สำนักงาน
ศิลปวัฒนธรรม
ร่วมสมัย

การประเมินความเสี่ยงทุจริตของสำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(โครงการจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย)

สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย
กระทรวงวัฒนธรรม

บทที่ ๑
บทนำ

๑.๑ ความเป็นมา

การทุจริตคอร์รัปชั่นนั้นอาจเกิดขึ้นได้จากการกระทำความผิดโดยไม่เจตนาเพราะหรือไม่มีความรู้หรือเจตนาเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนบุคคลโดยการละเมิดต่อกฎหมายหรือจริยธรรม ด้วยการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ไปแทรกแซงการใช้ดุลยพินิจ ในกระบวนการตัดสินใจของเจ้าหน้าที่ของรัฐ จนทำให้เกิดการละทิ้งคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่สาธารณะ ขาดความเป็นอิสระ ความเป็นกลาง และความเป็นธรรมจนส่งผลกระทบต่อประโยชน์สาธารณะของส่วนรวม และทำให้ผลประโยชน์หลักขององค์กร หน่วยงาน สถาบันและสังคมต้องสูญเสียไป โดยผลประโยชน์ที่สูญเสียไปอาจอยู่ในรูปของผลประโยชน์ ทางการเงิน คุณภาพการให้บริการ ความเป็นธรรมในสังคม รวมถึงคุณค่าอื่นๆ ตลอดจนโอกาสในอนาคตตั้งแต่ ระดับองค์กรจนถึงระดับสังคม ตัวอย่างเช่น การที่เจ้าหน้าที่ของรัฐเรียกรับเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดจากผู้ประกอบการเพื่อแลกเปลี่ยนกับการอนุมัติการออกใบอนุญาตประกอบกิจการใดๆ หรือแลกเปลี่ยนกับการละเว้น การยกเว้น หรือ การจัดการประมูลทรัพย์สินของรัฐเพื่อประโยชน์ของเจ้าหน้าที่ของรัฐ และพวกพ้อง เป็นต้น หากเจ้าหน้าที่ของรัฐขาดจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่มีการใช้อำนาจทางราชการโดยมิชอบในการดำเนินกิจกรรมเพื่อเอื้อประโยชน์ต่อตนเองและพวกพ้องเหนือผลประโยชน์ส่วนรวมย่อมส่งผลกระทบต่อสถาบันราชการ และสร้างความเสียหายต่อประเทศชาติและประชาชน

สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย เป็นหนึ่งในหน่วยงานภายใต้กระทรวงวัฒนธรรมที่ดำเนินงานเพื่อการขับเคลื่อนกระบวนการสร้างความเข้มแข็งด้านศิลปวัฒนธรรม และเป็นหน่วยงานที่เน้นการทำงานร่วมกับศิลปินและบุคลากรด้านศิลปะในสังกัดวิธีคิดและปฏิบัติการทางศิลปะแบบร่วมสมัย โดยในแต่ละปีงบประมาณ สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยได้จัดสรรงบประมาณเพื่อการลงทุนด้านการสะสมผลงานศิลปะร่วมสมัยที่เป็นภาพแทนการเติบโต ความเคลื่อนไหว และพัฒนาการของวงการศิลปะร่วมสมัยของประเทศไทยในภาพรวม เพื่อให้ภาครัฐได้มีส่วนร่วมในตลาดการสะสมผลงานศิลปะร่วมสมัย รวมถึงได้ส่งเสริมกระบวนการสร้างสรรค์ผลงานของศิลปินใหม่และศิลปินอาชีพ และที่สำคัญที่สุดคือการสะสมผลงานเพิ่มเติมเข้าสู่คลังสะสมผลงานศิลปะของรัฐ ซึ่งจะเติมเต็มเรื่องราวของประวัติศาสตร์ศิลปะร่วมสมัยของประเทศไทยให้เห็นภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้นตามจำนวนผลงานคุณภาพที่ทวีขึ้นในแต่ละปี

สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยมีภารกิจในการส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนางานศิลปะร่วมสมัยเพื่อให้เกิดการเรียนรู้และสืบทอดภูมิปัญญาโดยคนรุ่นใหม่ ซึ่งสามารถนำไปสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ ดังปรากฏในพระราชบัญญัติส่งเสริมศิลปะร่วมสมัย ความว่า “ศิลปะร่วมสมัยมีส่วนในการสร้างสรรค์ และคงไว้ซึ่งวัฒนธรรมของชาติให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพราะผลงานทางศิลปะนอกจากจะทำให้เยาวชนของชาติเกิดการเรียนรู้ การเข้าถึงคุณค่าและสุนทรียภาพของศิลปะแล้ว ยังเป็นการพัฒนาและเสริมสร้างคุณภาพชีวิตของประชาชนให้มีคุณธรรม สร้างความสมานฉันท์ และมีความสุขทางจิตใจโดยทางตรงหรือทางอ้อม ประกอบกับศิลปะร่วมสมัยเป็นทุนและพลังในการช่วยขับเคลื่อนเศรษฐกิจของชาติให้ดีขึ้น” (ประกาศใช้พระราชบัญญัติส่งเสริมศิลปะร่วมสมัย พ.ศ. ๒๕๕๑) โดยตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๗ สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย ได้ดำเนินการสะสมผลงานศิลปะร่วมสมัยของศิลปินไทยเอาไว้เป็นสมบัติของชาติอย่างต่อเนื่อง ทั้งเพื่อเป็นการสนับสนุนและพัฒนาแวดวงวิชาชีพศิลปินให้สามารถยืนหยัดสร้างสรรค์ผลงาน อันทรงคุณค่าได้อย่างต่อเนื่อง และเพื่อเก็บรวบรวมองค์ความรู้เกี่ยวกับกิจการด้านศิลปะร่วมสมัยในประเทศไทยในทุกมิติ

อนึ่งผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยที่จัดซื้อล้วนเป็นผลงานที่มีคุณค่าทางวัฒนธรรมเป็นผลงานหายาก จากทั้งศิลปินที่เสียชีวิตและจากศิลปินร่วมสมัยในอดีตและในปัจจุบัน ซึ่งมีคุณลักษณะพิเศษแตกต่างไปจาก

ผลงานอื่น ๆ และผลงานบางชิ้นเป็นผลงานศิลปะที่เป็นแบบอย่างในการสร้างสรรค์งานศิลปะ เป็นประโยชน์ในการศึกษางานด้านศิลปะแก่คนรุ่นหลัง และสามารถนำไปเผยแพร่ต่อสำธารณะให้ได้ศึกษาถึงวิวัฒนาการ ความสามารถ และแนวความคิดในการสร้างสรรค์ผลงานศิลปะร่วมสมัยของศิลปินไทยซึ่งการดำเนินงานดังกล่าวเป็นไปตามกฎกระทรวง แบ่งส่วนราชการ สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย กระทรวงวัฒนธรรม พ.ศ. ๒๕๕๗ กำหนดให้สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย มีอำนาจหน้าที่ในข้อ ๘ (๖) แสวงหา และจัดหาผลงานทางศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยเพื่อเป็นสมบัติของชาติ

การประเมินผลความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นการดำเนินการตามแนวทางตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Assessment) การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงทุจริต” (Corruption Risk Assessment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ เพื่อการพัฒนาและป้องกันการทุจริตและสร้างคุณภาพของบุคลากรในหน่วยงานทั้งในปัจจุบันและในอนาคต

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยมีแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับโครงการจัดหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย อย่างเป็นระบบ

๒. เพื่อให้สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยสามารถลดเหตุการณ์และโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและลดขนาดของความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อนที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

๓. เพื่อให้สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยมีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ที่วางไว้ สร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และส่งเสริมให้การบริหารราชการเป็นไปด้วยความโปร่งใส

บทที่ ๒
การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย

การวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย เป็นการวิเคราะห์ระดับโอกาสที่จะเกิดผลกระทบของความเสี่ยงต่างๆ เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และดำเนินการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และความรุนแรง ของ ผลกระทบ (Impact) และระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพเนื่องจากเป็นข้อมูลเชิงพรรณนาที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลข หรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้

ขั้นตอนที่ ๑ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑) กำหนดเกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต Likelihood

พิจารณาจากความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ในช่วงเวลาหนึ่ง ในรูปของความถี่ หรือความน่าจะเป็นที่จะเกิดเหตุการณ์นั้น

โอกาสเกิดการทุจริต Likelihood	
ระดับ	**คำอธิบาย**
๕	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ
๔	มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง
๓	มีโอกาสเกิดขึ้นบ้าง
๒	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อย
๑	มีโอกาสเกิดขึ้นยาก

๒) กำหนดเกณฑ์ผลกระทบ Impact

พิจารณาโดยการวัดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้น โดยกำหนดลักษณะเป็นผลกระทบที่ไม่ใช่ทางด้านการเงิน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ Impact	
ระดับ	**คำอธิบาย**
๕	กระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูงมาก
๔	กระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของสังคมระดับสูง
๓	กระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของสังคมระดับปานกลาง
๒	กระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำ
๑	กระทบต่อภาพลักษณ์และความเชื่อมั่นของสังคมระดับต่ำมาก

๓) กำหนดเกณฑ์การวัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ตารางระดับความเสี่ยง (Degree of risk)

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

จากตารางระดับความเสี่ยง (Degree of risk) จะสามารถแสดงสถานะความเสียงออกตามรายสี เขียว เหลือง ส้ม แดง จะทำให้สามารถกำหนดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตแต่ละประเด็นได้

ตารางระดับสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสี)

ระดับความเสี่ยง	เขตสี
ระดับความเสี่ยงสูงมาก	แดง
ระดับความเสี่ยงสูง	ส้ม
ระดับความเสี่ยงปานกลาง	เหลือง
ระดับความเสี่ยงต่ำ	เขียว

ความเสี่ยงของการจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย

ขั้นตอนที่ ๑ นำข้อมูลที่ได้จากขั้นเตรียมการในส่วนรายละเอียดขั้นตอน แนวทางหรือเกณฑ์ การปฏิบัติงานของกระบวนงานที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ซึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้น ย่อมประกอบไปด้วยขั้นตอนย่อย ในการระบุความเสี่ยงตามขั้นตอนที่ ๑ ให้ทำการระบุความเสี่ยง อธิบายรายละเอียด รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะ ที่มีความเสี่ยงการทุจริตเท่านั้น และในการประเมินต้องคำนึงถึงความเสี่ยงในภาพรวมของการดำเนินงานเรื่องที่จะทำการประเมินด้วย เนื่องจากในกระบวนงานการปฏิบัติงานตามขั้นตอนอาจไม่พบความเสี่ยง หรือโอกาสเสี่ยงต่ำ แต่อาจพบว่า มีความเสี่ยงในเรื่องนั้น ๆ ในการดำเนินงานที่ไม่ได้อยู่ในขั้นตอนก็เป็นได้ โดยไม่ต้องคำนึงว่าหน่วยงานจะมีมาตรการป้องกันหรือแก้ไขความเสี่ยงการทุจริตนั้นอยู่แล้ว นำข้อมูลรายละเอียดดังกล่าวลงในประเภทของความเสี่ยง ซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Factor

<u>วิธีการคัดเลือกกระบวนงานที่มีความเสี่ยง</u>

๑. ด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

๒. เลือกกระบวนงาน คือ **การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย**

๓. เลือกขั้นตอนของการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุที่มีโอกาสจะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (มีจุดอ่อนที่ทำให้เกิดการทุจริต) หรือต้องเฝ้าระวัง/ป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต คือ **การจัดซื้อและการตรวจรับพัสดุ**

๔. นำมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และกำหนดมาตรการ ดังนี้

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย

หน่วยงาน (ระดับกรม)	ชื่อกระบวนงาน	ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง
๑. สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย	การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย	การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยและการตรวจรับพัสดุ

เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (โอกาสเกิด) <u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยและคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา	***มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง*** ๑. แบ่งคณะกรรมการออกเป็น ๒ ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานฯ ในการทำหน้าที่คัดเลือกผลงานฯ และคณะกรรมการสรรหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย ในการทำหน้าที่ในการสรรหาผลงานฯ และเป็นผู้นำเสนอผลงานที่สรรหาต่อคณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานฯ เพื่อเป็นการกระจายหน้าที่และสร้างความมีส่วนร่วมในการพิจารณาจัดหาผลงาน ๒. การตรวจสอบผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ โดยเฉพาะคณะกรรมการคณะต่างๆ โดยการตรวจสอบความมีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา ๓. จัดทำคู่มือการจัดหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย เพื่อเป็นแนวทางให้กับประชาชนหรือผู้ที่ดำเนินการได้ทราบถึงวัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนในการดำเนินงาน รวมถึงเอกสารที่เกี่ยวข้อง
เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (โอกาสเกิด) <u>การตรวจรับพัสดุ</u> คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริง หรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR เพื่อเอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย	***มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง*** ๑. จัดทำแบบตรวจรับพัสดุ ระบุรายการตามคุณลักษณะที่กำหนดใน TOR ให้ถูกต้องและสอดคล้องกับคุณลักษณะของผลงานที่จะดำเนินการจัดซื้อ โดยแจ้งให้คณะกรรมการสรรหาผลงานฯ ทราบถึงความสำคัญของข้อมูลผลงานที่ต้องมีความถูกต้องและครบถ้วน ๒. จัดทำคู่มือการจัดหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย เพื่อเป็นแนวทางให้กับผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุได้ทราบถึงวัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนในการดำเนินงาน รวมถึงเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติให้เกิดความรวดเร็ว ถูกต้องและเป็นธรรม ๓. จัดทำทะเบียนควบคุมระบุรายละเอียดให้ชัดเจน ระบุสถานที่จัดเก็บ ๔. จัดนิทรรศการแสดงผลงานที่ได้รับการจัดซื้อ เพื่อสร้างการรับรู้ในการได้มาซึ่งผลงานศิลปะอันทรงคุณค่าสู่ประชาชน

ข้าราชการประจำหรือบุคลากรที่มีหน้าที่ ภารกิจ หรือกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อน กิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อน พบว่ากระบวนการทำงานและงานบริการที่เกี่ยวข้องกับประชาชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สามารถวิเคราะห์ ความเสี่ยงของการ

ปฏิบัติงานที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนและผลประโยชน์ทับซ้อน คือ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ กับ การกำกับการปฏิบัติของบุคลากร

ตอนที่ ๒ ระบุความเสี่ยง

ตารางที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Know Factor และ Unknown Factor)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	
		Know Factor	Unknown Factor
๑	<u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย และคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา		√
๒	<u>การตรวจรับพัสดุ</u> ๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริง หรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๒. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๓. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่		√

ตารางที่ ๒ แสดงสถานะความเสี่ยง (แยกตามรายสีไฟจราจร)

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
๑	<u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย และคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา		√		
๒	<u>การตรวจรับพัสดุ</u> ๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริง หรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๒. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๓. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่		√		

- สถานะสีเขียว : ความเสี่ยงระดับต่ำ

- สถานะสีเหลือง : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้

- สถานะสีส้ม : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนงานที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอน จนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ

- สถานะสีแดง : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนงานที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกที่ไม่รู้จัก ไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level martrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยง ระดับสูงมากที่เป็นสีส้มและสีแดง จากตารางที่ ๒ มาทำการหาค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับ ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ที่มีค่า ๑ - ๓ คูณด้วย ระดับความรุนแรงของผลกระทบที่มีค่า ๑ - ๓ เช่นกัน คา ๑ - ๓ โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่า ดังนี้

๓.๑ ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรม หรือขั้นตอนนั้นเป็น MUST หมายถึงมีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการ ปองกันไมดำเนินการไมได ค่าของ MUST คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- ถ้าเป็นกิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็นกิจกรรม หรือขั้นตอนรองของกระบวนงานนั้น ๆ แสดงว่ากิจกรรมหรือขั้นตอนนั้นเป็น SHOULD หมายถึงมีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ค่าของ SHOULD คือ ค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๓.๒ ระดับความรุนแรงของผลกระทบ มีแนวทางในการพิจารณาดังนี้ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคีเครือข่าย ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับ ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User ค่าอยู่ที่ ๒ หรือ ๓

- กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนงานภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู องค์ความรู Learning & Growth ค่าอยู่ที่ ๑ หรือ ๒

ตารางที่ ๓ SCORING ทะเบียนข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๑ ๒ ๓	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๑ ๒ ๓	ค่าความเสี่ยงรวม จำเป็น X รุนแรง
๑	<u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยและคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา	๒	๒	๔
๒	<u>การตรวจรับพัสดุ</u> ๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริง หรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๒. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๓. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่	๒	๒	๔

ตารางที่ ๓.๑ ระดับความจำเป็นขอการเฝ้าระวัง

ที่	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	กิจกรรมหรือขั้นตอนหลัก MUST	กิจกรรมหรือขั้นตอนรอง SHOULD
๑	<u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยและคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา	๒	
๒	<u>การตรวจรับพัสดุ</u> ๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริง หรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๒. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๓. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่	๒	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใดเมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการสอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับดังนี้

ดี : จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยงไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่ มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่ายมีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ตารางที่ ๔ ตารางแสดงการประเมินการควบคุมความเสี่ยง

โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต		**ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต**		
	คุณภาพการจัดการ	**ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ**	**ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง**	**ค่าความเสี่ยงระดับสูง**
<u>การตรวจรับพัสดุ</u> ๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริง หรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๒. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๓. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔) √	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)
<u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยและคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา	พอใช้	ค่อนข้างต่ำ (๔) √	ปานกลาง (๕)	ค่อนข้างสูง (๖)

ตารางที่ ๔ ให้นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) จากตารางที่ ๓ มาทำการประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต โดยการวิเคราะห์จากคุณภาพการจัดการขององค์กรกับความเสี่ยง เรื่องที่ทำการประเมิน (ดี/พอใช้/อ่อน) เพื่อประเมินว่า ความเสี่ยงการทุจริต มีค่าความเสี่ยง อยู่ระดับใด จะได้นำไปบริหารจัดการความเสี่ยง ตามความรุนแรงของความเสี่ยง

จากตารางการประเมินการควบคุมความเสี่ยงพบว่าการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ มีค่าความเสี่ยงระดับสูงค่อนข้างสูง (ค่าความเสี่ยง ๖) และ การกำกับการปฏิบัติของบุคลากรมีความเสี่ยงระดับสูงปานกลาง (ค่าความเสี่ยง ๓)

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

ให้เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในตารางที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามลำดับความรุนแรง (กรณีที่หน่วยงานทำการประเมินการควบคุม ความเสี่ยงในตารางที่ ๔ ไม่พบว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับ สูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง เลย แต่พบว่าความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับ ต่ำ หรือ ค่อนข้างต่ำ ให้ทำการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเชิงเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริต หรือให้หน่วยงานพิจารณาทำการเลือกภารกิจงาน หรือกระบวนงานหรือการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดหรือมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริต นำมาประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพิ่มเติม)

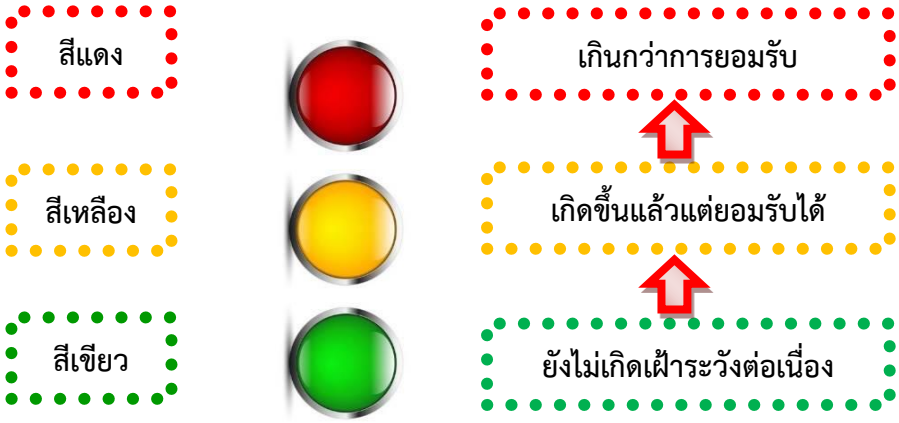
ตารางที่ ๕ ตารางแผนบริหารความเสี่ยง

ที่	รูปแบบ พฤติกรรมความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
๑	<u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยและคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา	๑. แบ่งคณะกรรมการออกเป็น ๒ ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานฯ ในการทำหน้าที่คัดเลือกผลงานฯ และคณะกรรมการสรรหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย ในการทำหน้าที่ในการสรรหาผลงานฯ และเป็นผู้นำเสนอผลงานที่สรรหาต่อคณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานฯ เพื่อเป็นการกระจายหน้าที่และสร้างความมีส่วนร่วมในการพิจารณาจัดหาผลงาน ๒. การตรวจสอบผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ โดยเฉพาะคณะกรรมการคณะต่างๆ โดยการตรวจสอบความมีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา ๓. จัดทำคู่มือการจัดหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย เพื่อเป็นแนวทางให้กับประชาชนหรือผู้ที่ดำเนินการได้ทราบถึงวัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนในการดำเนินงาน รวมถึงเอกสารที่เกี่ยวข้อง
๒	<u>การตรวจรับพัสดุ</u> ๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริงหรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๒. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๓. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่	๑. จัดทำแบบตรวจรับพัสดุ ระบุรายการตามคุณลักษณะที่กำหนดใน TOR ให้ถูกต้องและสอดคล้องกับคุณลักษณะของผลงานที่จะดำเนินการจัดซื้อ โดยแจ้งให้คณะกรรมการสรรหาผลงานฯ ทราบถึงความสำคัญของข้อมูลผลงานที่ต้องมีความถูกต้องและครบถ้วน ๒. จัดทำคู่มือการจัดหาผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย เพื่อเป็นแนวทางให้กับผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุได้ทราบถึงวัตถุประสงค์ หลักเกณฑ์ ขั้นตอนในการดำเนินงาน รวมถึงเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติให้เกิดความรวดเร็ว ถูกต้องและเป็นธรรม ๓. จัดทำทะเบียนควบคุมระบุรายละเอียดให้ชัดเจน ระบุสถานที่จัดเก็บ ๔. จัดนิทรรศการแสดงผลงานที่ได้รับการจัดซื้อ เพื่อสร้างการรับรู้ในการได้มาซึ่งผลงานศิลปะอันทรงคุณค่าสู่ประชาชน

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เพื่อติดตามเฝ้าระวัง เป็นการประเมินการบริหารความเสี่ยงการทุจริตในกิจกรรมตามแผนบริหารความเสี่ยงของขั้นตอนที่ ๕ ซึ่งเปรียบเสมือนเป็นการสร้างตะแกรงดัก เพื่อเป็นการยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยง การทุจริตต่อไป ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง

- ✓ **สถานะสีเขียว** : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
- ✓ **สถานะสีเหลือง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < ๓
- ✓ **สถานะสีแดง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓



ตารางที่ ๖ ตารางจัดทำรายงานการเฝ้าระวังความเสี่ยง

ที่	มาตรการป้องกันการทุจริต	โอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต	สถานะความเสี่ยง		
			เขียว	เหลือง	แดง
๑	จัดทำแบบตรวจรับพัสดุ ระบุรายการตามคุณลักษณะที่กำหนดใน TOR ให้ถูกต้องและสอดคล้องกับคุณลักษณะของผลงานที่จะดำเนินการจัดซื้อ โดยแจ้งให้คณะกรรมการสรรหาผลงานฯ ทราบถึงความสำคัญของข้อมูลผลงานที่ต้องมีความถูกต้องและครบถ้วน		√		
๒	กำหนดรูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และหลักเกณฑ์สำหรับการดำเนินการจัดหาพัสดุที่ชัดเจนให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุทราบ เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติให้เกิดความรวดเร็ว ถูกต้องและเป็นธรรม		√		
๓	จัดทำทะเบียนควบคุม โดยระบุรายละเอียดให้ชัดเจน โดยระบุผู้ครอบครองครุภัณฑ์ และกำหนดให้สิ้นปีมีการส่งมอบครุภัณฑ์ เพื่อตรวจสอบสภาพการคงอยู่ การเสียหาย ต่อไป		√		
๔	ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี		√		

สถานะสีเขียว : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม

สถานะสีเหลือง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันท่วงที ตามมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลงระดับความรุนแรง < ๓

สถานะสีแดง : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ/นโยบาย/โครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น แผนใช้ไม่ได้ผลความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > ๓

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตจากตารางที่ ๖ ออกตามสถานะ ๓ สถานะซึ่งในขั้นตอนที่ ๗ สถานะความเสี่ยงการทุจริตที่อยู่ในข่ายที่ยังแกไขไมได จะต้องมีกิจกรรม หรือ มาตรการอะไรเพิ่มเติมต่อไป โดยแยกสถานะเพื่อทำระบบบริหารความเสี่ยงออกเป็น ดังนี้

๗.๑ เกินกว่าการยอมรับ (สถานะสีแดง Red) ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

๗.๒ เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม (สถานะสีเหลือง Yellow)

๗.๓ ยังไมเกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง (สถานะสีเขียว Green)

ตารางที่ ๗ ตารางจัดทำระบบความเสี่ยง

(สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ที่	ความเสี่ยงการทุจริต	ความเห็นเพิ่มเติม
๑	<u>การจัดซื้อผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย</u> คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกผลงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัยและคณะกรรมการซื้อโดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา	การตรวจสอบผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดซื้อ โดยเฉพาะคณะกรรมการคณะต่างๆ โดยการตรวจสอบความมีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา
๒	<u>การตรวจรับพัสดุ</u> ๑. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริง หรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๒. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๓. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่	๑. จัดทำแบบตรวจรับพัสดุ ระบุรายการตามคุณลักษณะที่กำหนดใน TOR ให้ถูกต้องและสอดคล้องกับคุณลักษณะของผลงานที่จะดำเนินการจัดซื้อ โดยแจ้งให้คณะกรรมการสรรหาผลงานฯ ทราบถึงความสำคัญของข้อมูลผลงานที่ต้องมีความถูกต้องและครบถ้วน ๒. กำหนดรูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และการดำเนินการจัดหาพัสดุที่ชัดเจน ๓. จัดทำทะเบียนควบคุม ระบุผู้ครอบครองครุภัณฑ์ และส่งมอบครุภัณฑ์ทุกสิ้นปี ๔. จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๕. จัดนิทรรศการแสดงผลงานที่ได้รับการจัดซื้อเพื่อสร้างการรับรู้ในการได้มาซึ่งผลงานศิลปะอันทรงคุณค่าสู่ประชาชน

ขั้นตอนที่ ๘ การจัดทำรายงานบริหารความเสี่ยง

เป็นการจัดทำรายงานสรุปให้เห็นในภาพรวม ว่ามีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตตามขั้นตอนที่ ๗ มีสถานะความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด (สี) สถานะความเสี่ยง สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

ตารางที่ ๘ ตารางรายงานการบริหารความเสี่ยง

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง
๑	การตรวจสอบผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดซื้อ		
๒	จัดทำแบบตรวจรับพัสดุ ระบุรายการตามคุณลักษณะที่กำหนดใน TOR		

ขั้นตอนที่ ๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ ๙ แบบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานสถานะแผนบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ หน่วยงานที่ประเมิน สำนักงานศิลปวัฒนธรรมร่วมสมัย	
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง	**การป้องกันและการเฝ้าระวังความเสี่ยง**
โอกาส/ความเสี่ยง	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ๑. การตรวจสอบผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดซื้อโดยเฉพาะคณะกรรมการคณะต่างๆ โดยการตรวจสอบความมีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้เสนอราคา ๒. คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ไม่ได้ตรวจสอบพัสดุจริงหรือตรวจรับไม่ครบถ้วนตามรายการ/รายละเอียดของ TOR ๓. เอื้อประโยชน์ต่อผู้ขาย หรือประวิงเวลาเพื่อเรียกรับผลประโยชน์จากผู้ขาย ๔. พัสดุเกิดการสูญหาย ไม่ครบตามจำนวนที่มีอยู่ ๕. การนำพัสดุไปใช้ส่วนตัว
สถานะของการดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☐ ยังไม่ได้ดำเนินการ ☑ เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง ☐ เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน ☐ ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้เหมาะสม ☐ เหตุผลอื่น (โปรดระบุ).....
ผลการดำเนินงาน	

ตารางที่ ๑๐ ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

<u>ตารางที่ ๑๐</u> ตารางการเสนอขอปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ระหว่างปี (ทดแทนแผนเดิม)

หน่วยงานที่เสนอขอ ..... **วันที่เสนอขอ**		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงเดิม		
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงใหม่		
ผู้รับผิดชอบหลัก		
ผู้รับผิดชอบรองที่เกี่ยวข้อง		
เหตุผลในการเปลี่ยนแปลง	๑. ..... ๒. ..... ๓.	
ประเด็นความเสี่ยงหลัก	**เดิม**	**ใหม่**

****