

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก ประจำปีงบประมาณ 2568

ประเภทความเสี่ยง	1. การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558					
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)			
1. การขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการฆ่าสัตว์ - อนุญาตไม่เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมการฆ่าสัตว์เพื่อการจำหน่ายเนื้อสัตว์ - เรียกรับผลประโยชน์ในการออกใบอนุญาต - วิธีการชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาต	5	5	25 สูงมาก	- จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน เจ้าหน้าที่รวมทั้งระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และบทลงโทษตามกฎหมาย - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ให้ประชาชน เพื่อให้ประชาชนมีโอกาสได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินการของการขอรับใบอนุญาตประกอบกิจการฆ่าสัตว์ - มีคณะทำงานกำกับ ดูแล ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ที่เกี่ยวข้อง	ตลอดปี	กลุ่มพัฒนาคุณภาพสินค้าปศุสัตว์
2. การขอรับใบอนุญาตขายอาหารสัตว์ควบคุมเฉพาะ - อนุญาตไม่เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมคุณภาพอาหารสัตว์ - เรียกรับผลประโยชน์ในการออกใบอนุญาต - วิธีการชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาต	2	2	6 ต่ำ	- จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน เจ้าหน้าที่รวมทั้งระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และบทลงโทษตามกฎหมาย - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ให้ประชาชน เพื่อให้ประชาชนมีโอกาสได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการดำเนินการของการขอรับใบอนุญาตขายอาหารสัตว์ควบคุมเฉพาะ - มีคณะทำงานกำกับ ดูแล ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ที่เกี่ยวข้อง	ตลอดปี	กลุ่มพัฒนาคุณภาพสินค้าปศุสัตว์

3. ขอรับรองการปฏิบัติทาง การเกษตรที่ดีด้านปศุสัตว์ สำหรับฟาร์มเลี้ยงสัตว์ - อนุญาตไม่เป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยมาตรฐานสินค้าเกษตร - เรียกรับผลประโยชน์ในการออก ใบอนุญาต - วิธีการชำระค่าธรรมเนียม ใบอนุญาต	3	2	6 ปานกลาง	- จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน เจ้าหน้าที่ รวมทั้งระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และ บทลงโทษตามกฎหมาย - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ให้ ประชาชน เพื่อให้ประชาชนมีโอกาสได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการขอรับรองการ ปฏิบัติทางการเกษตรที่ดีด้านปศุสัตว์สำหรับ ฟาร์มเลี้ยงสัตว์ - มีคณะทำงานกำกับ ดูแล ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ที่เกี่ยวข้อง	ตลอดปี	กลุ่มพัฒนา คุณภาพสินค้า ปศุสัตว์
--	---	---	--------------	---	--------	--

ประเภทความเสี่ยง	2. การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ					
เหตุการณ์ความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง			มาตรการ/วิธีการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)			
1. การบังคับใช้กฎหมายว่าด้วย การควบคุมการฆ่าสัตว์เพื่อการ จำหน่ายเนื้อสัตว์ - การดำเนินคดีผู้กระทำความผิด เช่น การลักลอบฆ่าสัตว์นอกโรง ฆ่าสัตว์ หรือการจำหน่ายเนื้อสัตว์ โดยไม่มีใบอนุญาตหรือหนังสือ รับรองให้จำหน่ายเนื้อสัตว์	5	5	25	- จัดทำคู่มือสำหรับประชาชน เจ้าหน้าที่ รวมทั้งระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และ บทลงโทษตามกฎหมาย - เผยแพร่ประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้ให้ ประชาชน เพื่อให้ประชาชนมีโอกาสได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการอนุญาตฆ่าสัตว์ เพื่อการจำหน่ายเนื้อสัตว์ - มีคณะทำงานกำกับ ดูแล ตรวจสอบ เอกสาร หลักฐาน ที่เกี่ยวข้อง	ตลอดปี	กลุ่มพัฒนา คุณภาพสินค้า ปศุสัตว์

- ✚ การวิเคราะห์ความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) มีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้
1. กำหนดเหตุการณ์ความเสี่ยง
 2. ประเมินความเสี่ยงในประเด็นต่าง ๆ ตามตารางคะแนน โดยกำหนดระดับที่เหมาะสมกับประเด็นความเสี่ยงนั้น ๆ 5 ระดับ เพื่อให้ทราบถึงความเสี่ยงและความสำคัญโดยพิจารณาจาก

2.1 โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด

2.2 ผลกระทบของความเสี่ยง หากเกิดเหตุการณ์นั้น ๆ จะก่อให้เกิดความเสียหายในระดับใด

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง
2	น้อย	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลกระทบด้านการดำเนินงาน

ระดับ	ผลกระทบที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	กระทบต่อปริมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
4	สูง	กระทบต่อปริมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
3	ปานกลาง	กระทบต่อปริมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
2	น้อย	กระทบต่อปริมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
1	น้อยมาก	กระทบต่อปริมาณและ/หรือความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

3. วิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk) ซึ่งจะบ่งบอกถึงระดับความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากผลคูณของระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละสาเหตุ (โอกาส x ผลกระทบ) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ดังนี้

ระดับความเสี่ยง = ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ

ลำดับ	ระดับความเสี่ยง	ช่วงคะแนน
1	ความเสี่ยงระดับสูงมาก	15 – 25 คะแนน
2	ความเสี่ยงระดับสูง	9 – 14 คะแนน
3	ความเสี่ยงระดับปานกลาง	5 – 8 คะแนน
4	ความเสี่ยงระดับต่ำ	1 – 4 คะแนน

การแบ่งระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	1	2	3	4	5
5	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
4	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
3	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
2	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง
1	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง

-  ความเสี่ยงการทุจริตระดับต่ำ
-  สามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในการปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
-  เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน/หลายหน่วยงานภายในองค์กร/มีหลายขั้นตอน >> จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
-  เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก/คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน >> ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

๓. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

ที่	ภารกิจงาน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการความเสี่ยงการทุจริต (ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกันสินบน)	ระดับความเสี่ยง (Risk Score)	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑	โครงการก่อสร้าง สำนักงานปศุสัตว์อำเภอสามเงา (เงินกันเหลื่อมปี)	๑.การแต่งตั้งคณะกรรมการ กำหนดราคากลางและกำหนด รายละเอียดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุและ TOR	๑.การแต่งตั้งคณะกรรมการ -อาจมีส่วนได้ส่วนเสียผู้ประกอบการ -อาจมีการเปิดเผยร่าง TOR ก่อนที่จะได้รับ ความเห็นชอบแลกับการได้รับสินน้ำใจ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่น	ปานกลาง	๑.ผู้บริหารมีมาตรการกำชับ เน้นย้ำให้คณะ กรรมการฯ ดำเนินการอย่างโปร่งใส รอบคอบ ถูกต้อง ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
		๒.การกำหนดราคาและ คุณสมบัติ	๒.การกำหนดราคาและคุณสมบัติ -อาจมีการกำหนดราคากลางสูงหรือต่ำกว่า ความเป็นจริง อาจมีการลือคสเปคหรือกำหนดเงื่อนไขที่มี ลักษณะกีดกัน ไม่เปิดโอกาสให้มีการแข่งขัน หรือมีการจงใจกำหนดคุณสมบัติผู้เสนอราคา แบบเจาะจงให้ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง ได้รับงานหรือกำหนดคุณสมบัติเกินนอกเหนือจาก ระเบียบที่กำหนดแลกับการได้รับสินน้ำใจ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด	ปานกลาง	๒.การกำหนดราคากลางและคุณสมบัติ -ใช้ราคากลาง จากกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ และสังคม ให้แนบเอกสารอ้างอิง -ใช้ใบเสนอราคาของผู้ประกอบการอย่างน้อย จำนวน ๓ ราย และใส่ในรายงานพร้อมแนบเอกสาร -กรณีกำหนดคุณสมบัติเกินนอกเหนือจากที่ระเบียบ กำหนด ให้ชี้แจงเหตุผลความจำเป็น
		๓.การบริหารสัญญาและ การตรวจรับพัสดุ	๑.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจรับ ไม่ตรงตามขอบเขตของงาน (TOR) ๒.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะตรวจรับ โดยที่ยังไม่ได้รับพัสดุครบถ้วน ๓.คณะกรรมการตรวจรับพัสดุอาจจะตั้งใจไม่ เรียกค่าปรับ	ปานกลาง	วันที่ตรวจรับพัสดุมิการบันทึกภาพและ ประชาสัมพันธ์

๔. ด้านการบริหารงานบุคคล

ที่	ภารกิจงาน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน)	ระดับความเสี่ยง (Risk Score)	มาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง
๑	การพิจารณาเลื่อนเงินเดือน (ทุกส่วนราชการส่วนภูมิภาค)	๑) การกำหนดตัวชี้วัด การปฏิบัติราชการของ ข้าราชการ	การประเมินเงินเดือนโดยไม่เป็นธรรม ไม่อ้างอิง ผลการปฏิบัติงานจริง เนื่องจากได้รับสินน้ำใจ หรือประโยชน์อื่นใด	ปานกลาง	๑) ผู้บังคับบัญชามอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร และผู้ถูกรับมอบหมายงานลงลายมือชื่อรับทราบ เพื่อใช้เป็นหลักฐานประกอบการประเมินสร้าง ความโปร่งใสของการทำงาน ๒) เจ้าหน้าที่จัดทำสรุปผลการปฏิบัติงานเพื่อเป็น หลักฐานประกอบการพิจารณาเลื่อนเงินเดือน ๓) มีการปรับปรุงแบบบันทึกข้อตกลงการปฏิบัติ ราชการในการประเมินเงินเดือนให้มีรายละเอียด ครอบคลุม ๔) มีการจัดเก็บผลการประเมินและหลักฐานแสดง ความสำเร็จของงานและพฤติกรรม ในรูปแบบเอกสาร หรืออื่น ๆ ตามความเหมาะสม
		๒) ประเมินผลการปฏิบัติ ราชการ	๑) ผู้ประเมินใช้อำนาจหน้าที่ในการเรียกรับเงิน หรือผลประโยชน์อื่นใด เพื่อการพิจารณา ประเมินให้คุณแก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบุคคลใด บุคคลหนึ่ง โดยไม่เป็นธรรม ๒) คณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมิน ผลการปฏิบัติราชการของข้าราชการใช้ ดุลยพินิจในการประเมิน อาจไม่สอดคล้องกับ หลักเกณฑ์และวิธีการที่ได้ประกาศไว้	ปานกลาง	๑) แต่งตั้งคณะกรรมการกลั่นกรองการประเมินผล การปฏิบัติราชการของข้าราชการ เพื่อกลั่นกรอง ผลการปฏิบัติราชการ ๒) ประชุมคณะกลั่นกรองผลการประเมินผลการ ปฏิบัติราชการของข้าราชการ เพื่อพิจารณาผลการ ปฏิบัติงานฯ ก่อนจัดทำคำสั่งเลื่อนเงินเดือนข้าราชการ ๓) บังคับใช้ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติ ราชการของจังหวัด