

**การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
ของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ
ขององค์การคลังสินค้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

๑. การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การวิเคราะห์ ประเมิน มาตรการ หรือ แนวทางการป้องกันความเสี่ยงประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของหน่วยงาน ประกอบด้วยประเด็นดังต่อไปนี้

๑) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘

๒) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

๓) การจัดซื้อจัดจ้าง

๔) การบริหารงานบุคคล

ซึ่งนำมาวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทการวิเคราะห์กระบวนการ หรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ เพื่อสามารถนำมากำหนดมาตรการแนวทางการป้องกันการทุจริต หรือปิดโอกาสการทุจริต และลดการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อศึกษาวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต และกำหนดมาตรการ กลไก หรือการวางแนวทางในการป้องกันการทุจริตจากกระบวนการหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๒.๒ เพื่อลดกระบวนการที่อาจความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์

๒.๓ เพื่อปิดโอกาสการทุจริตและลดการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย

๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๓.๑ **การวิเคราะห์ความเสี่ยง** คือ กระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เป็นระบบในการบริหารจัดการปัจจัยและควบคุมกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากกระบวนการหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

๓.๒ **ความเสี่ยง** หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคตก่อให้เกิดความเสียหายและส่งผลกระทบทำให้การดำเนินงานและภาพลักษณ์ขององค์กรเสียหาย

๓.๓ **ปัจจัยเสี่ยง** หมายถึง ต้นเหตุหรือสาเหตุของความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดการทุจริต ซึ่งหน่วยงานควรระบุสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดกลยุทธ์/มาตรการ/แนวทางในการลดความเสี่ยงได้อย่างถูกต้องเหมาะสมกับสถานการณ์ และบริบทขององค์กร

๔ การวิเคราะห์กระบวนการที่มีความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน

การทบทวนการวิเคราะห์ ประเมิน และมาตรการหรือแนวทางการป้องกันความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ มาดำเนินการวิเคราะห์ตามกรอบมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และตามบริบทการวิเคราะห์กระบวนการที่มีความเสี่ยงในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนและสามารถนำมากำหนดมาตรการแนวทางการป้องกันความเสี่ยงหรือปิดโอกาสการทุจริต และลดการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อยอีกด้วย

๔.๑ ระดับโอกาสที่ความเสี่ยงนั้นจะเกิดขึ้น (Likelihood)

โอกาสเกิดที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ของ อคส.			
ระดับ คะแนน	โอกาส ที่จะเกิด	การดำเนินโครงการ	การปฏิบัติงานประจำ
๕	สูงมาก	เกิดขึ้นแน่นอน	เกิดขึ้นเกือบทุกครั้ง
๔	สูง	เกิดขึ้นได้เสมอ	เกิดขึ้นเป็นประจำ
๓	ปานกลาง	เกิดขึ้นได้บ้าง	เกิดขึ้นได้หลายครั้ง
๒	ต่ำ	เกิดขึ้นได้น้อย	อาจเกิดขึ้นบ้างในบางครั้ง/เกิดขึ้นได้ในช่วง ๑ - ๒ ปี
๑	ต่ำมาก	เกิดขึ้นได้ยาก	แทบไม่เกิดขึ้นเลย/ไม่เกิดขึ้นเลยในช่วง ๓ ปี





๔.๒ ผลกระทบต่อองค์กร กรณีที่มีความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น (Impact)

ผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ของ อคส.					
ระดับ คะแนน	ผลกระทบ	เป้าหมาย ผลผลิต/ผลลัพธ์	ความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้น	การต่อเนื่องของ การดำเนินธุรกิจ	ภาพลักษณ์และชื่อเสียงองค์กร
๕	สูงมาก	ต่ำกว่าเป้าหมายหรือ ที่เคทำได้น้อยกว่า ร้อยละ ๕๐%	องค์กรไม่สามารถ รับมือขอได้	มีผลกระทบต่อกระบวนการ และการดำเนินงานทางธุรกิจ อย่างรุนแรง/ และต่อเนื่อง/ การล่าช้าของการดำเนินงาน และไม่สามารถบรรลุเป้าหมาย	ส่งผลกระทบด้านลบต่อภาพลักษณ์ และชื่อเสียงขององค์กร อย่างมี สาระสำคัญและต่อเนื่องในระยะยาว /เกิดการร้องเรียน
๔	สูง	ต่ำกว่าเป้าหมาย อย่างมีนัยสำคัญ ร้อยละ ๕๐%	ต้องยกเลิกบางโครงการ เพื่อจัดสรรงบประมาณ	มีผลกระทบต่อกระบวนการ และการดำเนินงานทางธุรกิจ อย่างรุนแรง/การล่าช้าของ การดำเนินงาน	ส่งผลกระทบด้านลบต่อภาพลักษณ์ และชื่อเสียงขององค์กร อย่างมีสาระสำคัญ /ยกเลิกการใช้บริการ
๓	ปานกลาง	ต่ำกว่า เป้าหมายชัดเจน ร้อยละ ๖๐%	กระทบต่อการจัดสรร งบประมาณภายใน	มีการชะงักงันอย่างมีนัยสำคัญ ของกระบวนการและการ ดำเนินงานทางธุรกิจ	ส่งผลกระทบด้านลบต่อภาพลักษณ์ และชื่อเสียงขององค์กรในระยะสั้น
๒	ต่ำ	ต่ำกว่าเป้าหมายเล็กน้อย ร้อยละ ๗๐%	กระทบต่อการจัดสรร งบประมาณใน ระดับสำนัก	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อ กระบวนการและการ ดำเนินงานทางธุรกิจ	อาจส่งผลกระทบด้านลบเพียง เล็กน้อยต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียง ขององค์กร
๑	ต่ำมาก	ยังคงได้ตามเป้าหมาย ร้อยละ ๘๐% ขึ้นไป	สามารถยอมรับได้	ไม่มีการชะงักงันของ กระบวนการและการ ดำเนินงานทางธุรกิจ	ไม่มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และ ชื่อเสียงขององค์กร

๔.๓ ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) การแสดงถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ ๔ ระดับ ดังนี้



ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยงที่ได้จาก การพิจารณาจัดระดับ ความสำคัญของความเสี่ยงจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบที่เกิดขึ้นและขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่ สามารถยอมรับได้ซึ่งจัดแบ่งเป็น ๔ ระดับ และสามารถแบ่งพื้นที่เป็น ๔ ส่วน โดยใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

ระดับ	ระดับ ความเสี่ยง	ช่วงคะแนน ระดับความเสี่ยง	การแสดงผล แถบสี	ความหมาย
๔	สูงมาก	๑๖ - ๒๕		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องเร่งจัดการ ความเสี่ยงในทันที เพื่อให้ระดับความเสี่ยงต่ำลงและอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ในที่สุด
๓	สูง	๑๐ - ๑๕		ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ โดยต้องเฝ้าระวังความ เสี่ยง และจัดการความเสี่ยงเพื่อให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้ต่อไป
๒	ปานกลาง	๔ - ๙		ระดับที่พอยอมรับได้ แต่ต้องใช้ความพยายามที่จะลด ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่น้อยลงต่อไป
๑	ต่ำ	๑ - ๓		ระดับที่ยอมรับได้ โดยใช้วิธีควบคุมปกในขั้นตอนการ ปฏิบัติงานที่กำหนด และติดตามระดับความเสี่ยงตลอด ระยะเวลาการปฏิบัติงาน

๔.๔ แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map) เพื่อระบุถึงตำแหน่งของความเสี่ยงแต่ละรายการเพื่อให้ทราบว่าคุณเสี่ยง ใดมีความสำคัญและมีความเร่งด่วนสูงสุดที่จะต้องได้รับการแก้ไขก่อนตามลำดับความสำคัญ โดยแบ่งความเสี่ยงเป็น ๔ กลุ่ม มีนัยสำคัญ คือ สูงมาก ๑๖ - ๒๕ (สีแดง), สูง ๑๐ - ๑๕ (สีส้ม), ปานกลาง ๔ - ๙ (สีเหลือง), ต่ำ ๑ - ๓ (สีเขียว)

ความสัมพันธ์ระหว่างเกณฑ์มาตรฐานของโอกาสและผลกระทบ						
โอกาสที่จะเกิดขึ้น	๕	๑๐	๑๕	๒๐	๒๕	๕
	๔	๘	๑๒	๑๖	๒๐	๔
	๓	๖	๙	๑๒	๑๕	๓
	๒	๔	๖	๘	๑๐	๒
	๑	๒	๓	๔	๕	๑
	๑	๒	๓	๔	๕	
ระดับความรุนแรงผลกระทบ						

๕ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ขององค์การคลังสินค้า ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
มีหน่วยงานทั้งหมด จำนวน ๑๓ สำนัก ที่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน ดังนี้

หน่วยงาน	กระบวนการ/ ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์/ ปัจจัยความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๑. สำนักทรัพยากรมนุษย์ (สทม.)	การบริหารงานบุคคล ๑. ความเสี่ยงเรียกรับ สินบนจากการสรรหาและ บรรจุเป็นพนักงาน อคส.	๑. อาจให้สินบนแก่พนักงาน เพื่อให้กำหนดหลักเกณฑ์การสรร หาบุคคลภายนอกที่มีรายละเอียด หรือคุณสมบัติที่เอื้อประโยชน์ต่อ ตนเองและพวกพ้อง	๑	๔	๔ กลาง	๑. มีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาและ คัดเลือกเพื่อบรรจุเป็นพนักงานที่ชัดเจน ๒. กำหนดให้มีคณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์และ คัดเลือกเพื่อบรรจุเป็นพนักงานโดยประกอบ ด้วยจากผู้ ที่เกี่ยวข้อง และผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
		๒. พนักงานอาจใช้ตำแหน่งหน้าที่ และอำนาจในการเรียกรับสินบน หรือแสวงหาผลประโยชน์ให้กับ ตนเองและพวกพ้อง	๑	๔	๔ กลาง	๑. มีการเผยแพร่หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ เกี่ยวข้องกับการสรรหาและคัดเลือกเพื่อบรรจุเป็น พนักงานที่ชัดเจน ๒. มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์การเปิดรับสมัคร เพื่อ คัดเลือกและบรรจุเป็นพนักงานที่เปิดกว้าง เพื่อให้ ทราบหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาโดยทั่วกัน	
	๒. ความเสี่ยงเรียกรับ สินบนจากการย้ายพนักงาน ในสำนักต่าง ๆ	๑. อาจให้สินบนแก่พนักงาน เพื่อให้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ หรือหลักเกณฑ์การโอนย้ายที่มี รายละเอียดหรือคุณสมบัติที่เอื้อ ประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้อง	๑	๓	๓ ต่ำ	๑. มีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการขอย้ายที่ชัดเจน ๒. กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาการย้าย พนักงานระหว่างสำนัก เพื่อเสนอความเห็นให้ ผู้อำนวยการ อคส. ประกอบการพิจารณา	
		๒. พนักงานอาจใช้ตำแหน่งหน้าที่ และอำนาจในการเรียกรับสินบน หรือแสวงหาผลประโยชน์ให้กับ ตนเองและพวกพ้อง	๑	๓	๓ ต่ำ	๑. มีระบบบริหารจัดการบุคลากรสำหรับให้พนักงานยื่น ความประสงค์ในการขอย้าย พร้อมแสดงเหตุผล ประกอบคำขอย้ายที่ชัดเจน ๒. มีแจ้งเวียนสำนักต่างๆ เพื่อให้พนักงานทราบถึง ความต้องการเปิดรับบุคลากรของสำนักที่ต้องการ เร่งด่วน	

หน่วยงาน	กระบวนการ/ ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์/ ปัจจัยความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๒.สำนักอำนวยการ (สอก.)	การบริหารงานบุคคล ๑.การพิจารณาขึ้นเงินเดือนประจำปีไม่เป็นธรรม	๑.การใช้ดุลยพินิจของผู้มีอำนาจในการพิจารณาเลื่อนขึ้นเงินเดือนมีการเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	๓	๓	๙ ปานกลาง	๑) มีออกประกาศ กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการพิจารณาความดีความชอบ และชี้แจงเพื่อให้บุคลากรได้รับทราบล่วงหน้า ๒) มีช่องทางการอุทธรณ์ผลการพิจารณากรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
๓.สำนักตรวจสอบภายใน (สตส.)	การบริหารงานบุคคล ๑. การพิจารณาความดีความชอบการประเมินผลงานไม่เป็นธรรม	๑.การให้ของขวัญของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ในการพิจารณาความดีความชอบการประเมินผลงานต่อพวกพ้อง	๒	๔	๘ ปานกลาง	๑) การประกาศ กำหนด ชี้แจง หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในการพิจารณาความดีความชอบ เพื่อให้บุคลากรในหน่วยงานรับทราบ ๒) ช่องทางการอุทธรณ์ผลการพิจารณากรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
๔.สำนักบัญชีและการเงิน (สบง.)	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ ๑. การลดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการเร่งเบิกจ่ายเงินเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับลูกค้า/ผู้ประกอบการ	๑.พนักงานมีการเอื้อประโยชน์ในการอำนวยความสะดวกให้ลูกค้า/ผู้ประกอบการในการลดขั้นตอนการปฏิบัติงานในการเร่งเบิกจ่ายเงิน	๑	๑	๑ ต่ำ	๑) มีคู่มือปฏิบัติงานเรื่องขั้นตอนการตรวจและจ่ายเงินค่าใช้จ่ายโครงการรัฐบาลในการควบคุมการปฏิบัติงานให้กับพนักงาน ๒) มีข้อบังคับองค์การคลังสินค้าว่าด้วยการรับจ่ายและเก็บรักษาเงิน พ.ศ.๒๕๖๔ ในการควบคุมการปฏิบัติงานของพนักงาน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
	๒. กระบวนการขั้นตอนการรับเงินสดผู้ปฏิบัติงานมีการเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้องนำเงินสดไปหมุนเวียนก่อน โดยไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามขั้นตอน	๑.พนักงานมีการรับสินน้ำใจเพื่อเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง นำเงินสดไปหมุนเวียนโดยไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนการทำงาน	๑	๓	๓ ต่ำ	๑) ปฏิบัติตามคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงาน เรื่องการรับเงินสด ๒) เจ้าหน้าที่ออกไปเสิร์ฟรับเงินจะต้องตรวจสอบยอดเงินเข้าบัญชีพร้อมแนบเอกสารแสดงรายการยอดเงินเข้าบัญชีก่อนดำเนินการออกไปเสิร์ฟรับเงิน ๓) การนำส่งเงินสดจะต้องนำส่งผ่านระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ๔) มีทะเบียนควบคุมการรับเงินสด	

หน่วยงาน	กระบวนการ/ ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์/ ปัจจัยความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
(ต่อ) สบง.	๓. การตั้งคณะกรรมการ ตรวจนับสินค้าคงเหลืออาจเกิด การระบุเจาะจงจังหวัด/คลัง หรือตัวคณะกรรมการฯ เพื่อ เอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง	๑. พนักงานอาจจะเรียกรับสินบน จากคณะกรรมการในการเลือก จังหวัด/คลังที่จะไปปฏิบัติงาน ๒. พนักงานอาจจะเรียกรับสินบน จากหัวหน้าคลังเพื่อเลือกกรรมการ ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้ตนเองได้	๑	๒	๒ ต่ำ	๑) มีการจัดประชุม แบ่งสาย (จังหวัด/คลัง) ด้วยการ จับฉลาก เพื่อความโปร่งใส ๒) มีคู่มือปฏิบัติงาน เรื่อง ขั้นตอนการตรวจนับสินค้า คงเหลือ (สบต.-๐๒) ๓) มีสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อตรวจสอบหรือ เข้าร่วมสังเกตการณ์ ในการดำเนินการตรวจนับฯ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
๕.สำนักข่าว (สนข.)	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ ๑. การจัดซื้อข่าวและ ผลิตภัณฑ์ของข่าวมีการ เรียกรับผลประโยชน์	๑. พนักงานที่เกี่ยวข้องมีการเรียกรับ ผลประโยชน์จากผู้ประกอบการ	๑	๓	๓ ต่ำ	๑) มีการปฏิบัติตามระเบียบ อคส. ว่าด้วยการจัดซื้อ สินค้าเพื่อการค้าปกติ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒) ผู้บังคับบัญชาติดตามและตรวจสอบขั้นตอนการ ปฏิบัติให้ถูกต้องตามขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
	๒. การจำหน่ายสินค้าข่าว และผลิตภัณฑ์ (เงินสด/เงิน เชื่อ) มีการเรียกรับ ผลประโยชน์	๑. พนักงานที่เกี่ยวข้องมีการเรียกรับ ผลประโยชน์จากผู้ประกอบการ	๑	๓	๓ ต่ำ	๑) ผู้บังคับบัญชาติดตามและตรวจสอบขั้นตอนการ ปฏิบัติให้ถูกต้องตามขั้นตอนการปฏิบัติงาน	
๖.สำนักพัฒนาธุรกิจ (สพธ.)	การบริหารงานบุคคล ๑. การประเมินเลื่อน ขั้นเงินเดือนของพนักงาน ไม่เป็นธรรม.	๑. ประเมินขั้นพิเศษให้กับพนักงาน เดิมๆ ติดต่อกันหลายปีเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้พวกพ้อง	๑	๑	๑ ต่ำ	๑) มีการแบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานให้ชัดเจน และดูแล ของการดำเนินงานว่ามีประสิทธิภาพ และสำเร็จลุล่วง ตามที่ได้รับมอบหมายหรือไม่ และมีการสลับ สับเปลี่ยนให้ขั้นพิเศษตามความเหมาะสม ๒) มีการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน หรือมีความดีความชอบให้กับพนักงานในหน่วยงาน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
	๒. มีการโยกย้ายตำแหน่ง โดยเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้อง	๑. อาจจะมีการรับสินบนเพื่อ จ่ายค่าตำแหน่ง เพื่อขอให้มีการ โยกย้ายหรืออาจมีผลประโยชน์ ร่วมกันและนำของกำนัลที่มีค่า หรือเงินมอบให้ทุกปี	๑	๑	๑ ต่ำ	๑) มีช่องทางการอุทธรณ์กรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม	

หน่วยงาน	กระบวนงาน/ ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์/ ปัจจัยความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
ต่อ (สพธ.)	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ ๑.มีการนำข้อมูลลูกค้า ในระบบฐานข้อมูลของหน่วยงาน ที่เป็นความลับไปเผยแพร่ และให้พวกมิจฉาชีพ	๑.พนักงานมีการเรียกรับสินบน โดยให้ข้อมูลลูกค้าหรือรั่วไหลไป ให้พวกมิจฉาชีพ	๑	๑	๑ ต่ำ	๑) มีการควบคุมการเข้าสู่ระบบฐานข้อมูลลูกค้า โดย มีรหัสการเข้าสู่ระบบ เพื่อตรวจสอบได้	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
๗. สำนักเกษตร (สภษ.)	การจัดซื้อจัดจ้าง ๑.มีการกำหนดคุณสมบัติ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับ ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	๑.พนักงานมีการเรียกรับสินบน ในการกำหนดคุณสมบัติเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้ผู้ประกอบการ	๒	๔	๘ ปานกลาง	๑) มีคู่มือปฏิบัติงาน เรื่อง ขั้นตอนออกประกาศ เผยแพร่การจัดซื้อสินค้าเกษตรฯ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
	๒. การเสนอราคา จัดซื้อจัดซื้อสินค้าเกษตร มี การนำข้อมูลราคาสินค้าไป แจ้งให้กับผู้ประกอบการ รายใดรายหนึ่ง	๑.พนักงานมีการเรียกรับสินบน เพื่อให้ข้อมูลความลับภายใน ก่อนจะมีการเผยแพร่	๒	๓	๖ ปานกลาง	๑) มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ โดยกำหนด เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจนและกำชับในการ ปกปิดข้อมูล รวมทั้งมีการกำหนดบทลงโทษพนักงาน ผู้รับผิดชอบ	
	๓.การพิจารณาตรวจ รับสินค้าเกษตรมีการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้ประกอบการ รายใดรายหนึ่ง	๑.พนักงานใช้ดุลยพินิจในการ พิจารณา เพื่อเอื้อประโยชน์ ให้กับผู้ประกอบการรายใดราย หนึ่ง	๔	๔	๑๖ สูง	๑) มีการกำหนดแบบรายงานความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ระหว่างพนักงาน/คณะทำงานฯ กับ ผู้ประกอบการ	
๘.สำนักสัตว์น้ำและ บริหารคลัง (สสค.)	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ ๑.การเสนอขออนุมัติ ให้เช่าฯอาจมีการเอื้อประโยชน์ ให้กับลูกค้า/ผู้ประกอบการ	๑.พนักงานอาจจะมีเรียกรับ สินบนจากลูกค้า/ผู้ประกอบการ เพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว	๑	๒	๒ ต่ำ	๑) กำหนดนโยบายการปรับเปลี่ยนหมุนเวียนการ ปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงาน ๒) มีคู่มือปฏิบัติงาน เรื่องขั้นตอนการบริหารการเช่า พื้นที่คลังสินค้า ๓) มีคู่มือปฏิบัติงาน เรื่องขั้นตอนการให้เช่า คลังสินค้าห้องเย็น ๔) มีคู่มือปฏิบัติงาน เรื่องขั้นตอนการให้บริการท่า เทียบเรือ	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗

หน่วยงาน	กระบวนการ/ ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์/ ปัจจัยความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๙. สำนักโลจิสติกส์ (สทจ.)	การจัดซื้อจัดจ้าง ๑.การจัดหาสินค้าไม่ตรงกับคุณลักษณะที่ผู้ซื้อต้องการ	๑.พนักงานอาจจะมีการเรียกรับสินบนเพื่อสั่งซื้อสินค้ากับผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่งที่เสนอขายสินค้าต่ำกว่ามาตรฐาน	๓	๕	๑๕ สูง	๑) ดำเนินการตามระเบียบว่าด้วยการค้าปกติ พ.ศ.๒๕๖๑ ๒) มีการดำเนินการตามกรอบหลักเกณฑ์คู่มือการปฏิบัติงานของสำนักโลจิสติกส์ ๓) ติดตามและตรวจสอบสินค้าที่นำส่งไปให้ผู้ซื้อสม่ำเสมอ ๔) เปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง ๕) มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
๑๐. สำนักเทคโนโลยีดิจิทัล (สทต.)	การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ ๑.กระบวนการขอใช้ระบบสารสนเทศ หน่วยงานเป็นผู้กำหนดรหัสผู้ใช้งานและรหัสผ่านมีการรั่วไหลไปให้กับบุคคลภายนอก	๑.พนักงานอาจมีการเรียกรับเงินกับบุคคลภายนอก โดยเอาความลับรหัสผู้ใช้งานและรหัสผ่าน ไปให้กับบุคคลภายนอกหรือมีจดหมายนำข้อมูลไปใช้โดยผิดกฎหมาย	๒	๔	๘ ปานกลาง	มีแนวกำหนดให้แก้อัฒตวิธานในการใช้ครั้งแรก และกำหนดให้มีวันหมดอายุ ดังนี้ ๑) มีแนวทางปฏิบัติ เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติในการธรรมาภิบาลข้อมูลภาครัฐ การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการให้บริการคลาวด์ ๒) คู่มือปฏิบัติงาน เรื่อง ขั้นตอนการลงทะเบียนผู้ใช้งานระบบดิจิทัล	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
	การจัดซื้อจัดจ้าง ๑.อาจมีความเสี่ยงเรียกรับสินบนจากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.พนักงานอาจจะเรียกรับสินบนเพื่อให้ผู้จัดทำร่าง TOR ล็อกคุณลักษณะเฉพาะเป็นการเอื้อประโยชน์ให้ผู้ประกอบการ	๒	๔	๘ ปานกลาง	๑) กำหนดให้มีคู่มือปฏิบัติงานในการควบคุมการปฏิบัติงาน เรื่อง ขั้นตอนการพัฒนาาระบบดิจิทัล ๒) ให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดทำร่าง TOR	
๑๑. สำนักนิติการ (สนก.)	การบริหารงานบุคคล ๑. การพิจารณาขึ้นเงินเดือนประจำปีไม่เป็นธรรม	๑. การใช้ดุลยพินิจของผู้มีอำนาจในการพิจารณาเลื่อนขึ้นเงินเดือน มีการเอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	๒	๓	๖ ปานกลาง	๑) มีออกประกาศ กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการพิจารณาความดีความชอบ และชี้แจงเพื่อให้บุคลากรได้รับทราบล่วงหน้า ๒) มีช่องทางการอุทธรณ์ผลการพิจารณา กรณีไม่ได้รับความเป็นธรรม	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗

หน่วยงาน	กระบวนงาน/ ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์/ ปัจจัยความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ		
๑๒. สำนักคดี (สคต.)	<p>การใช้อำนาจตามกฎหมาย/ การให้บริการตามภารกิจ</p> <p>๑. ผู้บริหารดำเนินการตามนโยบายของตนเอง อาจจะมีการแทรกแซงการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ซึ่งอาจขัดต่อระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	๑. เจ้าหน้าที่อาจจะใช้ดุลยพินิจที่เอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง	๑	๑	๑ ต่ำ	<p>๑) มีคู่มือประมวลจริยธรรมขององค์กร หรือคู่มือการป้องกัน การรับสินบน</p> <p>๒) มาตรการแสดงเจตนาธรรมเนียมในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร</p>	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗
	<p>การบริหารงานบุคคล</p> <p>๑. การมอบหมายงานไม่เป็นธรรม เอื้อประโยชน์ให้กับพวกพ้อง</p>	๑. อาจจะมีการให้ของขวัญของกำนัลจากการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเอื้อประโยชน์ให้พวกพ้องในการปฏิบัติหน้าที่ ไม่เท่าเทียมกัน	๑	๑	๑ ต่ำ	<p>๑) มีคู่มือประมวลจริยธรรมขององค์กร หรือคู่มือการป้องกันการรับสินบน</p> <p>๒) มาตรการสร้างความโปร่งใสในการบริหารงานบุคคล</p> <p>๓) ผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้างานมีบันทึกมอบหมายงานต่อผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ ยึดหลักการคำนึงถึงความรู้ความสามารถและมาตรฐานการปฏิบัติงาน</p>	
๑๓. สำนักยุทธศาสตร์ และงบประมาณ (สยป.)	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง ผู้มีอำนาจสามารถกำหนดหรือเลือกผู้รับจ้างอาจทำให้มีการเรียกรับผลประโยชน์จากผู้รับจ้างได้</p>	๑. อาจมีการเรียกรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อต่อผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง	๑	๓	๓ ต่ำ	<p>๑) ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎกระทรวงระเบียบ และประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงคำสั่งมอบอำนาจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ</p> <p>๒) ฝึกอบรมให้ความรู้หรือจัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้แก่เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงความรู้เรื่องโทษวินัย หากกระทำทุจริต</p> <p>๓) ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐</p> <p>๔) ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการตัดสินใจคัดเลือกผู้รับจ้างในโครงการ</p> <p>๕) จัดทำคำสั่งหมุนเวียนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	ต.ค.๖๖ - ก.ย.๖๗

สรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ หน่วยงานในสังกัดองค์การคลังสินค้า จำนวน ๑๓ สำนัก ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ ประกอบด้วยประเด็นดังนี้

- ๑) การจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒) การบริหารงานบุคคล
- ๓) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ

ทั้งนี้ องค์การคลังสินค้า “ไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘”

ซึ่งจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนขององค์การคลังสินค้า จะพบว่า มีประเด็นความเสี่ยงและเหตุการณ์/ปัจจัยความเสี่ยง โดยสรุปมีรายละเอียด ดังนี้

- | | |
|---|--|
| - กระบวนการจัดการซื้อจัดจ้าง จำนวน ๖ เรื่อง | มีเหตุการณ์/ปัจจัยความเสี่ยง จำนวน ๖ เรื่อง |
| - กระบวนการบริหารงานบุคคล จำนวน ๘ เรื่อง | มีเหตุการณ์/ปัจจัยความเสี่ยง จำนวน ๑๐ เรื่อง |
| - การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ จำนวน ๙ เรื่อง | มีเหตุการณ์/ปัจจัยความเสี่ยง จำนวน ๙ เรื่อง |

และองค์การคลังสินค้าได้นำผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบนที่มีประเด็นความเสี่ยง และเหตุการณ์/ปัจจัยความเสี่ยงนั้น นำมากำหนดเป็นมาตรการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับสินบนในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อไป