต่ช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (ZONE)
๓	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑๐ - ๑๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๙ - ๑๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๑ - ๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			
			โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score) (L x I)	ระดับความเสี่ยง
๓	การเตรียมการและแจ้งหลักเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การประเมินที่เอื้อประโยชน์ให้กับบุคคลใดบุคคลหนึ่ง	๑	๒	๒	ต่ำ
๒	การกำหนดผู้ประเมินและผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมินที่มีผลประโยชน์ร่วมกับผู้ถูกประเมิน	๑	๓	๓	ต่ำ
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐาน และไม่ปฏิบัติตามแนวทางเดียวกัน	๑	๓	๓	ต่ำ
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร	๑	๒	๒	ต่ำ
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์	๑	๒	๒	ต่ำ

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล								
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการ ดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือ ป้องกันความเสี่ยงการ ทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การเตรียมการและแจ้ง หลักเกณฑ์การประเมิน	การกำหนดเกณฑ์การ ประเมินที่เอื้อประ โยชน์ให้กับบุคคลใด บุคคลหนึ่ง	ต่ำ	กำหนดแนวทางการบริหาร บุคคล/ปริมาณงาน ตาม ภารกิจของหน่วยงาน แยก ความบทบาทหน้าที่ของแต่ละ ส่วนงานให้มีความชัดเจน	๑. จัดทำคู่มือในการ ปฏิบัติงานในแต่ละส่วน งาน /ระดับของ ผู้ปฏิบัติงาน ๒. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานในหน่วยงานโดย กำหนดงานในหน้าที่ รับผิดชอบตามแต่ละส่วน งาน	ต.ค.๖๘ – มี.ค.๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กลุ่มงาน อำนวยการ
๒	การกำหนดผู้ประเมิน และผู้ถูกประเมิน	การแต่งตั้งผู้ประเมิน ที่มีผลประโยชน์ ร่วมกับผู้ถูกประเมิน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไข หลักเกณฑ์/ คุณสมบัติของผู้ประเมินผล คะแนน ให้มีความชัดเจน และ โปร่งใส สามารถ ตรวจสอบได้	๑. ดำเนินการชี้แจง หลัก เกณฑ์คุณสมบัติของผู้ ประเมินผลคะแนนให้มี ความชัดเจนและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ๒. เปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติ งานซักถามหากมีข้อสงสัย เกี่ยวกับแนวทาง การ ประเมินผลการปฏิบัติงาน	ม.ค. ๖๙ – มี.ค. ๖๙	ไม่ใช้ งบประมาณ	กลุ่มงาน อำนวยการ

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๑ การประเมินผลการปฏิบัติราชการรายบุคคล								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การดำเนินการประเมินและการให้คะแนน	การพิจารณาเกณฑ์ในการให้คะแนนที่ไม่เป็นมาตรฐานและไม่เป็นไปตามแนวทางเดียวกัน	ต่ำ	กำหนดเงื่อนไขหลักเกณฑ์วิธีการประเมินผลคะแนนในการปฏิบัติราชการให้มีความชัดเจนและเป็นไปตามมาตรฐานเดียวกัน	จัดทำคู่มือแนวทางและหลักเกณฑ์การประเมินผล การปฏิบัติราชการของผู้ปฏิบัติงาน ในหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับผลสัมฤทธิ์ของงาน	มี.ค. ๖๔ - เม.ย. ๖๔	ไม่ใช้ งบประมาณ	กลุ่ม อำนาจการ
๔	การทบทวนและตรวจสอบผลการประเมิน	การปรับเปลี่ยนผลการประเมินโดยไม่มีเหตุผลสมควร	ต่ำ	กำหนดแนวทางในการดำเนินการหลังจากมีการประเมินผลการปฏิบัติราชการให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม	ผู้ประเมินผลการปฏิบัติราชการเปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงานเข้าพบเพื่อสอบถามหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับผลการประเมินเป็นรายบุคคล	เม.ย.๖๔	ไม่ใช้ งบประมาณ	กลุ่ม อำนาจการ
๕	การแจ้งผลและการอุทธรณ์	การไม่แจ้งผลการประเมินอย่างโปร่งใส หรือการไม่รับเรื่องอุทธรณ์	ต่ำ	๑. แจ้งผลการประเมินให้ผู้ถูกประเมินทราบภายในกำหนด ๒. เปิดช่องทางการอุทธรณ์ที่ชัดเจน ๓. ดำเนินการพิจารณาอุทธรณ์ตามระเบียบ	๑. แจ้งผลภายใน ๓๕ วัน หลังเสร็จสิ้นการประเมิน ๒. จัดทำช่องทางอุทธรณ์ผ่านระบบออนไลน์และกระดาษ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์	เม.ย.๖๔	ไม่ใช้ งบประมาณ	กลุ่ม อำนาจการ

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๕ ขั้นตอนตามคู่มือฯ ของสำนักงาน ป.ป.ท.

ขั้นตอนที่ ๑ การคัดเลือกกระบวนการ หรือโครงการ

ขั้นตอนที่ ๒ การกำหนดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

ชื่อกระบวนการ / โครงการที่ ๒ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์
๒	การพิจารณาผลผู้ชนะการเสนอราคา และรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อให้เป็นผู้ชนะการเสนอราคา
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญาหรือมีการเรียกรับสินบน

ขั้นตอนที่ ๓ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓) เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
๒	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
๑	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ระดับ	โอกาสจะเกิด	คำอธิบาย
๕	สูงมาก	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (มากกว่า ๓,๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษซึ่งมีผลความผิด เข้าสู่กระบวนการทางยุติธรรม หรือเกิดการฟ้องร้องต่อศาลด้านการทุจริต หรือหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	สูง	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ - ๓,๕๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจหรือร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	ปานกลาง	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานหรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง หรือมีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงาน โดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	ต่ำ	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๑๐๐,๐๐๐ - ๕๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงานมีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือเริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล
๑	ต่ำมาก	ผลกระทบทางการเงิน : กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ต่ำกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท) ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน : แทบจะไม่มี

๓) เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาสที่จะเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

หมายเหตุ : ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต = โอกาสที่จะเกิด x ผลกระทบ

ระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) พิจารณาตามเกณฑ์ในการจัดการความเสี่ยง สามารถกำหนดได้หลายระดับและตามช่วงคะแนนที่กำหนด ตามตัวอย่างกำหนดที่ ๕ ระดับ ดังนี้

ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน	เขตสี (ZONE)
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๒๐ - ๒๕ คะแนน	แดง
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๓๐ - ๓๖ คะแนน	ส้ม
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๔ - ๙ คะแนน	เหลือง
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๒ - ๓ คะแนน	เขียว
๕	ความเสี่ยงต่ำมาก (Least Risk : L)	๑ คะแนน	ฟ้า

๔) ช่วงคะแนนระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
๑	ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extreme Risk : E)	๑๕ - ๒๕ คะแนน
๒	ความเสี่ยงระดับสูง (High Risk : H)	๑ - ๓๔ คะแนน
๓	ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate Risk : M)	๕ - ๘ คะแนน
๔	ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)	๓ - ๔ คะแนน

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินโครงการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Fraud Risk)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)			
			โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)	คะแนนความเสี่ยงการทุจริต (RiskScore) (L x I)	ระดับความเสี่ยง
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดยการ Lock Spec เพื่อเอื้อประโยชน์กับพ่อค้าที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนอย่างเต็มที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์เงินทอน	๒	๕	๑๐	สูง
๒	การพิจารณาผลผู้ชนะการเสนอราคา และรายงานผลการพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ต่างตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อให้เป็นผู้ชนะการเสนอราคา	๑	๕	๕	ปานกลาง
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญาหรือมีการเรียกรับสินบน	๒	๕	๑๐	สูง

ขั้นตอนที่ ๕ การจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๒ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การขออนุมัติ TOR และราคากลาง	การกำหนด TOR โดย การ Lock Spec เพื่อ เอื้อประโยชน์กับพ้อค้า ที่เสนอผลประโยชน์แก่ตนเองอย่างเต็มที่เพื่อเรียกรับผลประโยชน์	สูง	๑. มีการกำหนดแนวทาง ในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง ๒. มีการกำหนดแนวทาง ให้แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจาก บุคคลภายนอกที่มีความรู้เข้ามาเป็นคณะกรรมการในการจัดทำ TOR ๓. จัดทำประกาศนโยบาย เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑. สำนักปลัดจัดทำ แนว ทางในการจัดทำ TOR ซึ่งสอดคล้องตามระเบียบของกรมบัญชีกลาง ๒. เทศบาลฯ ดำเนินการ ขอความ อนุเคราะห์ บุคคลภายนอกผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญ เพื่อแต่งตั้ง เป็นคณะ กรรมการ ในการจัดทำ TOR	ค.ศ. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณ ในการจัดซื้อ วัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน ของสำนักงาน ส่งเสริมการ เรียนรู้ประจำ จังหวัดยะลา ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)	กลุ่ม อำนวยการ

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๒ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒	การพิจารณาผล ผู้ชนะการเสนอราคา และรายงานผลการ พิจารณาการจัดซื้อ จัดจ้าง	ผู้รับจ้างใช้ประโยชน์จากการมีความสัมพันธ์ส่วนตัวกับคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เช่น มีการเสนอผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อให้เป็นผู้ชนะการเสนอราคา	ปานกลาง	๑. มีการกำหนดแนวทางให้แต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญจากบุคคลภายนอกที่มีความรู้ เข้า มาเป็นคณะกรรมการพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. มีการกำหนดแนวทางให้คณะกรรมการพิจารณาผลการ จัดซื้อจัดจ้าง จัดการ ประชุม ร่วมกันกับ คณะกรรมการ จัดทำ TOR เพื่อการพิจารณา ทำความเข้าใจในพัสดุที่จัดซื้อ จัดจ้าง และเพื่อผลการ พิจารณา จัดซื้อจัดจ้าง ให้ เป็นไปตาม TOR และถูกต้อง ตาม หลักเกณฑ์ของกฎหมาย ๓. จัดทำประกาศนโยบาย เพื่อ แสดงเจตนากรณีไม่ การไม่รับของขวัญและของ กำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑. สำนักปลัดดำเนินการ แต่งตั้งบุคคลภายนอกผู้ มีความรู้ความเชี่ยวชาญ เข้ามาเป็นคณะกรรมการ พิจารณาผลการ จัดซื้อ จัดจ้าง ๒. คณะกรรมการ พิจารณา ผลการจัดซื้อ จัดจ้าง ดำเนินการ ประชุมร่วมกัน กับ คณะกรรมการจัดทำ TOR เพื่อพิจารณาทำความเข้าใจการพิจารณา ผลการ จัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตาม TOR และ ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์ ของกฎหมาย	ต.ค. ๖๘ - ก.ย. ๖๙	๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณ ในการจัดซื้อ วัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน ของสำนักงาน ส่งเสริมการ เรียนรู้ประจำ จังหวัดยะลา ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)	กลุ่ม อำนวยการ

ชื่อกระบวนการ/โครงการที่ ๒ โครงการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน								
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๓	การบริหารสัญญา	คณะกรรมการตรวจรับได้รับผลประโยชน์ตอบแทน เพื่อให้ตรวจรับงานที่ไม่ตรงตามสัญญาหรือมีการเรียกรับสินบน	สูง	๑. มีการออกใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ๒. มีมาตรการการตรวจรับงานโดยเปิดเผย โปร่งใส ตรวจสอบได้ ๓. มีมาตรการมาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ เพื่อให้ประชาชนสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิด ความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงาน ๔. จัดทำประกาศนโยบาย เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุดำเนินการออกใบตรวจรับพัสดุ เมื่อมีการส่งมอบงานตามงวดที่กำหนด และตรวจรับพัสดุให้ สอดคล้องกับรายการส่งมอบงานตาม TOR ๒. ประชาสัมพันธ์ให้กับทุกส่วนงานที่เกี่ยวข้อง หรือผู้สนใจ ได้รับทราบเกี่ยวกับ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และเชิญชวนเข้าร่วมสังเกตการณ์ และเปิดโอกาส ให้มีการซักถามเพื่อความโปร่งใส ตรวจสอบได้	ต.ค. ๖๖๘ - ก.ย. ๖๖๙	๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณ ในการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์ สำนักงาน ของสำนักงาน ส่งเสริมการเรียนรู้ประจำจังหวัดยะลา ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐)	กลุ่ม อำนวยการ