

แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงานจะต้องรายงานผลการดำเนินการวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างแผนการดำเนินงานและผลการดำเนินงานตามแผนว่ามีส่วนใดที่อยู่ระหว่างดำเนินการ หรือดำเนินการเสร็จแล้ว พร้อมทั้งจัดทำผลการดำเนินการตามแผนในรูปแบบอินโฟกราฟิกส์สำหรับเผยแพร่ต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานด้วย

✓ มีการเสนอรายงานต่อผู้บริหารของหน่วยงาน ✓ นำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ✓ มีการนำเสนอต่อการประชุมระดับบริหารของหน่วยงานเพื่อรับทราบ

Link เผยแพร่
-

ชื่อกระบวนการ/โครงการ จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานสภามหาวิทยาลัยการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569									
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
1	การเตรียมการจ้าง	1. ผู้รับผิดชอบ กำหนดวัตถุประสงค์และขอบเขตงาน มากเกินกว่าความต้องการ หรือไม่จำเป็น ทำให้วงเงินงบประมาณสูงเกินจริง	น้อย (1x4)	น้อย (1x4)	1. กำหนดนโยบายและประกาศ มาตรการป้องกันการรับสินบน และประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน 2. กำหนดมาตรการหรือแนวทางในการ สรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชีก่อนการพิจารณาอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้าง 3. สื่อสารและเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ที่ เกี่ยวกับ แนวทางการป้องกันการทุจริต และกำหนดช่องทางรับแจ้งเรื่องและจัดการเรื่องร้องเรียน ทุจริตและประพฤติมิชอบ	1. ผู้อำนวยการออกประกาศ นโยบาย No Gift Policy และจัด กิจกรรมมอบ นโยบายส่งเสริม วัฒนธรรม และประกาศ เจตจำนง สุจริตในการต่อต้านทุจริตทุก รูปแบบของสำนักงาน เป็นประจำปี งบประมาณ 2569 2. ให้หัวหน้าหน่วยงานและ เจ้าหน้าที่ สอวช. รายงานการรับ ของขวัญ ของ กำเนิด หรือประโยชน์อื่นใด ตาม แนวทางการขับเคลื่อน นโยบาย No Gift Policy 3. กำหนดเป็นแนวทางก่อนที่ผู้มี อำนาจ จะอนุมัติการจ้างและวงเงิน ให้เสนอ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณา ให้ข้อเสนอแนะหรือ แนวทางในการ จัดหาผู้สอบบัญชี ประจำปี	1. จัดกิจกรรม “HERO OF TRUTH ร่วมหยุดคอร์รัปชัน” เพื่อแสดงพลัง ต่อต้านการทุจริต เสริมสร้างการมี ส่วนร่วมของบุคลากรในการเป็น เครือข่ายเฝ้าระวัง และปลูกฝัง ค่านิยมความโปร่งใสของ สอวช. อย่างเป็นรูปธรรม 2. มีการรายงานการรับของขวัญ ของกำเนิด หรือประโยชน์อื่นใด ตาม แนวทางการขับเคลื่อนนโยบาย No Gift Policy 3. ผู้บริหาร สอวช. ประกาศ เจตนารมณ์งดรับ-งดให้ของขวัญ และประโยชน์อื่นใด ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2569 พร้อม สื่อสารให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาค ส่วนรับทราบ เพื่อป้องกันความเสี่ยง ด้านผลประโยชน์ทับซ้อน และ สนับสนุนการยกระดับคะแนน ประเมิน ITA		- ข่าวดัง ประชาสัมพันธ์ กิจกรรม HERO OF TRUTH ร่วมหยุด คอร์รัปชัน - ผลการรายงานการ รับของขวัญ ของ กำเนิด หรือ ประโยชน์อื่นใด ตาม แนวทางการ ขับเคลื่อนนโยบาย No Gift Policy - ข่าวดัง ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมมอบ นโยบายและ ประกาศ No Gift Policy

ชื่อกระบวนการ/โครงการ จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569									
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
						4. นำระเบียบ คตง. ว่าด้วยการหลักเกณฑ์การพิจารณาให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี พ.ศ. 2562 เป็น หลักในการกำหนดขอบเขตงาน 5. สื่อสารและประชาสัมพันธ์ ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ และผู้จัดทำ TOR ทราบ ช่องทางรับแจ้งเรื่องและจัดการ ร้องเรียน ร้องเรียนทุจริต และประพฤติมิ ชอบ โดยสำนักงานมีมาตรการคุ้มครอง พยานอย่างเคร่งครัด	4. นำหลักเกณฑ์การคัดเลือกและคุณสมบัติและคุณลักษณะของผู้สอบบัญชีเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้แนวทางการสรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชี 5. สอวช. ได้จัดทำประกาศแนวปฏิบัติ คู่มือ และช่องทางรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบที่สามารถเข้าถึงได้สะดวก พร้อมประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก รับทราบ ทั้งนี้ หน่วยงานได้กำหนด มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับขั้นสูงสุด เพื่อให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลและกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) อย่างเคร่งครัด		- สรุปมติการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ - TOR และระเบียบ คตง. ว่าด้วยการ หลักเกณฑ์การพิจารณาให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี พ.ศ. 2562 - ประกาศ แนวทางการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ของสำนักงาน และจัดทำระบบรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์
	2. ผู้รับผิดชอบจ้างงานต่อเนื่องจากผู้รับจ้างรายเดิมหรือนำข้อมูลของโครงการที่จะจัดซื้อจัดจ้างให้กับผู้เสนอราคาไม่เท่ากันเพื่อให้มีโอกาสได้รับการพิจารณาสูงกว่ารายอื่น	ปานกลาง (2x4)	น้อย (1x4)		1. เผยแพร่ประชาสัมพันธ์โครงการ เพื่อ เปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการรายใหม่ได้ เสนอราคา ซึ่งอาจจะได้รายที่มีความเหมาะสม คุ้มค่ามากกว่า และเกิดการ แข่งขันอย่างเป็นธรรม 2. การเชิญบริษัทอย่างน้อย 3 รายเข้ามา ยื่นข้อเสนอโครงการ	1. ประกาศแผนจัดซื้อจัดจ้างโครงการ ผ่านช่องทาง Web site ของสำนักงาน และของกรมบัญชีกลาง 2. การเชิญเพื่อเสนอราคา ต้องเชิญอย่างน้อย 3 ราย และจะต้องเชิญผู้ประกอบการรายใหม่ (ไม่เคยรับงานใน รอบ 3 ปี) เสนอราคาอย่างน้อย 1-2 ราย	1. สำนักงานได้มีการประกาศแผนจัดซื้อจัดจ้างประจำปี พร้อมกับงบประมาณที่จะใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์กรมบัญชีกลาง และของสำนักงาน 2. เชิญผู้ประกอบการที่มีวิชาชีพสอบบัญชีจำนวน 13 ราย ซึ่งเป็นกลุ่มผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตที่ได้รับความนิยมเห็นชอบเป็นผู้สอบบัญชีในตลาดทุนและผ่านการสอบทานการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี		- แผนจัดซื้อจัดจ้างโครงการบนเว็บไซต์กรมบัญชีกลางและของสำนักงาน - รายงานผลการพิจารณาข้อเสนอโครงการ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569									
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
					3. กำหนดมาตรการหรือแนวทางในการสรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชีก่อนการพิจารณาอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้าง	3. กำหนดเป็นแนวทางก่อนที่ผู้มีอำนาจจะอนุมัติการจ้างและวงเงินให้เสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา ให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการจัดหาผู้สอบบัญชีประจำปี 4. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีประจำปีหลังจากส่งมอบงานเสร็จสิ้นในแต่ละปี เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาแนวทางการ จัดหาผู้สอบบัญชีปีถัดไป 5. เปิดเผยข้อมูลรายละเอียดโครงการบนเว็บไซต์สำนักงาน หรือแจ้งให้กับผู้เสนอราคาทุกราย	โดย ก.ล.ต. ซึ่งแสดงถึงการมีกระบวนการตรวจสอบบัญชีที่มีคุณภาพและน่าเชื่อถือ และได้มีการเสนอราคา 4 ราย 3. นำหลักเกณฑ์การคัดเลือกและคุณสมบัติและคุณลักษณะของผู้สอบบัญชีเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้แนวทางการสรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชี 4. มีการประเมินผลการดำเนินงานและนำผลการประเมินของผู้สอบบัญชีรายก่อนมาพิจารณาประกอบการจัดจ้างผู้สอบบัญชีรายใหม่ 5. สำนักงานได้มีการประกาศการจัดซื้อจัดจ้างโครงการจ้างผู้สอบบัญชีบนเว็บไซต์สำนักงาน		- สรุปมติการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ - ประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการจ้างผู้สอบบัญชีบนเว็บไซต์สำนักงาน
2	การจัดทำขอบเขตงาน (TOR)	1. ผู้กำหนดขอบเขตงาน/กรรมการร่าง TOR จงใจกำหนด คุณสมบัติหรือรายละเอียด ขอบเขตการจ้างให้เอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้เสนอราคาราย ใดรายหนึ่ง	ปานกลาง (2x4)	น้อย (1x2)	1. มาตรการตรวจสอบขอบเขตของงาน “ก่อนเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง” เพื่อให้ขอบเขตของงานข้างดังกล่าว มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพในการยื่นเสนอราคา 2. คณะกรรมการ / เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำร่าง TOR ต้องลงนามในหนังสือรับรองความ ไม่มีส่วนได้เสีย หรือ ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest)	1. จัดให้มีการตรวจสอบร่างขอบเขตการ จ้างโดยบุคคลภายนอกและภายใน เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้า เจ้าหน้าที่พัสดุ ก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจ อนุมัติการจัดซื้อจัดจ้าง 2. มีการอ้างอิงระเบียบ คตง. ว่าด้วยการ หลักเกณฑ์การพิจารณาให้ความ เห็นชอบผู้สอบบัญชี พ.ศ. 2562 เพื่อ เป็นแนวทางและเป็นมาตรฐานในการ กำหนดขอบเขตการจ้าง	1. นำหลักเกณฑ์การคัดเลือกและคุณสมบัติและคุณลักษณะของผู้สอบบัญชีเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้แนวทางการสรรหาและคัดเลือกผู้สอบบัญชี 2. นำ TOR เสนอหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุพิจารณาก่อนเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ		- สรุปมติการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ - การหลักฐานการพิจารณาผ่านระบบเสนอผู้บริหารอนุมัติ - TOR - หนังสือรับรองการไม่มีส่วนได้เสียของผู้จัดทำร่าง TOR

ชื่อกระบวนการ/โครงการ **จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
					3. ส่งเสริมและสื่อสารสร้าง ความตระหนักรู้ในความผิดที่ อาจเกิดขึ้นให้แก่เจ้าหน้าที่ และพนักงานภายในสำนักงาน 4. จัดกิจกรรมอบรมเจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับ การกำหนดขอบเขตงานซื้อ จ้าง เพื่อให้ ความรู้และหลักการ จัดทำขอบเขตงาน จ้างให้เกิดความ เป็นธรรม โปร่งใส และ ไม่เอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้เสนอราคา 5. จัดกิจกรรม สื่อสาร และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างจิตสำนึก การต่อต้านการทุจริตและประพฤติ มิชอบใน การปฏิบัติงาน	3. เจ้าหน้าที่ลงนามการรับรองความ ไม่มี ส่วนได้เสีย หรือ ไม่มี ผลประโยชน์ทับ ซ้อน (Conflict of Interest) กับ คู่สัญญา ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย เป็นต้น ประจำปี 4. จัดกิจกรรมอบรมเจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับ การกำหนดขอบเขตงานซื้อ จ้าง เพื่อให้ ความรู้และหลักการ จัดทำขอบเขตงาน จ้างให้เกิดความ เป็นธรรม โปร่งใส และ ไม่เอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้เสนอราคา 5. จัดกิจกรรม สื่อสาร และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างจิตสำนึก การต่อต้านการทุจริตและประพฤติ มิชอบใน การปฏิบัติงาน 4. เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ ได้ลงนามใน หนังสือรับรองการไม่มีส่วนได้เสีย (COI) กับผู้เสนอราคา หรือคู่สัญญา ตามนโยบายของผู้บริหารที่ให้ ความสำคัญกับการป้องกันรายการ ชัดแย้งหรือผลประโยชน์ที่อาจ เกิดขึ้น 5. จัดอบรมหลักสูตร “แนวทางการ บริหารสัญญาและการจัดซื้อจัดจ้าง ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. 2560” เพื่อเสริมสร้างความรู้ความ เข้าใจแก่พนักงาน สอวช. ให้ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ซึ่งส่งผลโดยตรงต่อการลด ข้อผิดพลาด ลดความเสี่ยงทาง กฎหมาย และป้องกันข้อทักท้วงจาก หน่วยงานตรวจสอบ	3. สอวช. ได้จัดทำขอบเขตของงาน (TOR) สำหรับการจ้างผู้สอบบัญชี อย่างรัดกุม โดยกำหนดคุณสมบัติ และเงื่อนไขการส่งมอบงานให้ สอดคล้องกับระเบียบ คตง. ว่าด้วย หลักเกณฑ์การพิจารณาให้ความ เห็นชอบ พ.ศ. 2562 (มาตรฐานขั้น ต่ำ) และ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. 2560 อย่างเคร่งครัด เพื่อให้ได้ ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและ ได้ผลการตรวจสอบที่มีคุณภาพตาม มาตรฐานวิชาชีพ ภายใต้ กระบวนการที่โปร่งใสและตรวจสอบ ได้ 4. เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ ได้ลงนามใน หนังสือรับรองการไม่มีส่วนได้เสีย (COI) กับผู้เสนอราคา หรือคู่สัญญา ตามนโยบายของผู้บริหารที่ให้ ความสำคัญกับการป้องกันรายการ ชัดแย้งหรือผลประโยชน์ที่อาจ เกิดขึ้น 5. จัดอบรมหลักสูตร “แนวทางการ บริหารสัญญาและการจัดซื้อจัดจ้าง ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ พ.ศ. 2560” เพื่อเสริมสร้างความรู้ความ เข้าใจแก่พนักงาน สอวช. ให้ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ซึ่งส่งผลโดยตรงต่อการลด ข้อผิดพลาด ลดความเสี่ยงทาง กฎหมาย และป้องกันข้อทักท้วงจาก หน่วยงานตรวจสอบ	- ภาพกิจกรรมจัด รมให้ความรู้แก่ พนักงานเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้าง และการจัดทำ TOR - ข่าว ประชาสัมพันธ์ กิจกรรมมอบ นโยบายและ ประกาศ No Gift Policy	

ชื่อกระบวนการ/โครงการ **จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
							6. สอวช. ได้รณรงค์และสื่อสารสร้างการรับรู้ด้านความโปร่งใสอย่างต่อเนื่องตลอดปีงบประมาณ ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ภายใน เว็บไซต์ อีเมล และสื่อสังคมออนไลน์ โดยบูรณาการเนื้อหาครอบคลุมประมวลจริยธรรม แนวทางป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน นโยบาย No Gift Policy และช่องทางการแจ้งเบาะแสการทุจริต		
		2. ผู้กำหนดขอบเขตงาน/กรรมการร่าง TOR มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาให้คะแนนผู้สอบบัญชี เพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอ ราคารายใดรายหนึ่ง	ปานกลาง (2x4)	น้อย (1x2)	1. กำหนดหลักเกณฑ์คะแนนในการพิจารณาคัดเลือกที่มีความชัดเจน เพื่อลดการใช้ดุลพินิจที่อาจสร้างความได้เปรียบให้กับผู้เสนอราคาบางราย	1. จัดทำหลักเกณฑ์การพิจารณาเลือกผู้สอบบัญชี และหลักเกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนการประเมินที่ให้ ข้อมูลรายละเอียดวิธีการประเมินราย ข้อที่ชัดเจน และเสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาหลักเกณฑ์คะแนน ในการพิจารณาคัดเลือก 2. จัดทำหลักเกณฑ์การพิจารณาให้คะแนนเป็นส่วนหนึ่งของเอกสารขอบเขตงาน (TOR) เพื่อเป็นการเปิดเผยให้กับผู้เสนอราคาทุกรายทราบ	1. สอวช. ได้มอบหมายคณะกรรมการร่าง TOR ที่มีเจ้าหน้าที่การเงินผู้มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน และด้านตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำขอบเขตของงาน (TOR) สำหรับการจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก พร้อมกำหนดให้ลงนามรับรองการไม่มีส่วนได้เสีย (Conflict of Interest) การดำเนินการดังกล่าวส่งผลให้รายละเอียดของ TOR มีความครบถ้วน รัดกุม สอดคล้องกับระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสามารถตรวจสอบย้อนกลับถึงผู้รับผิดชอบได้อย่างชัดเจน 2. คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบหลักเกณฑ์การคัดเลือกและคุณสมบัติและคุณลักษณะของผู้สอบบัญชีที่คณะกรรมการจัดทำร่าง TOR/หรือผู้จัดทำร่าง TOR เสนอ		- แนบ TOR - สรุปมติการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ **จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
							3. หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือก สำหรับใช้ในการพิจารณาคัดเลือก ผู้สอบบัญชี กำหนดคุณสมบัติและ คุณลักษณะของผู้สอบบัญชีเพิ่มเติม จากมาตรฐานขั้นต่ำที่กำหนดตาม ระเบียบ คตง. ว่าด้วยหลักเกณฑ์ การพิจารณาให้ความเห็นชอบผู้สอบ บัญชี พ.ศ. 2562 โดยนำหลักแนว ปฏิบัติที่ดีมากำหนดคุณสมบัติและ คุณลักษณะส่วนเพิ่มเติม 4. หลักเกณฑ์วิธีการให้คะแนนของ แต่ละเกณฑ์ย่อยสำหรับการประเมิน ข้อเสนอทางเทคนิคของผู้เสนอราคา กำหนดรายละเอียดแต่ละสเกล ระดับ วิธีการให้คะแนนรายข้อที่ ชัดเจนวัดผลได้อย่างเป็นรูปประ ธรรม เพื่อลดการใช้ดุลพินิจของ คณะกรรมการจัดจ้างในการประเมิน ข้อเสนอ 5. เปิดเผยแพร่ TOR ระบุหลักเกณฑ์การ พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี เพื่อให้ผู้เสนอราคาทราบทุกราย		

ชื่อกระบวนการ/โครงการ จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569									
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
3	การกำหนดราคากลาง	1. การกำหนดราคากลางโดยวิธีการสืบราคา หากได้ราคากลางที่สูงหรือต่ำเกินไป ย่อมส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของโครงการ งบประมาณ และภาพลักษณ์องค์กร ซึ่งหากกำหนดราคากลางต่ำเกินไป อาจส่งผลให้มี ผู้เสนอราคาร้อยรายทำให้ขาดโอกาสในการได้ผู้รับจ้างที่มีคุณภาพ และทำให้ เหลือเพียงผู้เสนอราคาที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับผู้กำหนดราคากลาง และ ในทางกลับกัน หากกำหนดราคากลางสูงเกินไป เนื่องจากการจัดหาคู่เทียบปลอม ส่งผลให้สำนักงานสูญเสีย งบประมาณเกินความจำเป็น	สูง (3x4)	ปานกลาง (2x4)	1.มีการอ้างอิงราคากลางจากข้อมูลตลาดที่เป็นปัจจุบัน และกำหนดราคากลางให้กำหนดในรูปแบบของคณะกรรมการ มิใช่การกำหนดโดยเจ้าหน้าที่คนใดคนหนึ่ง 2. จัดทำและเผยแพร่คู่มือการกำหนดราคากลางที่ชัดเจนและเป็นมาตรฐาน โดยอ้างอิงจากข้อมูลเชิงประจักษ์ เช่น การใช้ราคาจากผู้ขายหลายราย การใช้ราคาตลาดที่มีข้อมูลรองรับ หรือการคำนึงถึงต้นทุนจริง	1. มีการนำสืบราคาจากผู้ประกอบการที่มีอาชีพขายหรือรับจ้างนั้นโดยตรง และ ต้องเป็นใบเสนอราคาที่เป็นปัจจุบัน นำมาใช้ข้อมูลเทียบเคียงจากหน่วยงาน อื่น และข้อมูลในอดีต เช่น ให้คณะกรรมการสืบค้นราคาจ้างการสอบบัญชีปีก่อนหน้าของสำนักงาน และสืบ ราคากลาง (อย่างน้อย 3 ราย) 2. ให้มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี และด้านตรวจสอบภายในร่วมกันพิจารณา กำหนดราคากลาง 3. เจ้าหน้าที่ลงนามการรับรองความไม่มีส่วนได้เสีย หรือ ไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of Interest) กับคู่สัญญา ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นต้น ประจำปี 4. เสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คำแนะนำ และขอเสนอแนะถึงวิธีการกำหนดราคากลาง ว่าเหมาะสมหรือไม่	1. ดำเนินการสืบราคาค่าจ้างจากผู้ประกอบการที่มีวิชาชีพสอบบัญชีจำนวน 4 ราย พร้อมหลักฐานใบเสนอราคา เพื่อนำมาใช้เป็นฐานสำหรับเปรียบเทียบราคาเพื่อใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างได้จริงและ ส่งผลให้ราคากลางมีความสมเหตุสมผล สอดคล้องกับปริมาณงานจริง และลดความเสี่ยงจากการกำหนดราคาที่สูงเกินควร 2. มอบหมายเจ้าหน้าที่การเงินบัญชี และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในให้ปฏิบัติหน้าที่ร่วมกันในการจัดทำราคากลาง เพื่อให้ได้ราคากลางที่สมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบย้อนกลับได้ 3. เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ ได้ลงนามในหนังสือรับรองการไม่มีส่วนได้เสีย (COI) กับผู้เสนอราคา หรือคู่สัญญา 4. มีการรายงานราคากลางและที่มาของราคากลางให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ		- ราคากลางและเอกสารใบเสนอราคา - ราคากลาง - หนังสือรับรองตนเอง - วาระสรุปมติการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ชื่อกระบวนการ/โครงการ **จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
4	การพิจารณาผลการจัดซื้อจัดจ้าง	1. กรรมการพิจารณาคัดเลือกมีส่วนได้เสียกับผู้เสนอราคาหรือจงใจละเว้นการตรวจสอบความถูกต้อง ความครบถ้วนของเอกสาร ข้อเสนอโครงการหรือคุณสมบัติของผู้เสนอราคา หรือใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาให้คะแนนเพื่อเอื้อประโยชน์ให้กับผู้เสนอราคา รายใดรายหนึ่ง	ปานกลาง (2x4)	น้อย (2x2)	1. กำหนดมาตรฐานและแนวทางในการดำเนินการ ตรวจสอบความถูกต้อง ความครบถ้วนเอกสาร หรือคุณสมบัติของผู้เสนอราคา หรือข้อเสนอทางด้านเทคนิค	1. ประชุมคณะกรรมการ/ คณะทำงาน เพื่อกำหนดมาตรฐานและแนวทางการ ดำเนินการในขั้นตอนต่าง ๆ ให้บุคลากร และผู้เกี่ยวข้องเข้าใจและถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน 2. กำหนดเงื่อนไขการให้คะแนนว่า คณะกรรมการต้องระบุเหตุผล ประกอบการให้คะแนนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเสนอ คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทาน ในภายหลัง 3. เจ้าหน้าที่ลงนามการรับรองความไม่มี ส่วนได้เสีย หรือ ไม่มีผลประโยชน์ทับ ซ้อน (Conflict of Interest) กับคู่สัญญา ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นต้น ประจำปี 4. ให้ผู้เสนอราคาทุกรายทั้งระดับ ผู้สอบบัญชีและระดับหัวหน้าสำนักงานสอบบัญชี จัดทำหนังสือรับรองความไม่มีส่วนได้เสียหรือไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อนกับสำนักงาน	1. คณะกรรมการจัดจ้างประชุม เพื่อกำหนดทิศทางการจ้างผู้สอบบัญชีภายนอกร่วมกัน ทำให้ทุกฝ่ายรับทราบบทบาทหน้าที่และกรอบ ระยะเวลาที่ชัดเจน ส่งผลให้ กระบวนการจัดจ้างดำเนินไปอย่าง เป็นระบบ ถูกต้องตามระเบียบ และบรรลุผลสำเร็จตามกำหนดเวลา 2. คณะกรรมการจัดจ้างประชุม เพื่อกำหนดแนวทางการให้คะแนนตามหลักเกณฑ์การพิจารณา คัดเลือกผู้สอบบัญชี 3. คณะกรรมการจัดจ้างประชุมเพื่อพิจารณาข้อเสนอการให้บริการจากผู้ยื่นข้อเสนอราคาทุกรายโดยมีหลักฐานเชิงประจักษ์ ตรวจสอบย้อนกลับได้ เป็นธรรม และลดความเสี่ยงต่อข้อร้องเรียนหรือข้อทักท้วง และนำเสนอคณะกรรมการตรวจพิจารณาให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี 4. เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ ได้ลงนามในหนังสือรับรองการไม่มีส่วนได้เสีย (COI) กับผู้เสนอราคา หรือคู่สัญญา 5. ผู้เสนอราคาทุกรายทั้งระดับ ผู้สอบบัญชีและระดับหัวหน้าสำนักงานสอบบัญชี ลงนามหนังสือรับรองความไม่มีส่วนได้เสียหรือไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อนกับสำนักงาน		- รายงานการประชุมขอ คณะกรรมการจัดจ้าง - รายงานสรุปมติ การประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบครั้งที่ 6/2569 - หนังสือรับรอง COI - รายงานผลการพิจารณาและขออนุมัติสั่งซื้อสั่งจ้าง

ชื่อกระบวนการ/โครงการ จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569									
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
							6. ตรวจสอบความสัมพันธ์ของผู้เสนอราคาทุกรายอย่างละเอียด เพื่อยืนยันการไม่มีผลประโยชน์ร่วมกัน (เช่น การเป็นกรรมการร่วม และการถือหุ้นร่วม) เป็นการป้องกันการฮั้วประมูลและสนับสนุนการแข่งขันอย่างเป็นธรรมตามระเบียบพัสดุภาครัฐ		
5	การแก้ไขเพิ่มเติมสัญญา	1. ผู้มีอำนาจอนุมัติ/เจ้าหน้าที่พัสดุ / คณะกรรมการตรวจรับ รับของขวัญหรือผลประโยชน์อื่นจากผู้รับจ้าง เพื่อแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาจ้างเอื้อประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	น้อย (2x2)	น้อย (2x2)	1. กำหนดการมีส่วนร่วมจากบุคคลภายนอก ในการพิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมสัญญา 2. กำหนดให้คณะกรรมการตรวจรับหรือผู้คุมสัญญาต้องระบุหรือชี้แจงเหตุผลความจำเป็นในการแก้ไขสัญญา	1. เชิญบุคคลภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญในเรื่องดังกล่าวเข้ามามีส่วนร่วมในการ พิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมสัญญา 2. แจ้งเรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินรับทราบ 3. คณะกรรมการตรวจรับ จัดทำรายงาน ชี้แจงเหตุผลความจำเป็น ทุกครั้ง ที่มีการขอแก้ไขสัญญา ในรายงานต้องระบุเหตุผลตามข้อเท็จจริง และระเบียบให้ ชัดเจน เช่น “สาเหตุไม่ได้เกิดจาก ความผิดของฝ่ายผู้รับจ้าง, สำนักงานได้ประโยชน์อะไรจากการแก้ไขนี้, หากไม่ แก้ไขจะเกิดความเสียหายอย่างไร พร้อมแนบหลักฐาน (เช่น กฎหมาย เปลี่ยน หรือเนื้องานเปลี่ยน) เป็นต้น” (อยู่ระหว่างดำเนินการ)	1. จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก (ด้านกฎหมายและระเบียบพัสดุ) เพื่อรับฟังข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาจ้าง กระบวนการนี้ช่วยให้การปรับปรุงสาระสำคัญของสัญญามีความรัดกุม ปิดความเสี่ยงทางกฎหมาย และสอดคล้องกับระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 2. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบเรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาจ้างผู้สอบบัญชี 3. จัดประชุมคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ เพื่อวิเคราะห์เหตุผล ความจำเป็น และประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการแก้ไขสัญญาอย่างรอบคอบ เพื่อเป็นหลักประกันว่าการดำเนินการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล รักษาผลประโยชน์ของหน่วยงาน และมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจที่ครบถ้วน ก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ		- ภาพการประชุม - รายงานการประชุมและภาพการประชุม

ชื่อกระบวนการ/โครงการ จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569									
ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
6	การบริหารสัญญาและการตรวจรับงาน	1. เจ้าหน้าที่พัสดุ/กรรมการตรวจรับพัสดุมีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับผู้รับจ้าง ตรวจรับงานที่ไม่ตรงกับขอบเขตการจ้าง เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้รับจ้าง	สูง (3x4)	ปานกลาง (2x4)	1. คณะกรรมการตรวจรับ และเจ้าหน้าที่พัสดุ ที่เกี่ยวข้อง ต้องมีการรับรองตนเองว่าไม่มีส่วนได้เสียใดกับงานจ้างผู้ตรวจสอบบัญชีในครั้งนี้ 2. กำหนดแนวทางหรือมาตรการควบคุม ในการรับรองคุณภาพรายงานการ ตรวจสอบบัญชีของผู้รับจ้างก่อนการจ่ายเงินค่าจ้างทุกครั้ง	1. เจ้าหน้าที่ลงนามการรับรองความไม่มี ส่วนได้เสีย หรือ ไม่มีผลประโยชน์ทับ ซ้อน (Conflict of Interest) กับ คู่สัญญา ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นต้น ประจำปี 2. คณะกรรมการตรวจรับ จะพิจารณาด้านคุณภาพ ความถูกต้อง ครบถ้วนตาม ขอบเขตงานก่อนการจ่ายเงินค่าจ้าง โดยเสนอรายงานผลการสอบบัญชีและงบการเงินที่ผู้รับจ้างส่งมอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ข้อคิดเห็นก่อน 3. หลังสิ้นสุดสัญญา คณะกรรมการตรวจรับ มีประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบ บัญชีผ่านประเมิน.....เพื่อป้องกันการ ใช้ความสนิทสนมกลับมารับงานอีก	1. คณะกรรมการตรวจรับได้ลงนามในหนังสือรับรองการไม่มีส่วนได้เสีย (COI) กับผู้เสนอราคา หรือคู่สัญญา 2. คณะกรรมการตรวจรับพิจารณาผลการดำเนินงานและสิ่งส่งมอบของผู้สอบบัญชี ให้เป็นไปตามข้อกำหนดใน TOR และมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐ 3. เสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาผลการสอบบัญชีและ งบการเงินของผู้สอบบัญชี	การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีผ่านประเมินช่วงระยะเวลาดำเนินการ โครงการฯ สิ้นสุดสัญญาช่วงเดือน ม.ค. 70 (อยู่ระหว่างดำเนินการ)	- หนังสือ COI
		2. ผู้มีอำนาจเข้ามาควบคุมสั่ง การคณะกรรมการตรวจรับ เพื่อให้ดำเนินการตามที่ตนเอง กำหนด ซึ่งเป็นการเอื้อ ประโยชน์ให้กับผู้รับจ้าง	ปานกลาง (2x4)	น้อย (1x4)	1. ผู้บริหารที่กำกับดูแลโครงการต้องมีการรับรองตนเองว่าไม่มีส่วนได้เสียใด กับงานจ้างในครั้งนี้ 2. มีมาตรการป้องกัน การควบคุม การแทรกแซงของผู้บริหารระดับสูง	1. เจ้าหน้าที่ลงนามการรับรองความไม่มี ส่วนได้เสีย หรือ ไม่มีผลประโยชน์ทับ ซ้อน (Conflict of Interest) กับ คู่สัญญา ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เป็นต้น ประจำปี 2. กำหนดให้มีผู้บริหารระดับสูงที่กำกับ ดูแลโครงการเป็นคณะกรรมการตรวจรับด้วย เพื่อลดการแทรกแซงจาก ผู้บริหารสูงสุดได้	1. ผู้บริหารระดับสูงได้ลงนามในหนังสือรับรองการไม่มีส่วนได้เสีย (COI) เพื่อประกาศเจตนารมณ์อย่างเป็นทางการในการบริหารงานด้วยความโปร่งใส สุจริต และเป็นต้นแบบด้านธรรมาภิบาลให้แก่บุคลากรทุกระดับ 2. ให้มีรองผู้อำนวยการเข้ามาเป็นคณะกรรมการตรวจรับ เพื่อลดการแทรกแซงจากผู้บริหารสูงสุดหรือบุคคลภายนอก		- หนังสือรับการไม่มีส่วนได้เสีย COI - ช่องทางรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ และการทุจริตและประพฤติมิชอบ - ประกาศ แนวทางการจัดการเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ของสำนักงาน และจัดทำระบบรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์

ชื่อกระบวนการ/โครงการ **จ้างผู้ตรวจสอบบัญชีเพื่อตรวจสอบรายงานการเงินและประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สินของสำนักงานสำนักงานนโยบายการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมแห่งชาติ (สอวช.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569**

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	ระดับความเสี่ยง (ก่อน)	ระดับความเสี่ยง (หลัง)	มาตรการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผนฯ	หมายเหตุ	ไฟล์เอกสารแนบ
						3. จัดทำช่องทางการสื่อสารหรือช่องรับ เรื่องร้องเรียน (เช่น อีเมล เฉพาะกิจ หรือแบบฟอร์มออนไลน์ แบบไม่ระบุ ตัวตน) ที่ส่งตรงถึง หรือหน่วยงาน ตรวจสอบภายนอก (เช่น ป.ป.ช. ป.ท.ท. เป็นต้น) 4. มีการประกาศนโยบายคุ้มครองเจ้าหน้าที่ผู้แจ้งเบาะแสอย่างเป็นทางการ เช่น ผู้ที่รายงานการถูกกีดกัน จากผู้บริหาร จะได้รับการคุ้มครอง สถานะการจ้างงานและไม่ถูกกลั่นแกล้ง ทางวินัย เป็นต้น	3. สอวช. ได้จัดทำคู่มือและพัฒนา กลไกการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริต และประพฤติมิชอบให้สามารถเข้าถึงได้สะดวก พร้อม ประชาสัมพันธ์แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทุกภาคส่วน ควบคู่กับการบังคับใช้ มาตรการรักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแสชั้นสูงสุด เพื่อให้การดำเนินงานสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลและกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) อย่างเคร่งครัด		

ชื่อ - สกุล **อาทิตย์ ลีพันธ์** (ผู้จัดทำ/ผู้ปฏิบัติ)
(นายอาทิตย์ ลีพันธ์)
ตำแหน่ง ผู้ช่วยหัวหน้าส่วน

ชื่อ - สกุล  (หัวหน้าผู้จัดทำ)
(นางสาวอภิชยา บุญเจริญ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส

เอกสารเพิ่มเติม เช่น ภาพถ่าย / อินโฟกราฟิกส์

  สอวป

รายงานการดำเนินงาน (รอบที่ 2) การบริหารความเสี่ยงการทุจริต ในหน่วยงานภาครัฐ (ด้านที่ 3 การใช้งบประมาณ) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Management Systems : CRMS)

[illegible]

แบบรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

กรมการปกครอง สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินงาน	วันที่เริ่มต้น (ปี)	วันที่สิ้นสุด (ปี)	รายละเอียดของผลการดำเนินงาน	วิธีการดำเนินการ	ผลการดำเนินการตามแผน	หมายเหตุ	ผู้รับผิดชอบ
1	1. ศึกษาและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน	2564	2565	1. ศึกษาและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน	1. ศึกษาและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน	1. ศึกษาและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน	1. ศึกษาและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน	1. ศึกษาและวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

การนำเสนอรายงานผลการบริหารความเสี่ยงการทุจริต สอวช. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ในที่ประชุมผู้บริหาร (เมื่อวันอังคารที่ 29 กันยายน พ.ศ. 2569) โดยประกอบด้วย

1. รองผู้อำนวยการ สอวช. เป็นประธาน
2. ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมายและบริหารความเสี่ยง
3. ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินบัญชีและการจัดการธุรกรรม
4. หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน
5. เจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้าง และ
6. เจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง

