



องค์การสุรา
กรมสรรพสามิต
LIQUOR DISTILLERY
ORGANIZATION

รายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

จัดทำโดย กองนโยบายและแผน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

THE
ABSOLUTE
ALCOHOL
SOLUTION

มันใจ บริสุทธิ์ ปาอดภัย



คำนำ

องค์การสุรา กรมสรรพสามิต เป็นหน่วยงานรัฐวิสาหกิจภายใต้สังกัดกระทรวงการคลัง ซึ่งได้มีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการที่มีการจัดซื้อจัดจ้างสูงสุด สาเหตุจากการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตที่จะมีผลกระทบทางลบ โดยวิเคราะห์ประเด็นที่อาจเกิดการทุจริตตามหลักการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๗ (Committee of Sponsoring Organization ๒๐๑๗) เพื่อประกอบการควบคุม เฝ้าระวัง และตรวจสอบการก่อการทุจริตภายในขององค์การสุราฯ

ในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบได้ องค์การสุราฯจึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การสุรา กรมสรรพสามิต
กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕



สารบัญ

๑.บทนำ	๔
๒. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต และศัพท์เฉพาะ คำนิยาม	๕
๓. แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๗
๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๗
ส่วนที่ ๑ ข้อมูลโครงการ	๗
ส่วนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง	๘
ส่วนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๑๐
ส่วนที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๑๔
ส่วนที่ ๕ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๑๖
ส่วนที่ ๖ แบบแสดงรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	๒๓



๑.บทนำ

ตามแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปราม ได้กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาหรือตามระยะเวลาที่กำหนด

ดังนั้น เพื่อให้เป็นการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอย่างเป็นระบบและสามารถนำไปสู่ ผลสัมฤทธิ์และเป็นเครื่องมือหนึ่งในการยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) สำนักงาน ป.ป.ท. จึงได้พัฒนาแนวทางการดำเนินการเพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการ ขับเคลื่อนผ่าน ศปท. โดยสำนักงาน ป.ป.ท.ได้เริ่มและขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ เป็นต้นมา โดยมีกรอบแนวความคิดที่ใช้ควบคู่กับการบริหารจัดการองค์กรที่เชื่อว่าสามารถนำไปสู่การลดการทุจริตประพฤติมิชอบและนำพาหน่วยงานไปสู่การเป็นหน่วยงานใสสะอาดเป็นที่ยอมรับ คือแนวคิดตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและน่าเชื่อถือโดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) หมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร ซึ่งเป็นตัวชี้วัดหนึ่งในการวัดสภาวะธรรมาภิบาล (The Worldwide Governance Indicators (WGI) ทั้งนี้การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีทุจริต หรือในกรณีที่พบกับการทุจริตที่ไม่คาดคิดโอกาสที่จะประสบปัญหาก็น้อยกว่าองค์กรอื่น หรือหากเกิดความเสียหายขึ้นก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่มีการนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ เพื่อสร้างความโปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันต่อพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐ มีมาตรการ ระบบ หรือ แนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

หากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์กรสุจริตมีประสิทธิภาพที่ดีจะส่งผลให้ปัญหาการทุจริตลดลง ลดความสูญเสียทางงบประมาณที่เกิดขึ้นกับระบบเศรษฐกิจของประเทศ สามารถมีงบประมาณไปพัฒนา สร้างคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับประชาชน ลดต้นทุนในการดำเนินคดี สร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน เสริมสร้างภาพลักษณ์ของประเทศและยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) เนื่องจากคะแนน CPI นั้น เป็นการสะท้อนภาพลักษณ์การทุจริตของหน่วยงานภายในประเทศไทยอีกด้วย



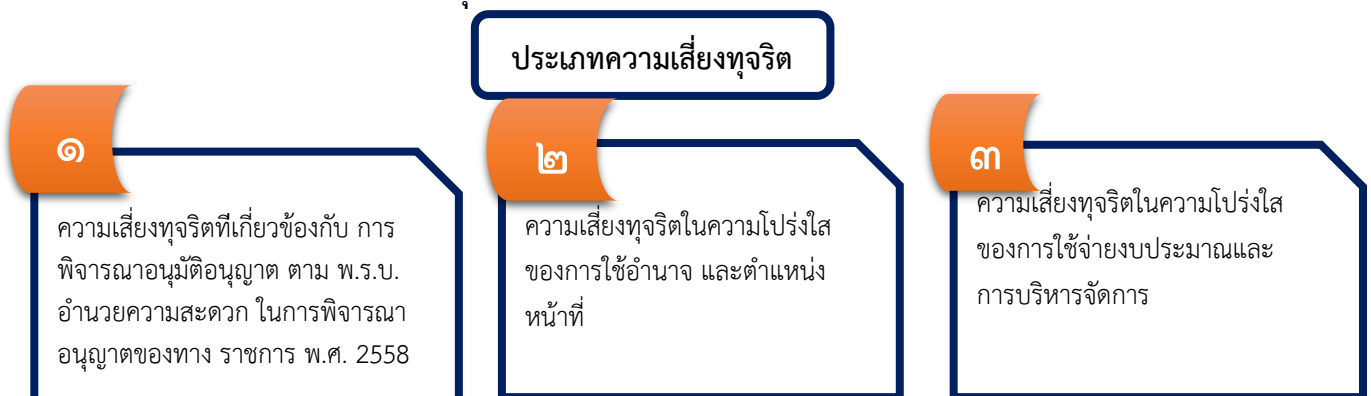
๒. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต และคัมภีร์เฉพาะ คำนิยม

๒.๑ คำอธิบายความหมายของคัมภีร์

คัมภีร์	
Opportunity	โอกาส เหตุการณ์ สถานการณ์ที่เอื้ออำนวย มีสิ่งล่อตาล่อใจ เปิดโอกาสที่จะฉกฉวยผลประโยชน์เนื่องจากความบกพร่องหรือจุดอ่อนของระบบงานหรือ ช่องว่างของกฎระเบียบที่เปิดโอกาสให้ทำได้
Pressure	ความกดดัน ความกดดันและแรงกดดันเมื่อเกิดเหตุการณ์คับขันจาก สภาพแวดล้อมที่เป็นอยู่ มีความจำเป็นต้องการเงิน
Incentive / Motive	แรงจูงใจ แรงบันดาลใจ มีสิ่งจูงใจ
Capability	ความสามารถ มีความสามารถที่ทำได้ที่เกิดจากอุปนิสัย ความสามารถ เฉพาะตัวของผู้ปฏิบัติงาน และลักษณะงานเอื้อประโยชน์ที่จะประพฤติดีชอบ และทำการทุจริตได้
Rationalization	มีเหตุผล มีเหตุผลเข้าข้างตนเองว่าสามารถทำได้ คนอื่นยังสามารถทำได้ โดยไม่คิดว่าผิด มีความสามารถ และโอกาสที่เกิดจากตำแหน่งหน้าที่
Greed	ความโลภ เกิดความละโมภโลภมาก เห็นคนอื่นทำผิดแล้วไม่ได้รับการ ลงโทษ จับไม่ได้จึงหลงผิดอยากทำบ้าง ไม่พึงพอใจในสิ่งที่ตนมี
Need	ความต้องการอยากได้ ความต้องการหรือความจำเป็นที่ต้องการการเงิน จึงมีแรงกดดันให้ทำทุกสิ่งทำได้เพื่อให้ได้เงินมา
Expectation	ความคาดหวัง คาดหวังว่าสิ่งที่ตนกระทำไม่มีผู้อื่นล่วงรู้ และเอาผิดได้ หรือโอกาสที่จะถูกค้นพบการกระทำที่ผิด ถูกจับได้และรับการลงโทษน้อยมาก

๒.๒ ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

๒.๒.๑ ประเภทความเสี่ยงทุจริต





๒.๒.๒ ปัจจัยสำเร็จในการบริหารความเสี่ยงการทุจริต

๑) ความมุ่งมั่นของผู้นำองค์กร ในการวางระบบการบริหารความเสี่ยงการทุจริตขององค์กร ที่ยอมรับว่าความเสี่ยงการทุจริตมีอยู่จริง หากมีประเด็นการทุจริตต้องยกระดับเป็นบทเรียนเพื่อเรียนรู้ และหาแนวทางการบริหารจัดการป้องกันการเกิดซ้ำ กฎเกณฑ์สำคัญที่ช่วยผลักดันให้องค์กรเติบโตไม่ใช่ความสามารถในการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงการทุจริต แต่คือการที่ผู้นำองค์กรต้องทำให้เรื่องของการบริหารความเสี่ยงการทุจริต เป็นนโยบายและแนวทางที่ทุกส่วนจะต้องนำไปปฏิบัติ

๒) ความเข้าใจเรื่องความเสี่ยงการทุจริตในทิศทางเดียวกันของคนในองค์กร

๓) กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงการทุจริตอย่างทั่วถึงทั้งองค์กรและกระทำการอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ มีตัวแทนผู้เกี่ยวข้อง การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตต้องมีความเที่ยงธรรมด้วยการมองจากบุคคลภายนอกมองไปที่กระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมิน (Outside in) และอาจให้มีผู้แทนจากภายนอก เช่น ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เข้ามามีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงการทุจริตเพื่อให้มีมุมมองที่รอบด้าน

๔) มีการเปิดเผยแผนและผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตในเว็บไซต์ของหน่วยงานและมีการสื่อสารภายในหน่วยงาน ติดตามประเมินผลเพื่อวัดประสิทธิผลของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากรูปแบบความเสี่ยงการทุจริตอาจมีการเปลี่ยนแปลง มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตที่กำหนดไว้เพียงพอหรือไม่และมาตรการที่กำหนดไว้ใช้ได้จริงหรือใช้ได้จริงแต่ไม่ได้ผล และ สร้างความตระหนัก (Awareness) เรื่องความเสี่ยงการทุจริตในองค์กร



๓. แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๓.๑ วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๓ ขั้นตอน และตารางประกอบการ ประเมิน ดังนี้

- ๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๒) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการ

๔. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ส่วนที่ ๑ ข้อมูลโครงการ

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ด้าน (เลือกการประเมิน ๑ ด้าน)

- ☐ ๑. ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต
- ☐ ๒. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่
- ☒ ๓. ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการ ทรัพยากรภาครัฐ

ชื่อกระบวนงาน : โครงการซื้อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน

ชื่อหน่วยงาน/กระทรวง : องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ผู้รับผิดชอบ : นางผกามาส แก้วนวล

ตำแหน่ง : หัวหน้ากองคลัง

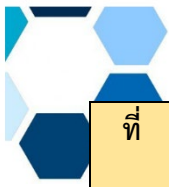
โทรศัพท์ : ๐๓๘-๕๔๑-๐๐๔



ส่วนที่ ๒ การระบุความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ ตารางระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknow Factor)

ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการทุจริต	
			Know Factor	Unknow Factor
๑	จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และ ขออนุมัติแผนจากผู้มีอำนาจ	ไม่มี	-	-
๒	ประกาศเผยแพร่แผน บนเว็บไซต์ e-GP หรือ เว็บไซต์หน่วยงาน	ไม่มี	-	-
๓	แต่งตั้งบุคคล/คณะกรรมการ จัดทำร่าง (TOR) หรือ รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ/ ราคากลาง	ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการ ทุจริต		✓
		เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบ ความครบถ้วน ของเอกสารไม่เป็น ไปตามขอบเขตของงาน (TOR) หรือ มาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อจงใจเอื้อ ประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมี ผลประโยชน์ร่วม		✓
		การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง ๓ รายขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจาก ผู้ประกอบการจริง		✓
		มีการล็อกสเปควัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการ แข่งขัน		✓
๔	เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารซื้อหรือ จ้างพร้อมร่างประกาศ/เอกสาร ประเภทของการจัดซื้อจัดจ้าง และคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาผลการประกวดราคา คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	มีการใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการ จัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ		✓
๕	หัวหน้าเจ้าหน้าที่เผยแพร่ร่าง ประกาศเชิญชวนและร่างเอกสาร ประกวดราคาในเว็บไซต์ e-GP และเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อรับฟัง ความคิดเห็นจากผู้ประกอบการ ระยะเวลาไม่น้อยกว่า ๓ วัน	ไม่มี	-	-
๖	ผู้เสนอราคาเข้าเสนอราคาผ่าน ระบบ e-GP	ไม่มี		✓



ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ความเสี่ยงการทุจริต	
			Know Factor	Unknow Factor
๗	คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกพัสดุหรือคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอที่ถูกต้อง	มีการรับสินบน/สินน้ำใจ (Kick Backs) จากคู่ค้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขาย		✓
		มีการกำหนดผู้ขายไว้อย่างชัดเจนและทำข้อตกลงกัน ก่อนจัดซื้อจัดจ้าง		✓
๘	จัดทำรายงานผลการพิจารณาและความเห็นพร้อมด้วยเอกสารที่ได้รับไว้ทั้งหมดเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ/ผู้มีอำนาจอนุมัติซื้อหรือจ้างเห็นชอบผลพิจารณา	การจัดซื้อจัดจ้างมีผลประโยชน์ร่วมกันกับบริษัทหรือบุคคลอื่น		✓
๙	ประกาศผู้ชนะการเสนอราคาในระบบ e-GP เว็บไซต์หน่วยงานแจ้งผลให้ผู้เสนอราคาทุกรายทราบทาง e-mail และวันระยะอุทธรณ์ก่อนลงนามในสัญญา	ไม่มี	-	-
๑๐	หน่วยงานรัฐและผู้ค้าลงนามในสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง ตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนดภายหลังพ้นจากระยะเวลาอุทธรณ์ผลการประกวดราคา	ไม่มี		✓
๑๑	หน่วยงานของรัฐส่งสำเนาสัญญา/ข้อตกลงตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไปให้ สตง. และทำการจัดทำบันทึกรายงานผลการพิจารณา	ไม่มี	-	-

คำอธิบายท้ายตาราง : ตารางที่ ๑ อธิบายรายละเอียดขั้นตอนการดำเนินงานและความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น เช่น รูปแบบพฤติการณ์การทุจริตที่มีความเสี่ยง และอธิบายพฤติการณ์ความเสี่ยง

- ความเสี่ยงที่เคยเกิดหรือคาดว่าจะเกิดซ้ำสูง มีประวัติอยู่แล้ว ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Known Factor
- ความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้นหรือไม่มีประวัติมาก่อน แต่มีความเสี่ยงจากการพยากรณ์ในอนาคตว่ามีโอกาสเกิดขึ้น ใส่เครื่องหมาย ✓ ในช่อง Unknown Factor



ส่วนที่ ๓ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑.๑. ตารางที่ ๒ โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสการกระทำทุจริตไม่เกิน ๔ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสการกระทำทุจริต ๑ ครั้งต่อปี

๑.๒. ตารางที่ ๓ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก (ตั้งแต่ ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป)
๔	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง (ตั้งแต่ ๑,๕๐๐,๐๐๐ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท)
๓	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง (ตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๐ - ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท)
๒	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ (ตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๐ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท)
๑	กระทบต่องบประมาณและความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก (ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท)



๑.๓. ตารางที่ ๔ เกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

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

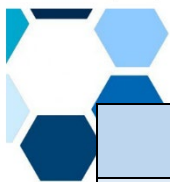
๑.๔ ตารางที่ ๕ ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

	ค่าความเสี่ยงรวม	ระดับความเสี่ยงการทุจริต
สีเขียว	๑ - ๓	ความเสี่ยงระดับต่ำ
สีเหลือง	๔ - ๙	ความเสี่ยงระดับปานกลาง
สีส้ม	๑๐ - ๑๖	ความเสี่ยงระดับสูง
สีแดง	๑๗ - ๒๕	ความเสี่ยงระดับสูงมาก



ตารางที่ ๖ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต					
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Rise Score
๑	จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและขออนุมัติแผนจากผู้มีอำนาจ	ไม่มี	-	-	-
๒	ประกาศเผยแพร่แผน บนเว็บไซต์ e-GP หรือ เว็บไซต์หน่วยงาน	ไม่มี	-	-	-
๓	แต่งตั้งบุคคล/คณะกรรมการจัดทำร่าง (TOR) หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ/ราคากลาง	ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	๑	๕	๕
		เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วน ของเอกสารไม่เป็นไปตามขอบเขตของงาน (TOR) หรือมาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อจงใจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จัก หรือมีผลประโยชน์ร่วม	๑	๕	๕
		การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง 3 รายขึ้นไปอาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	๑	๑	๑
		มีการล็อกสเปกวัสดุทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน	๑	๕	๕
๔	เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารซื้อหรือจ้าง พร้อมร่างประกาศ/เอกสารประเภทของการจัดซื้อจัดจ้างและคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาฯ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ	มีการใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ	๑	๕	๕
๕	หัวหน้าเจ้าหน้าที่เผยแพร่ร่างประกาศเชิญชวนและร่างเอกสารประกวดราคา ในเว็บไซต์ e-GP และเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการ ระยะเวลาไม่น้อยกว่า ๓ วัน	ไม่มี	-	-	-



การประเมินความเสี่ยงการทุจริต					
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Rise Score
๖	ผู้เสนอราคาเข้าเสนอราคาผ่านระบบ e-GP	ไม่มี	-	-	-
๗	คณะกรรมการฯ พิจารณาคัดเลือกพัสดุ หรือคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอที่ถูกต้อง	มีการรับสินบน/สินน้ำใจ (Kick Backs) จากคู่ค้า เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขาย	๒	๑	๒
		มีการกำหนดผู้ขายไว้อย่างชัดเจนและทำข้อตกลงกันก่อนจัดซื้อจัดจ้าง	๑	๕	๕
๘	จัดทำรายงานผลการพิจารณาและความเห็นพร้อมด้วยเอกสารที่ได้รับไว้ทั้งหมดเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ/ผู้มีอำนาจอนุมัติซื้อหรือจ้างเห็นชอบผลพิจารณา	การจัดซื้อจัดจ้างมีผลประโยชน์ร่วมกันกับบริษัทหรือบุคคลอื่น	๑	๕	๕
๙	ประกาศผู้ชนะการเสนอราคาในระบบ e-GP เว็บไซต์หน่วยงาน แจ้งผลให้ผู้เสนอราคาทุกรายทราบทาง e-mail และเว้นระยะอุทธรณ์ก่อนลงนามในสัญญา	ไม่มี	-	-	-
๑๐	หน่วยงานรัฐและผู้ค้ำลงนามในสัญญาจัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนดภายหลังพ้นจากระยะเวลาอุทธรณ์ผลการประกวดราคา	ไม่มี	-	-	-
๑๑	หน่วยงานของรัฐส่งสำเนาสัญญา/ข้อตกลงตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไปให้สตง. และทำการจัดทำบันทึกรายงานผลการพิจารณา	ไม่มี	-	-	-

ส่วนที่ ๔ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ตารางที่ ๗ กระบวนการ / โครงการ ซื้อมอลาสส์ (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๗๐,๐๐๐ ตัน หน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต		
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน / ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๑	ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงานของ TOR เสนอให้หัวหน้าส่วนราชการรับทราบ ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความโปร่งใส การเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม และตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อนถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
๒	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วน ของเอกสารไม่เป็นไปตามขอบเขตของงาน (TOR) หรือมาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อจงใจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วม	๑. จัดทำคู่มือแนวทางการปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับจากกรมบัญชีกลาง ๒. ในกรณีที่เห็นว่าพัสดุที่ส่งมอบมีรายละเอียดไม่เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญาหรือข้อตกลงให้รายงานหัวหน้าหน่วยงานของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เพื่อทราบและสั่งการ ในกรณีที่ผู้ขายหรือผู้รับจ้างส่งมอบพัสดุถูกต้องแต่ไม่ครบถ้วนตามจำนวน หรือส่งมอบครบจำนวน แต่ไม่ถูกต้องทั้งหมด ถ้าสัญญาหรือข้อตกลงมิได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้ตรวจรับไว้เฉพาะจำนวนที่ถูกต้อง และให้รับรายงานหัวหน้าหน่วยงานของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เพื่อแจ้งให้ผู้ขายหรือผู้รับจ้างทราบภายใน ๓ วันทำการ นับถัดจากวันตรวจพบ ๓. ให้ผู้มีอำนาจแต่งตั้งผู้ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในงานจัดซื้อจัดจ้างเป็นหนึ่งในคณะกรรมการตรวจรับ หากคณะกรรมการฯมีการใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบเพื่อจงใจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วมจะถือว่ามีความผิด โดยจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงและมีบทลงโทษต่อไปหากพบว่าการทุจริต
๓	มีการเลือกสเปควัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้มีหน้าที่กำหนด Specification /คณะกรรมการกำหนดร่าง TOR เพื่อไม่ให้เกิดการล็อค Spec รวมทั้งมีเอกสาร Raw Material Specification ที่ระบุรายละเอียดคุณสมบัติ ลักษณะของวัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการผลิตที่ถูกหลักตามมาตรฐานประกาศของกระทรวงสาธารณสุข และขึ้นทะเบียนเป็นเอกสารส่วนกลางขององค์กรรวมทั้งเผยแพร่รายชื่อคณะกรรมการต่อสาธารณะ ๒. ให้มีคณะกรรมการซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เป็นหนึ่งในกรรมการที่มีบทบาทในการพิจารณาว่า Specification เป็นไปตามหลักการทั่วไปหรือไม่
๔	มีการใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ	๑. ให้เจ้าหน้าที่ขององค์การสุรา ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการบันทึกรายละเอียด วิธีการ และขั้นตอนการจัดซื้อ

ตารางที่ ๗ กระบวนการ / โครงการ ชี้อากาน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๗๐,๐๐๐ ตัน
หน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน / ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๕	มีการกำหนดผู้ขายไว้อย่างชัดเจนและทำข้อตกลงกัน ก่อนจัดซื้อจัดจ้าง	จัดจ้างภาครัฐลงในระบบเครือข่ายสารสนเทศของ กรมบัญชีกลางผ่านระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (Thai Government Procurement) ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลาง กำหนดแต่ละขั้นตอนโดยละเอียด ๒. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไปมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอหรือคู่สัญญา ๓. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ยอมให้ผู้ยื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ของตนหาประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจรับ พัสดุ/ตรวจรับงานจ้าง เข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอหรือคู่สัญญา ๕. ให้หัวหน้าหน่วยงาน กำกับ ดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้ได้บังคับบัญชาซึ่งปฏิบัติ หน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการตรวจการจ้าง/การซื้อให้เป็นไปตามระเบียบ หากคณะกรรมการมีการใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบเพื่อจงใจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วมจะถือว่ามีความผิด โดยจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงและมีบทลงโทษต่อไปหากพบว่าการจงใจทุจริต
๖	การจัดซื้อจัดจ้างมีผลประโยชน์ร่วมกันกับบริษัทหรือบุคคลอื่น	๑. เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้มีการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม ให้ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติดำเนินการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอแต่ละรายว่าเป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันหรือไม่ หากปรากฏว่ามีผู้ยื่นข้อเสนอเป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน ให้ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติตัดรายชื่อผู้ยื่นข้อเสนอดังกล่าวทุกรายออกจากการเป็นผู้ยื่นข้อเสนอในครั้งนั้น ๒. ในการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอแต่ละรายให้เจ้าหน้าที่กำหนดให้ผู้ยื่นข้อเสนอยื่นเอกสารแสดงคุณสมบัติแยกมาต่างหาก โดยอย่างน้อยต้องมีเอกสารตามที่ระบุในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๑๕



ส่วนที่ ๕ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๕.๑. แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบที่ ๑)

ตารางที่ ๘ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต			
ชื่อหน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต			
ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ๑. ชื่องานตามภารกิจ : ชื่อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน ๒. งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖ ☐ เงินงบประมาณ ☒ เงินนอกงบประมาณ ๓. ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง-..... (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด) ๔. ส่งรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel (ตามแบบ) ☒ ส่งพร้อมรายงานรอบที่ ๑ ☐ ไม่ได้ส่ง เหตุผล			
ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงและรายละเอียดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	รายละเอียดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
๑	แต่งตั้งบุคคล/คณะกรรมการจัดทำร่าง (TOR) หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ/ราคากลาง		
๑.๑	ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	๕	๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างจัดทำรายงานของ TOR เสนอให้หัวหน้าส่วนราชการรับทราบ ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒. ควบคุม กำกับ ดูแลให้บุคลากรในสังกัดให้ปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับความโปร่งใส การเสริมสร้าง คุณธรรม จริยธรรม และตามคู่มือผลประโยชน์ทับซ้อนถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยผู้บังคับบัญชา ดำเนินการแล้วเสร็จ
๑.๒	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วน ของเอกสารไม่เป็นไปตามขอบเขตของงาน (TOR) หรือมาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อจงใจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วม	๕	๑. องค์การสุราได้จัดทำคู่มือแนวทางการปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือข้อบังคับจากกรมบัญชีกลาง และเผยแพร่ให้พนักงานได้รับทราบ ๒. ในกรณีที่เห็นว่าพัสดุที่ส่งมอบมีรายละเอียดไม่เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญาหรือข้อตกลงให้รายงานหัวหน้าหน่วยงานของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เพื่อทราบและสั่งการ ในกรณีที่ผู้ขายหรือผู้รับจ้างส่งมอบพัสดุถูกต้องแต่ไม่ครบถ้วนตามจำนวน หรือส่งมอบครบจำนวน แต่ไม่ถูกต้องทั้งหมด ถ้าสัญญา

ตารางที่ ๘ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. ชื่องานตามภารกิจ : ชื่อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน

๒. งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖

☐ เงินงบประมาณ

☒ เงินนอกงบประมาณ

๓. ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด)

๔. ส่งรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel (ตามแบบ)

☒ ส่งพร้อมรายงานรอบที่ ๑

☐ ไม่ได้ส่ง เหตุผล

ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงและรายละเอียดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	รายละเอียดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			หรือข้อตกลงมิได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น ให้ตรวจรับไว้เฉพาะจำนวนที่ถูกต้อง และให้รับรายงานหัวหน้าหน่วยงานของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่ เพื่อแจ้งให้ผู้ขายหรือผู้รับจ้างทราบภายใน ๓ วันทำการ นับถัดจากวันตรวจพบดำเนินการแล้วเสร็จ ๓. ให้ผู้มีอำนาจแต่งตั้งผู้ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียในงานจัดซื้อจัดจ้างเป็นหนึ่งในคณะกรรมการตรวจรับ หากคณะกรรมการฯมีการใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบเพื่อแจ้งข้อเท็จจริงให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วมจะถือว่ามีความผิด โดยจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงและมีบทลงโทษต่อไปหากพบว่าการทุจริต ขณะนี้ องค์การสุราได้มีการดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับโดยให้ผู้ที่ไม่มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นหนึ่งในกรรมการทุกรายการที่มีการจัดซื้อจัดจ้าง
๑.๓	การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง ๓ รายขึ้นไป อาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	๑	ไม่มี
๑.๔	มีการล็อกสเปกวัสดุที่ทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน	๕	๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้มีหน้าที่กำหนด Specification /คณะกรรมการ กำหนดร่าง TOR เพื่อไม่ให้เกิดการล็อก Spec รวมทั้งมี

ตารางที่ ๘ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. ชื่องานตามภารกิจ : ชื่อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน

๒. งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖

☐ เงินงบประมาณ

☒ เงินนอกงบประมาณ

๓. ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง-..... (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด)

๔. ส่งรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel (ตามแบบ)

☒ ส่งพร้อมรายงานรอบที่ ๑

☐ ไม่ได้ส่ง เหตุผล

ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงและรายละเอียดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	รายละเอียดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			เอกสาร Raw Material Specification ที่ระบุรายละเอียดคุณสมบัติ ลักษณะของวัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการผลิตที่ถูกหลักตามมาตรฐานประกาศของกระทรวงสาธารณสุข และขึ้นทะเบียนเป็นเอกสารส่วนกลางขององค์กร รวมทั้งเผยแพร่รายชื่อคณะกรรมการต่อสาธารณะ ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒. ให้มีคณะกรรมการซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นหนึ่งในการรวมการที่มีบทบาทในการพิจารณาว่า Specification เป็นไปตามหลักการทั่วไปหรือไม่ ปัจจุบันองค์การสุราได้มีการจัดทำ Specification ซึ่งอยู่ภายใต้ข้อกำหนดของระบบมาตรฐาน กฎหมาย และพรบ. ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้เปิดให้บุคคลภายนอก หรือที่ปรึกษาเข้าร่วมพิจารณาในการกำหนด Specification เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นกลางในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
๒	เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารซื้อหรือจ้างพร้อมร่างประกาศ/เอกสารประเภทของการจัดซื้อจัดจ้างและคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาฯ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ		
๒.๑	มีการใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการจัดซื้อจัดจ้างและผู้รับจ้างโดยวิธีพิเศษ	๕	๑. ปัจจุบันมีการให้เจ้าหน้าที่ขององค์การสุราฯ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการบันทึกรายละเอียด วิธีการ และขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐลงในระบบ

ตารางที่ ๘ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. ชื่องานตามภารกิจ : ชื่อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน
๒. งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
 ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖
☐ เงินงบประมาณ ☒ เงินนอกงบประมาณ
๓. ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด)
๔. ส่งรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel (ตามแบบ)
☒ ส่งพร้อมรายงานรอบที่ ๑ ☐ ไม่ได้ส่ง เหตุผล

ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงและ รายละเอียดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	รายละเอียดมาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			เครือข่ายสารสนเทศของ กรมบัญชีกลางผ่านระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (Thai Government Procurement) ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลาง กำหนดแต่ละขั้นตอนโดยละเอียด ๒. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไปมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอหรือคู่สัญญา โดยปัจจุบันองค์การสุรา จะมีการตั้งกรรมการสอบข้อเท็จจริงและกำหนดบทลงโทษสำหรับพนักงานหรือผู้บริหารที่มีการฝ่าฝืนคำสั่งตามที่กฎหมายกำหนด ๓. ปัจจุบันองค์การสุราได้มีการกำหนดข้อบังคับห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ยอมให้ผู้ยื่นข้อเสนอมานาจอหน้าที่ของตนหาประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจรับ พัสดุ/ตรวจรับงานจ้าง เข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอหรือคู่สัญญา ๕. ให้หัวหน้าหน่วยงาน กำกับ ดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้ได้บังคับบัญชาซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการตรวจการจ้าง/การซื้อให้เป็นไปตามระเบียบ

ตารางที่ ๘ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. ชื่องานตามภารกิจ : ชื่อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน

๒. งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖

☐ เงินงบประมาณ

☒ เงินนอกงบประมาณ

๓. ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด)

๔. ส่งรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel (ตามแบบ)

☒ ส่งพร้อมรายงานรอบที่ ๑

☐ ไม่ได้ส่ง เหตุผล

ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงและรายละเอียดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	รายละเอียดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			หากคณะกรรมการฯมีการใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบเพื่อจูงใจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วมจะถือว่ามีความผิด โดยจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงและมีบทลงโทษต่อไปหากพบว่าการทุจริต
๓	คณะกรรมการฯพิจารณาคัดเลือกพัสดุหรือคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอที่ถูกต้อง		
๓.๑	มีการรับสินบน/สินน้ำใจ (Kick Backs) จากคู่ค้า เพื่อ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขาย	๒	ไม่มี
๓.๒	มีการกำหนดผู้ขายไว้อย่างชัดเจนและทำข้อตกลงกัน ก่อนจัดซื้อจัดจ้าง	๕	๑. ให้เจ้าหน้าที่ขององค์การสุราฯ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ดำเนินการบันทึกรายละเอียด วิธีการ และขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐลงในระบบเครือข่ายสารสนเทศของ กรมบัญชีกลางผ่านระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (Thai Government Procurement) ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดแต่ละขั้นตอนโดยละเอียด ดำเนินการแล้วเสร็จ ๒. ปัจจุบันองค์การสุราได้มีการกำหนดข้อบังคับห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ไปมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอหรือคู่สัญญา ๓. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ยอมให้ผู้ยื่นอาศัยอำนาจ

ตารางที่ ๘ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. ชื่องานตามภารกิจ : ชื่อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน

๒. งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖

☐ เงินงบประมาณ

☒ เงินนอกงบประมาณ

๓. ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด)

๔. ส่งรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel (ตามแบบ)

☒ ส่งพร้อมรายงานรอบที่ ๑

☐ ไม่ได้ส่ง เหตุผล

ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงและรายละเอียดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยงการทุจริต	รายละเอียดมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			หน้าที่ของตนหาประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจรับ พัสดุ/ตรวจรับงานจ้าง เข้าไปมีส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นข้อเสนอหรือคู่สัญญา ๕. ให้หัวหน้าหน่วยงาน กำกับ ดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ผู้ได้บังคับบัญชาซึ่งปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง หรือการตรวจการจ้าง/การซื้อให้เป็นไปตามระเบียบ หากคณะกรรมการมีการใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบเพื่อแจ้งข้อเท็จจริงให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วมจะถือว่ามีความผิด โดยจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงและมีบทลงโทษต่อไปหากพบว่าการทุจริต
๔	จัดทำรายงานผลการพิจารณาและความเห็นพร้อมด้วยเอกสารที่ได้รับไว้ทั้งหมดเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ/ผู้มีอำนาจอนุมัติซื้อหรือจ้างเห็นชอบผลพิจารณา		
๔.๑	การจัดซื้อจัดจ้างมีผลประโยชน์ร่วมกันกับบริษัทหรือบุคคลอื่น	๕	๑. เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้มีการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม ให้ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบคุณสมบัติดำเนินการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอแต่ละรายว่าเป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันหรือไม่ หากปรากฏว่ามีผู้ยื่นข้อเสนอเป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน ให้ผู้มีหน้าที่

ตารางที่ ๘ แบบสรุปรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
รอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อหน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ด้านที่ ๓ โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. ชื่องานตามภารกิจ : ชื่อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน

๒. งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖

☐ เงินงบประมาณ

☒ เงินนอกงบประมาณ

๓. ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด)

๔. ส่งรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel (ตามแบบ)

☒ ส่งพร้อมรายงานรอบที่ ๑

☐ ไม่ได้ส่ง เหตุผล

ที่	ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงและ รายละเอียดประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง การทุจริต	รายละเอียดมาตรการ ควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
			ตรวจสอบคุณสมบัติผู้ยื่นข้อเสนอ ดังกล่าวทุกรายออกจากการเป็นผู้ยื่นข้อเสนอ ในครั้งนั้น ๒. ในการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอ แต่ละรายให้เจ้าหน้าที่กำหนดให้ผู้ยื่นข้อเสนอ ยื่นเอกสารแสดงคุณสมบัติแยกมาต่างหาก โดยอย่างน้อยต้องมีเอกสารตามที่ระบุใน ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๕



ส่วนที่ ๖ แบบแสดงรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๕

แบบแสดงรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
หน่วยงาน องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อโครงการ : ซื้อกากน้ำตาล (Molasses) ที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๘๕,๐๐๐ ตัน

งบประมาณ : ๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐ บาท วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง : วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ระยะเวลาดำเนินการ : ปีงบประมาณ ๒๕๖๕-๒๕๖๖

☐ เงินงบประมาณ

☒ เงินนอกงบประมาณ

ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่เกี่ยวข้อง..... (กรณีงบประมาณจังหวัด / กลุ่มจังหวัด)

☐ เข้าร่วมโครงการ IP

☐ มีแผนเข้าร่วมโครงการ IP

☐ เข้าร่วมโครงการ CoST

☐ มีแผนเข้าร่วมโครงการ CoST

ที่	รายการ	รายละเอียด (ประเภท จำนวน คุณลักษณะ)	ประมาณการงบประมาณ (Cost breakdown)	รวมงบประมาณ (บาท)
๑	ซื้อกากน้ำตาล (Molasses) ที่ มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐%	๘๕,๐๐๐ ตัน	๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐	๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐
รวมงบประมาณทั้งสิ้น				๕๑๘,๔๑๕,๐๐๐