



องค์การสุรา
กรมสรรพสามิต
LIQUOR DISTILLERY
ORGANIZATION

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (รอบที่ ๑)



คำนำ

องค์การสุรา กรมสรรพสามิต เป็นหน่วยงานรัฐวิสาหกิจภายใต้สังกัดกระทรวงการคลัง ซึ่งได้มีการดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการที่มีการจัดซื้อจัดจ้างสูงสุด สาเหตุจากการขัดแย้งกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม เหตุการณ์ความเสี่ยงด้านการทุจริตที่จะมีผลกระทบทางลบ โดยวิเคราะห์ประเด็นที่อาจเกิดการทุจริตตามหลักการควบคุมภายในองค์การตามมาตรฐาน COSO ๒๐๑๗ (Committee of Sponsoring Organization ๒๐๑๗) เพื่อประกอบการควบคุม เฝ้าระวังและตรวจสอบการก่อการทุจริตภายในขององค์การสุรา

ในการตรวจสอบ เฝ้าระวัง เพื่อสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประทุมิชอบได้ องค์การสุราฯ จึงได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในองค์กรขึ้น เพื่อให้หน่วยงานมีมาตรการ ระบบหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพต่อไป

องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

เมษายน ๒๕๖๘

๑. บทนำ.....	๕
๒. ประเภทความเสี่ยงการทุจริตและคัมภีร์เฉพาะ คำนิยม.....	๕
๓. กระบวนการ/โครงการ ที่ต้องทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีรายละเอียด.....	๖
๔. แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	๗
๕. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖.....	๙
๖. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘.....	๑๑
๗. แบบรายงานประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง.....	๑๓

๑. บทนำ

ตามแผนปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๖) ประเด็นปฏิรูปที่ ๒ ด้านการป้องกันและปราบปราม ได้กำหนดให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ดำเนินการวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการเป็นประจำทุกปี และรายงานผลการปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาหรือตามระยะเวลาที่กำหนด

ดังนั้น เพื่อให้เป็นการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตอย่างเป็นระบบและสามารถนำไปสู่ผลสัมฤทธิ์และเป็นเครื่องมือหนึ่งในการยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) จึงได้พัฒนาแนวทางการดำเนินการเพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบในส่วนราชการขับเคลื่อนผ่านศูนย์ป้องกันและปราบปรามการทุจริตในแต่ละกระทรวง โดยสำนักงาน ป.ป.ท. ได้เริ่มและขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ เป็นต้นมา โดยมีกรอบแนวความคิดที่ใช้ควบคู่กับการบริหารจัดการองค์กรที่เชื่อว่าจะสามารถนำไปสู่การลดการทุจริตประพฤติมิชอบและนำพาหน่วยงานไปสู่การเป็นหน่วยงานใสสะอาดเป็นที่ยอมรับ ตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) ซึ่งเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใสและน่าเชื่อถือ โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) คือไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร ซึ่งเป็นตัวชี้วัดหนึ่งในการวัดสถานะธรรมาภิบาล (The Worldwide Governance Indicators (WGI)) ทั้งนี้ การนำเครื่องมือประเมินความเสี่ยงการทุจริตมาใช้ในองค์กรจะช่วยเป็นหลักประกันองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรมีการควบคุมการทุจริต เพราะได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ เพื่อสร้างความโปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างนวัตกรรมและมาตรการในการต่อต้านการทุจริตที่มีประสิทธิภาพและเท่าทันต่อพลวัตของการทุจริต รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต เพื่อให้หน่วยงานภาครัฐมีมาตรการ ระบบ หรือแนวทางในการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต

หากการประเมินความเสี่ยงการทุจริตขององค์กรสุรา มีประสิทธิภาพจะส่งผลให้ปัญหาการทุจริตลดลง ลดความสูญเสียทางงบประมาณที่เกิดขึ้น ลดการดำเนินคดี เสริมสร้างภาพลักษณ์ขององค์กรและยกระดับดัชนีการรับรู้การทุจริต (Corruption Perceptions Index : CPI) เป็นการสะท้อนภาพลักษณ์การทุจริตของหน่วยงานภายในประเทศไทยอีกด้วย

๒. ประเภทความเสี่ยงการทุจริตและค้ำพิชเฉพาะ คำนินยม

๒.๑ คำอธิบายความหมายของคำค้ำพิช

คำค้ำพิช	
ค้ำพิชเฉพาะ	คำอธิบาย
ความเสี่ยงการทุจริต(Corruption Risk)	
ความเสี่ยง	เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่อาจจะเกิดขึ้น
ทุจริต	การใช้อำนาจรัฐในทางที่ผิด การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตมิชอบและการรับสินบน หรืออาจการก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบ หรือเหตุการณ์ที่อาจจะความเสี่ยงการทุจริตในอนาคต
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงการทุจริต (Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบ กระบวนการหรือโครงการ

๒.๒ ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

๒.๒.๑ ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

ด้านที่ ๑ ด้านการอนุมัติ อนุญาต	การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการให้บริการภาครัฐ
ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	การอำนาจหน้าที่ (Authority) คือ อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ
ด้านที่ ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ	- โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น งบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯลฯ - ไม่รวมโครงการที่หน่วยรับงบประมาณได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสำนักงบประมาณ รายการในงบลงทุน วงเงินตั้งแต่ ๕๐๐ ล้านบาทขึ้นไปที่มีการจัดซื้อจัดจ้างเฉพาะส่วนราชการระดับกรม/เทียบเท่าและรัฐวิสาหกิจ

๓. กระบวนการ/โครงการ ที่ต้องทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีรายละเอียด ดังนี้

กระบวนการหรือโครงการที่ต้องทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	
ประเภทที่	รายละเอียด
๑	หน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า : ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามที่สำนักงาน ป.ป.ท.กำหนด จำนวน ๑ กระบวนการ/โครงการ เพียงอย่างเดียวหนึ่ง
๒	รัฐวิสาหกิจ : ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้างงบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
๓	องค์การมหาชน : ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
๔	หน่วยงานอื่น ๆ ของรัฐ : ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
๕	จังหวัด : จังหวัดที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจังหวัด/กลุ่มจังหวัด ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ (งบพัฒนาจังหวัด/กลุ่มจังหวัด) ของส่วนราชการระดับภูมิภาค
๖	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (กทม. สำนักงานเขต และเมืองพัทยา) (๑) กรุงเทพมหานคร ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ (๒) สำนักงานเขตใน กทม. ๕๐ เขต และเมืองพัทยา ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการให้บริการ ตาม พรบ. การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ ให้คัดเลือก ๑ กระบวนการ
หมายเหตุ : ๑. กรณีหน่วยงานทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้างให้ทำการคัดเลือกโครงการจากเงินงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ ๒. ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานสามารถถอดบทเรียน (Lesson learned) เรื่องร้องเรียนที่มีการรายงานข้อร้องเรียนทางวินัย ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๑ และมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๓ หรือคดีการทุจริตประพฤติมิชอบประกอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อลดโอกาสเกิดซ้ำ ๓. สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ให้แนบรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการ ในรูปแบบไฟล์ MS Word หรือไฟล์ MS Excel พร้อมรายงานรอบที่ ๑ ทุกโครงการ ๔. กรณีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ให้หน่วยงานทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการที่มีงบประมาณสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ ถึงแม้จะเป็นโครงการที่เข้าร่วมโครงการข้อตกลงคุณธรรม (Integrity Pact) หรือโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ CoST (Construction Sector Transparency) หรือโครงการร่วมโครงการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน (Public Private Partnership : PPP) ก็ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	

๔. แนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

๔.๑ ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ : งานจัดซื้ออากาน้ำตาลที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๗๕,๐๐๐ ตัน

ชื่อหน่วยงาน : องค์การสุรา กรมสรรพสามิต

ศปท. : กระทรวงการคลัง

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ : ๓ ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๔.๒ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๔.๒.๑ โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

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

๔.๒.๒ เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)

ด้านการเงิน (๑)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	
๕	กระทบต่องบประมาณตั้งแต่ ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป
๔	กระทบต่องบประมาณตั้งแต่ ๑,๕๐๐,๐๐๑ - ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๓	กระทบต่องบประมาณตั้งแต่ ๑,๐๐๐,๐๐๑ - ๑,๕๐๐,๐๐๐ บาท
๒	กระทบต่องบประมาณตั้งแต่ ๕๐๐,๐๐๑ - ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท
๑	กระทบต่องบประมาณไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท

ด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์การสุรา (๒)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	
๕	- เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกกลโกงขโมยข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการยุติธรรม - เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์การตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
๔	- ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่องและสังคมให้ความสนใจ - ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว
๓	- หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน
๒	- ปรากฏข่าวลือที่อาจพาดพิงคนภายในหน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส - เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	
๑	ปรากฏข่าวลือเพียงหน่วยงานภายในองค์กร

ด้านการละเมิดกฎหมาย กฎ ระเบียบ (1๓)

เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)	
๕	ถูกสั่งให้หยุดการดำเนินงาน
๔	ถูกฟ้องคดีหรือถูกปรับ
๓	ผิดกฎหมาย หรือถูกลงโทษตามระเบียบของหน่วยงาน
๒	ได้รับการตักเตือนจากหน่วยงานต้นสังกัด
๑	ตรวจพบภายในองค์กร และสามารถแก้ไขได้เอง

๔.๒.๓ เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด	ผลกระทบ				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	สูงมาก	สูงมาก
๔	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก	สูงมาก
๓	ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูง	สูงมาก
๒	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง	สูง	สูง
๑	ต่ำ	ต่ำ	ต่ำ	ปานกลาง	ปานกลาง

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

รายงานรอบที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยง

๕. การประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต การให้คะแนนความเสี่ยงการทุจริต และระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต					
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๑	จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างและขออนุมัติแผนจากผู้บริหารฯ และคณะกรรมการบริหารฯ	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่ก่อให้เกิดประโยชน์หรือเกิดการเอื้อประโยชน์ให้กับพ้องพวก	๑	๑ (1๒)	๑
๒	จัดทำเรื่องการขอซื้อขอจ้างให้แผนกพัสดุ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง	ไม่มี	-	-	-
๓	แต่งตั้งบุคคล/คณะกรรมการจัดทำร่าง (TOR) หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ/ราคากลาง	๓.๑ ขั้นตอนการจัดทำร่างขอบเขตงาน (TOR) มีช่องว่างที่อาจทำให้เกิดการทุจริต	๑	๓ (1๓)	๓
		๓.๒ เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารไม่เป็นไปตามขอบเขตของงาน (TOR) หรือมาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อจงใจเอื้อประโยชน์ให้กับคู่ค้าที่ตนรู้จักหรือมีผลประโยชน์ร่วม	๑	๑ (1๑)	๑
		๓.๓ การสืบราคาที่กำหนดว่าต้อง ๓ รายขึ้นไปอาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	๑	๑ (1๓)	๑
		๓.๔ มีการล็อกสเปกวัสดุทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน	๒	๓ (1๓)	๖
๔	เชิญชวนผู้ประกอบการมาเสนอราคาทาง e-mail และจดหมายที่ตรงตามขอบเขตงานที่กำหนด	การเลือกเฉพาะผู้ขายที่มีส่วนได้ส่วนเสียเกิดทำให้การแข่งขันไม่เป็นธรรม	๑	๒ (1๒)	๒

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต					
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
๕	เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารซื้อหรือจ้าง พร้อมร่างประกาศ/เอกสารประเภท ของการจัดซื้อจัดจ้างและคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการพิจารณาผลการ ประกวดราคาฯ และคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุ	๕.๑ มีการเลือกใช้วิธีจัดซื้อจัด จ้างเพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ ผู้ขาย	๑	๑ (๑๑)	๑
		๕.๒ มีเจตนาในการแบ่งซื้อ แบ่งจ้าง โดยไม่มีเหตุผลความ จำเป็น เพื่อให้วิธีการซื้อหรือ จ้างหรืออำนาจในการสั่งซื้อ สั่งจ้างเปลี่ยนแปลงไป	๑	๒ (๒๒)	๒
๖	คณะกรรมการฯ พิจารณาคัดเลือก พักตร์หรือคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอ ที่ถูกต้อง	๖.๑ มีการรับสินบน/สินน้ำใจ (Kick Backs) จากคู่ค้า เพื่อ เอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขาย	๒	๑ (๒๑)	๒
		๖.๒ คณะกรรมการฯ หรือ เจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ บริษัทผู้ขาย	๑	๑ (๑๑)	๑
๗	จัดทำรายงานผลการพิจารณาและ ความเห็นพร้อมด้วยเอกสารที่ได้รับไว้ ทั้งหมดเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อพิจารณาให้ ความเห็นชอบและหัวหน้าหน่วยงาน ของรัฐ/ผู้มีอำนาจอนุมัติซื้อหรือจ้าง เห็นชอบผลพิจารณา	การจัดซื้อจัดจ้างมีผลประโยชน์ ร่วมกันกับบริษัทหรือบุคคลอื่น	๑	๓ (๓๑)	๓
๘	ประกาศผู้ชนะการเสนอราคาในหน้า เว็บไซต์หน่วยงาน ติดประกาศหน้า กระดานประชาสัมพันธ์ขององค์การ สุราฯ และแจ้งผลให้ผู้เสนอราคาทุก รายทราบทาง e-mail และเว้นระยะ อุทธรณ์ จำนวน ๗ วัน ก่อนลงนาม ในสัญญา	ไม่มี	-	-	-
๙	หน่วยงานรัฐและผู้ค้าลงนามในสัญญา จัดซื้อจัดจ้างตามแบบที่คณะกรรมการ นโยบายกำหนดภายหลังจาก ระยะเวลาอุทธรณ์ผลการประกวดราคา	ไม่มี	-	-	-
๑๐	หน่วยงานของรัฐส่งสำเนาสัญญา/ ข้อตกลงตั้งแต่ ๑ ล้านบาทขึ้นไปให้	ไม่มี	-	-	-

การประเมินความเสี่ยงการทุจริต					
ลำดับที่	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)		
			Likelihood	Impact	Risk Score
	สตง. และทำการจัดทำบันทึกรายงานผลการพิจารณา				

๖. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ชื่อโครงการ : งานจัดซื้อกากน้ำตาลที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๗๕,๐๐๐ ตัน

ที่	ชื่อความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		
	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	ชื่อความเสี่ยงทุจริต : มีการล็อกสเปกวัสดุทำให้ไม่เกิดการแข่งขัน		ระดับความเสี่ยง : สีเหลือง (๒x๓)		
๑.๑	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้มีหน้าที่กำหนด Specification/คณะกรรมการกำหนดร่าง TOR เพื่อไม่ให้เกิดการล็อก Spec	1) องค์การสุราฯ มีการจัดทำ Specification ซึ่งอยู่ภายใต้ข้อกำหนดของระบบมาตรฐานคุณภาพ กฎหมาย และ พรบ. ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นกลางในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	คณะกรรมการระบบมาตรฐานคุณภาพฯ /กองคลัง
๑.๒	การจัดทำเอกสาร Raw Material Specification ที่ระบุรายละเอียดคุณสมบัติ ลักษณะของวัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการผลิตที่ถูกหลักตามมาตรฐานประกาศของกระทรวงสาธารณสุขและขึ้นทะเบียนเป็นเอกสารส่วนกลางขององค์กร รวมทั้งเผยแพร่รายละเอียดข้อกำหนดร่าง TOR ต่อสาธารณะ	1) องค์การสุราฯ ได้มีการดำเนินการจัดทำระบบมาตรฐานการรับรองความปลอดภัยสำหรับการผลิตอาหาร (FSSC 22000) และระบบมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001) โดยดำเนินการดังกล่าวได้มีการจัดทำเอกสาร Specification ของวัตถุดิบ สารเคมีและบรรจุภัณฑ์ เพื่อให้สอดคล้องตามหลักมาตรฐานนั้น ๆ อย่างต่อเนื่อง และได้มีการจัดให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการทบทวนเอกสารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	คณะกรรมการระบบมาตรฐานคุณภาพฯ /กองคลัง
๑.๓	การกำหนด TOR ให้ถือเป็นความลับของคณะกรรมการกำหนดร่าง ไม่สามารถเปิดเผยให้บุคคลภายนอกรับทราบ จนกว่าจะได้รับอนุมัติ TOR จากผู้บริหาร และประกาศสู่สาธารณะ เพื่อให้เกิดการดำเนินการตามขั้นตอนจัดซื้อจัดจ้าง	1) องค์การสุราฯ มีการกำหนดคณะกรรมการจัดทำร่าง TOR โดยให้มีการประชุมหารือเพื่อจัดทำเพื่อให้มีการจัดทำในวงแคบและเป็นความลับ เพื่อให้การจัดทำ TOR เกิดประสิทธิภาพสูงสุด และไม่ให้เกิดการรั่วไหลของเอกสาร TOR	ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	คณะกรรมการจัดทำร่าง TOR/ กองคลัง (แผนกพัสดุ)

ที่	ชื่อความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยง		
	มาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๔	ดำเนินการตามข้อบังคับองค์การสุราฯ ว่าด้วยการจัดซื้อจ้างและการบริหารพัสดุที่เกี่ยวข้องกับการพาณิชย์โดยตรง พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งได้ดำเนินการจัดส่ง e-mail และจัดส่งจดหมายให้กับบริษัทฯ ที่มีกากน้ำตาลตามคุณสมบัติตามเอกสาร Raw Material Specification และประกาศลงหน้าเว็บไซต์ขององค์กร	1) องค์การสุราฯ ดำเนินการจัดส่งอีเมลและจัดส่งจดหมายให้กับโรงการผลิตน้ำตาลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเอกสาร Raw Material Specification เพื่อการจัดซื้อกากน้ำตาล (Molasses) โดยได้ดำเนินการเปิดซองเสนอราคาพร้อมกันทุกเจ้าที่ได้จัดส่งอีเมลและจดหมาย 2) คณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาฯ ขององค์การสุราฯ ประกาศเชิญชวนการจัดซื้อกากน้ำตาล (Molasses) โดยได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ขององค์การสุราฯ เพื่อดำเนินการถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐและการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส	ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	กองคลัง (แผนกพัสดุ)

หมายเหตุ : ระบุ URL ที่อยู่ของไฟล์ บนเว็บไซต์ที่ทำการเผยแพร่..... <https://www.liquor.or.th/procurement...> และ <https://www.liquor.or.th/organization/ita>

๗. แบบรายงานประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง

แบบแสดงรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต.....กระทรวงการคลัง..... หน่วยงาน.....องค์การสุรา กรมสรรพสามิต..... งบพัฒนาจังหวัด/กลุ่มจังหวัด (เฉพาะจังหวัด) จังหวัด....-.... ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง.....องค์การสุรา กรมสรรพสามิต.....				
โครงการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ชื่อโครงการ.....งานจัดซื้อกากน้ำตาลที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐% จำนวน ๗๕,๐๐๐ ตัน..... งบประมาณ....๕๐๓,๑๖๗,๕๐๐.... บาท วิธีจัดซื้อจัดจ้าง.วิธีคัดเลือก (ตามข้อบังคับองค์การสุราฯ ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุที่เกี่ยวข้องกับการพาณิชย์โดยตรง พ.ศ. ๒๕๖๗)...ระยะเวลาดำเนินการ..ปีงบประมาณ ๒๕๖๘... ☐ เงินงบประมาณ ☒ เงินนอกงบประมาณ ส่วนราชการที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง..... (กรณีงบพัฒนาจังหวัด /กลุ่มจังหวัด) ☐ เข้าร่วมโครงการ IP ☐ มีแผนเข้าร่วมโครงการ IP ☐ เข้าร่วมโครงการ CoST ☐ มีแผนเข้าร่วมโครงการ CoST				
ที่	รายการ	รายละเอียด (ประเภท จำนวน คุณลักษณะ(Spec) อื่น ๆ)	ประมาณการงบประมาณ (Cost breakdown)	รวมงบประมาณ (บาท)
๑	งานจัดซื้อกากน้ำตาลที่มีความหวานไม่ต่ำกว่า ๕๐%	ประเภท : วัตถุดิบ	๕๐๓,๑๖๗,๕๐๐	๕๐๓,๑๖๗,๕๐๐
จำนวน : ๗๕,๐๐๐ ตัน				
คุณลักษณะ (Spec) : ระบุในเอกสาร Raw Material Specification กากน้ำตาล (Molasses) S-LDO-๐๑๐				
รวมงบประมาณทั้งสิ้น				๕๐๓,๑๖๗,๕๐๐

