



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา โทร. ๐ ๒๑๔๒ ๗๘๑๖
 ที่ กก ๐๒๐๘ / ๕๖ วันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๖๓
 เรื่อง รายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
 เรียน ปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา

ปลัดกระทรวง
เลขรับที่ 546
วันที่รับ ๒๖ มี.ค. ๒๕๖๓
เวลา 10.14

กองกลาง
เลขรับที่ 18
วันที่ ๒๗ มี.ค. ๒๕๖๓
เวลา 15.21 น.

๑. เรื่องเดิม

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ได้จัดทำโครงการวางระบบประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต และประพจน์มิชอบและการจัดทำมาตรการกำกับและติดตามของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ภายใต้แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพจน์มิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และสอดคล้องกับที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้กำหนดให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ระดับกระทรวง กรม ให้ ศปท. ทุกหน่วยงาน รวมถึงส่วนราชการระดับกรม รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานละ ๑ กระบวนงาน โดยคัดเลือกกระบวนงาน/งานในภารกิจที่มีความเสี่ยงสูง ทำการประเมินตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ใน ๓ ด้าน ด้านใดด้านหนึ่ง (กรณีที่มีหน่วยงานในภูมิภาค ให้หน่วยงานเหล่านี้เข้ามามีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้วย) และให้ ศปท. รวบรวมส่งให้สำนักงาน ป.ป.ท. ภายในกำหนด โดยศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตได้จัดการประชุมเชิงปฏิบัติการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต เมื่อวันที่ ๒๐ และ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ ณ โรงแรมเดอะ ทวินทาวเวอร์ รongเมื่อง กรุงเทพฯ

๒. การดำเนินการ

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ขอรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อเสนอต่อปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ให้ความเห็นชอบและจะได้แจ้งเวียนให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ทราบและถือปฏิบัติต่อไป รายละเอียดตามเอกสารแนบ ทั้งนี้ สำหรับการรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่จะส่งให้กับสำนักงาน ป.ป.ท. จะได้รวบรวมรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานในสังกัดและหน่วยงานในกำกับทุกหน่วยงาน และนำส่งสำนักงาน ป.ป.ท. ภายในวันที่ ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑. ให้ความเห็นชอบรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต สำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๒. มอบหมายศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตแจ้งเวียนให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ทราบและถือปฏิบัติต่อไป
๓. สั่งการตามที่เห็นสมควร

- เห็นชอบ
 - ๑๗ ก
 ดำเนินการต่อ ๑๗
 10/3
 ๒๖ มี.ค. ๖๓.

(นายอนันต์ วงศ์เบญจรัตน์)

รองปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ปฏิบัติหน้าที่
 หัวหน้าศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต

(นายโชติ ตราชู)

ปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
สำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา

ลงชื่อ นางอุไรรัตน์ เนถาวร ผู้รายงาน
ตำแหน่ง รองหัวหน้าศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
เบอร์โทร. ๐ ๒๑๔๒ ๗๘๑๖
มีนาคม ๒๕๖๓

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวง/หน่วยงาน.การท่องเที่ยวและกีฬา
แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต

หน่วยงาน	ชื่อกระบวนการ	ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง
สำนักงานปลัด กระทรวงการท่องเที่ยว และกีฬา	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง
	การจ้างที่ปรึกษาโครงการ	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจ้างที่ปรึกษา โครงการ

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
สำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)</p> <p>๑. การจัดทำคำของบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นโครงการที่พื้นที่ไม่ประสงค์ - ระยะเวลาเร่งรีบ - งบที่ได้รับการสั่งการมาจากภาคการเมือง - วงเงินงบประมาณเป็นตัวตั้ง เนื่องจากที่อาจไม่จำเป็นมาทีหลัง - มีกิจกรรมในโครงการที่ไม่จำเป็น 	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สํารวจความต้องการของประชาชนในพื้นที่เพื่อเตรียมจัดทำร่างโครงการ - จัดเตรียมเพื่อจัดทำประมาณการ กิจกรรม ระยะเวลาที่คาดว่าจะทำโครงการ ในอนาคตและจัดลำดับความสำคัญไว้ - ผู้มีหน้าที่ต้องบริหารจัดการเวลา / จัดสรรบุคคลมาทำงานเพิ่มเติมภายใต้ ระยะเวลาจำกัด - ผู้มีอำนาจหน้าที่พิจารณาจัดลำดับความสำคัญตามแผนปฏิบัติงาน - ขอรายละเอียดจากแหล่งที่มาของงบประมาณ และพิจารณาเนื้องานที่สำคัญ จำเป็นเป็นลำดับต้น และเพิ่มเติมเนื้องานที่เกี่ยวข้อง - พิจารณาปรับเปลี่ยน/แก้ไข เป็นกิจกรรมที่มีความจำเป็นมากกว่า
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)</p> <p>๒. เขียน TOR</p> <ul style="list-style-type: none"> - บางโครงการไม่มีราคากลาง ทำให้ต้องสืบราคาเอง - เอกชนหรือเครือข่ายที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวในพื้นที่ต้องการโครงการขนาดใหญ่และเป็นโครงการที่ไม่เคยทำมาก่อน - ผู้รับจ้างล๊อค TOR มาให้ 	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สืบค้นราคาจากฐานข้อมูลภาครัฐของข้อมูลกรมบัญชีกลาง - หากู้เทียบจากหน่วยงานใกล้เคียง ทั้งภายในจังหวัดและในสำนักงานท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดอื่น - เชิญผู้เชี่ยวชาญที่เคยทำงานขนาดใกล้เคียงกัน มาเป็นที่ปรึกษาหรือร่วมเป็นกรรมการ - คณะกรรมการช่วยกันพิจารณารายละเอียด TOR อย่างรอบคอบ เนื่องจากต้องเป็นผู้รับผิดชอบใน TOR
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)</p> <p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ล๊อคสเปคผู้รับจ้างตั้งแต่ต้น 	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคณะกรรมการจัดทำร่าง TOR ต้องกำหนดคุณสมบัติให้ครอบคลุมและเปิดกว้าง เพื่อไม่เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งภายใต้วัตถุประสงค์ของโครงการนั้น - กำหนดเกณฑ์การให้คะแนนคุณลักษณะผู้รับจ้างให้ชัดเจน เช่น ประสบการณ์ผลสำเร็จของงาน ผู้เชี่ยวชาญ - กำหนดให้ผู้ยื่นประมูลงาน นำทีมงานเสนอผลงาน
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)</p> <p>๔. การบริหารสัญญา</p> <ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมงาน 	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรรมการควบคุมงานก่อสร้างต้องมีการควบคุมงานจริง กำหนดแผนงานการควบคุมให้ชัดเจน โดยแผนต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ ทุกขั้นตอน มีบันทึกการลงเวลาการปฏิบัติงาน

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)</p> <p>๕. การตรวจรับงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่ได้ไปดูงานจริง แต่มีการตรวจรับ 	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแผนการตรวจงานโครงการในทุกระยะ แผนต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ คณะกรรมการต้องไปตรวจจริง และสุ่มตรวจ และมีเอกสารหลักฐาน เช่น ภาพถ่าย วิดีโอ ฯลฯ - จัดทำเช็คลิสต์ตาม TOR และตรวจให้ครบถ้วน
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต)</p> <p>๖. การส่งมอบและเบิกจ่าย</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประวิงเวลาเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนก่อนส่งมอบ - มีความเสี่ยงผู้ประกอบการให้สินน้ำใจทั้งตัวเงินและสิ่งของ - ไม่เรียกค่าปรับตามสัญญา 	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจให้เป็นไปตามงวดงาน - เปิดช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน กรณีไม่ได้รับความสะดวกจากการตรวจรับงาน/โดนกลั่นแกล้ง - ทำแนวปฏิบัติที่ดี - ดำเนินการลงโทษตามระเบียบ - จัดทำข้อตกลงคุณธรรมร่วมกันระหว่างผู้รับจ้างกับหน่วยงาน - ดำเนินการสอบวินัย แพ่ง และปกครองกับกรรมการที่ไม่ดำเนินการเรียกค่าปรับตามสัญญาจ้าง

ชื่อแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต	การจ้างที่ปรึกษาโครงการ
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) การเสนอโครงการไม่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์และกรอบงบประมาณ</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <p>การเขียนโครงการจะต้องมีงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรล่วงหน้าและวัตถุประสงค์ของโครงการที่ชัดเจน มีการประเมินผลการทำงานนำไปใช้</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) การตั้งคณะกรรมการ TOR ราคากลาง กรรมการจ้าง กรรมการตรวจการจ้าง ไม่มี ความรู้ความสามารถเฉพาะในโครงการนั้นๆ</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <p>การตั้งคณะกรรมการต้องคัดเลือกผู้มีความรู้ที่เหมาะสม โดยเฉพาะกรรมการ ตรวจการจ้างจะต้องเป็นผู้มีความรู้ และสามารถแนะนำที่ปรึกษา ควรมีกรรมการคนนอกที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง โดยเฉพาะการวิจัย</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) การจัดทำ TOR และราคากลางเอื้อต่อ ที่ปรึกษา</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <p>การกำหนด TOR ต้องมีวัตถุประสงค์ของโครงการที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนด ผลลัพธ์ของโครงการที่สามารถนำไปปฏิบัติได้</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) การจ้าง ที่ปรึกษาโครงการไม่ใช่ผู้ทำโครงการที่แท้จริง (นอมินี) ขั้นตอนการจ้าง การนำเสนอ Proposal ไม่โปร่งใส ไม่กำหนดเกณฑ์การให้คะแนนที่ชัดเจน</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <p>กำหนดให้เจ้าของโครงการจัดทำแผนดำเนินโครงการทุกขั้นตอนตั้งแต่เริ่มต้น โครงการจนเสร็จสิ้นกระบวนการเพื่อสามารถติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการบันทึกขั้นตอนการดำเนินโครงการอย่างเป็นระบบ จัดทำและเผยแพร่เกณฑ์การคัดเลือกที่ปรึกษาเพื่อให้เกิดความโปร่งใสตรวจสอบได้ ในการเสนอ Proposal ที่ปรึกษาในโครงการจะต้องเข้าร่วมนำเสนอทุกคน เพื่อให้คณะกรรมการสอบถามถึงงานที่รับผิดชอบเพื่อป้องกันนอมินี</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) การตรวจการจ้าง กรรมการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบงานไม่มี ความรู้ความเชี่ยวชาญ ทำให้งานขาดคุณภาพ</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <p>กรรมการตรวจการจ้างจะต้องเป็นผู้มีความรู้ และสามารถแนะนำที่ปรึกษา ควรมีกรรมการคนนอกที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง โดยเฉพาะการวิจัย</p>
<p>เหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต (อธิบายเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริต) การบริหารสัญญา กรรมการขาดความรู้ความเข้าใจเรื่อง ระเบียบพัสดุและการบริหารสัญญา</p>	<p>มาตรการ/กิจกรรม/แนวทาง</p> <p>อบรมให้ความรู้บุคลากรในหน่วยงาน โดยเฉพาะการบริหารสัญญา จัดทำคู่มือและ check list สำหรับกรรมการ</p>

หมายเหตุ : มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจ้างที่ปรึกษาโครงการ เป็นการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยนำมาพิจารณากำหนดเป็นมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วย

ตารางระบุความเสี่ยงและสถานะความเสี่ยง
กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ที่	ขั้นตอนโอกาส/ความเสี่ยง การทุจริต	สถานะความเสี่ยง			
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
	<p>๑. การจัดทำคำขอของบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นโครงการที่พื้นที่ไม่ประสงค์ - โครงการที่ไม่จำเป็น และโครงการที่เป็นความต้องการของผู้นำท้องถิ่น - เอกสารประกอบคำขอของบประมาณแนบไม่ครบและให้จัดทำโครงการ - วัตถุประสงค์กับกิจกรรมไม่สอดคล้องกัน - วงเงินงบประมาณเป็นตัวตั้ง เนื่องานที่อาจไม่จำเป็นมาทีหลัง - มีกิจกรรมในโครงการที่ไม่จำเป็น - ระยะเวลาเร่งรีบ - งบที่ได้รับการสั่งการมาจากภาคการเมือง - งบประมาณถูกตัดทำให้ไม่สามารถดำเนินโครงการได้ตามวัตถุประสงค์ 	✓	✓	✓	✓
	<p>๒. เขียน TOR</p> <ul style="list-style-type: none"> - บางโครงการไม่มีราคากลาง ทำให้ต้องสืบราคาเอง - เอกชนหรือเครือข่ายที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวในพื้นที่ต้องการโครงการขนาดใหญ่และเป็นโครงการที่ไม่เคยทำมาก่อน - ผู้รับจ้างล๊อค TOR มาให้ - เขียน TOR ให้เป็นไปตามงบประมาณที่กำหนด ทั้งที่ไม่จำเป็นและไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ - คนเขียน TOR ที่มีความชำนาญ เขียนเนื้อหาไม่ครอบคลุม - TOR ไม่ครอบคลุม ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ 	✓	✓	✓	✓
	<p>๓. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ล็อคสเปคผู้รับจ้างตั้งแต่ต้น - ผู้รับจ้างมีการดำเนินการก่อนที่จะผูกพันสัญญา 		✓		✓
	<p>๔. การบริหารสัญญา</p> <ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมงาน 				
	<p>๕. การตรวจรับงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ไม่ได้ไปดูงานจริง แต่มีการตรวจรับ - ตรวจรับไม่เป็นไปตาม TOR เอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้าง 				✓ ✓

ที่	ขั้นตอนโอกาส/ความเสี่ยง การทุจริต	สถานะความเสี่ยง			
		เขียว	เหลือง	ส้ม	แดง
	๖. การส่งมอบและเบิกจ่าย - มีการประวิงเวลาเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนก่อนส่งมอบ - มีความเสี่ยงผู้ประกอบการให้สินน้ำใจทั้งตัวเงินและสิ่งของ - ไม่เรียกค่าปรับตามสัญญา			✓ ✓	✓

ตารางแผนบริหารความเสี่ยง
ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ที่	รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	มาตรการป้องกันการทุจริต
	๑ การจัดทำคำของบประมาณ	
	- เป็นโครงการในพื้นที่ไม่ประสงค์	- สํารวจความต้องการของประชาชนในพื้นที่เพื่อเตรียมจัดทำร่างโครงการ - จัดเตรียมเพื่อจัดทำประมาณการ กิจกรรม ระยะเวลา ที่คาดว่าจะทำโครงการในอนาคตและจัดลำดับความสำคัญไว้
	- วงเงินงบประมาณเป็นตัวตั้ง หน้าที่อาจไม่จำเป็นมาที่หลัง	- ขอรายละเอียดจากแหล่งที่มาของงบประมาณ และพิจารณาหน้าที่สำคัญจำเป็นเป็นลำดับต้น และเพิ่มเติมหน้าที่เกี่ยวเนื่อง
	- มีกิจกรรมในโครงการที่ไม่จำเป็น	- พิจารณาปรับเปลี่ยน/แก้ไข เป็นกิจกรรมที่มีความจำเป็นมากกว่า
	- ระยะเวลาเร่งรีบ	- ผู้มีหน้าที่ต้องบริหารจัดการเวลา / จัดสรรบุคคลมาทำงานเพิ่มเติมภายใต้ระยะเวลาจำกัด
	- งบที่ได้รับการสั่งการมาจากภาคการเมือง	- ผู้มีอำนาจหน้าที่พิจารณาจัดลำดับความสำคัญตามแผนปฏิบัติงาน
	๒ เขียน TOR	
	- บางโครงการไม่มีราคากลาง ทำให้ต้องสืบราคาเอง	- สืบค้นราคาจากฐานข้อมูลภาครัฐของข้อมูลกรมบัญชีกลาง - หาคู่แข่งจากหน่วยงานใกล้เคียง ทั้งภายในจังหวัดและในสำนักงานท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดอื่น
	- เอกชนหรือเครือข่ายที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวในพื้นที่ต้องการโครงการขนาดใหญ่ และเป็นโครงการที่ไม่เคยทำมาก่อน	- เชิญผู้เชี่ยวชาญที่เคยทำงานขนาดใกล้เคียงกัน มาเป็นที่ปรึกษาหรือร่วมเป็นกรรมการ
	- ผู้รับจ้างล็อค TOR มาให้	- คณะกรรมการช่วยกันพิจารณารายละเอียด TOR อย่างรอบคอบ เนื่องจากต้องเป็นผู้รับผิดชอบใน TOR
	๓ การจัดซื้อจัดจ้าง	
	- ล็อคสเปคผู้รับจ้างตั้งแต่ต้น	- มีคณะกรรมการจัดทำร่าง TOR ต้องกำหนดคุณสมบัติให้ครอบคลุมและเปิดกว้าง เพื่อไม่เอื้อประโยชน์ให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งภายใต้วัตถุประสงค์ของโครงการนั้น - กำหนดเกณฑ์การให้คะแนนคุณลักษณะผู้รับจ้างให้ชัดเจน เช่น ประสบการณ์ ความสำเร็จของงาน ผู้เชี่ยวชาญ - กำหนดให้ผู้ยื่นประมูลงาน นำทีมงานเสนอผลงาน

	๔ การตรวจรับงาน	
	- ไม่ได้ไปดูงานจริง แต่มีการตรวจรับ	- กำหนดแผนการตรวจงานโครงการในทุกระยะ แผนต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ คณะกรรมการต้องไปตรวจจริง และสุ่มตรวจ และมีเอกสารหลักฐาน เช่น ภาพถ่าย วิดีโอ ฯลฯ
	- ตรวจรับไม่เป็นไปตาม TOR เอื้อประโยชน์ให้ผู้รับจ้าง	- จัดทำเช็ค리스트ตาม TOR และตรวจให้ครบถ้วน
	การส่งมอบและเบิกจ่าย	
	- ไม่เรียกค่าปรับตามสัญญา	- ดำเนินการสอบวินัย แฝง และปกครองกับกรรมการที่ไม่ดำเนินการเรียกค่าปรับตามสัญญาจ้าง
	- มีการประวิงเวลาเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนก่อนส่งมอบ	- ตรวจให้เป็นไปตามงวดงาน - เปิดช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน กรณีไม่ได้รับความสะดวกจากการตรวจรับงาน/โดนกลั่นแกล้ง
	- มีความเสี่ยงผู้ประกอบการให้ สิ้นน้ำใจทั้งตัวเงินและสิ่งของ	- ทำแนวปฏิบัติที่ดี - ดำเนินการลงโทษตามระเบียบ - จัดทำข้อตกลงคุณธรรมร่วมกันระหว่างผู้รับจ้างกับหน่วยงาน

**โครงการวางระบบประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ
และการจัดทำมาตรการกำกับและติดตามของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา**

๑. หลักการและเหตุผล

ภายใต้รัฐบาล โดยการนำของพลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชา นายกรัฐมนตรี ได้แถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรีต่อรัฐสภาเมื่อวันที่ ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ในนโยบายหลัก ข้อ ๑๒ เรื่องการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และกระบวนการยุติธรรม และนโยบายเร่งด่วน ข้อ ๘ เรื่องการแก้ไขปัญหาการทุจริตและประพฤติมิชอบในวงราชการทั้งฝ่ายการเมืองและฝ่ายราชการประจำ ซึ่งสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบบริหารจัดการภาครัฐ ยกประเด็นให้บุคลากรภาครัฐเป็นคณิศร คณิศร ยึดหลักคุณธรรม จริยธรรม มีจิตสำนึก มีความสามารถสูง มุ่งมั่น และเป็นมืออาชีพ และภาครัฐมีความโปร่งใส ปลอดภัยการทุจริตและประพฤติมิชอบ กำหนดเป้าหมาย ๑) ประชาชนและภาคีต่างๆ ในสังคมร่วมมือกันในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ๒) บุคลากรภาครัฐยึดมั่นในหลักคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริต ๓) การปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบมีประสิทธิภาพ มีความเด็ดขาดเป็นธรรม และตรวจสอบได้ และ ๔) การบริหารจัดการการป้องกันและปราบปรามการทุจริตอย่างเป็นระบบแบบบูรณาการ และเพื่อให้เป็นการตอบสนองต่อเป้าหมายของยุทธศาสตร์ชาติในด้านดังกล่าว รัฐบาลได้จัดทำ **แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐)** โดยมีเป้าหมายรวม “ประเทศไทยปลอดภัยการทุจริตและประพฤติมิชอบ” โดยมีแนวทางการพัฒนาด้านการป้องกันการทุจริตที่สำคัญ ๓ ประการ คือ ๑) ปลุกและปลุกจิตสำนึก การเป็นพลเมืองที่ดี มีวัฒนธรรมสุจริต ๒) ส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของข้าราชการ และเจ้าหน้าที่รัฐให้มีความใสสะอาดปราศจากพฤติกรรมที่สื่อไปในทางทุจริต และ ๓) ปรับระบบงานและโครงสร้างองค์กรที่เอื้อต่อการลดการใช้ดุลยพินิจในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่

ในการนี้ กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา โดยศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา จึงได้กำหนดแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งกำหนดให้มีการดำเนินงานตอบสนองยุทธศาสตร์ ๓ ยุทธศาสตร์ คือ สร้างสังคมกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬาที่ไม่ทนต่อการทุจริต พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก และพัฒนาเครือข่ายในการป้องกันการทุจริต โดยยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก ได้กำหนดให้มีโครงการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โดยจัดการประชุมเชิงปฏิบัติการ เพื่อให้ทุกหน่วยงานสังกัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬาสามารถประเมินความเสี่ยงในแต่ละกระบวนการ และสอดคล้องกับที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้กำหนดให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ระดับกระทรวง กรม ให้ ศปท. ทุกหน่วยงาน รวมถึงส่วนราชการระดับกรม รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานละ ๑ กระบวนการ โดยคัดเลือกกระบวนการ/งานในภารกิจที่มีความเสี่ยงสูง ทำการประเมินตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ใน ๓ ด้าน ด้านใดด้านหนึ่ง (กรณีที่มีหน่วยงานในภูมิภาค ให้หน่วยงานเหล่านี้เข้ามามีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตด้วย) และให้ ศปท. รวบรวมส่งให้สำนักงาน ป.ป.ท. ภายในกำหนดต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อให้ทุกหน่วยงานในสังกัดและในกำกับของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬารับทราบหลักการและกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐกำหนด

๒.๒ เพื่อวางระบบการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตของหน่วยงานในสังกัดและในกำกับของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา และจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่เหมาะสม โดยการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วนของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา

๓. กลุ่มเป้าหมาย/ผู้เข้าร่วมโครงการ

ข้าราชการและบุคลากรของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา จำนวน ๑๓๕ คน

๔. ขั้นตอน/วิธีดำเนินการ

จัดการประชุมเชิงปฏิบัติการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต โดยมีหัวข้อดำเนินงาน ได้แก่ การบรรยายให้ความรู้ความเข้าใจในหลักการและกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐกำหนด และการแบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริต เพื่อทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานละ ๑ กระบวนงาน โดยคัดเลือก กระบวนงาน/งานในภารกิจที่มีความเสี่ยงสูง ทำการประเมินตามกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ใน ๓ ด้าน ด้านใดด้านหนึ่ง ดังนี้

ด้านที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยที่มีภารกิจให้บริการประชาชน อนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘)

ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

ด้านที่ ๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

และแบ่งการประชุมเชิงปฏิบัติการ เป็น ๒ รุ่นๆ ละ ๑ วัน

วันที่	กลุ่มเป้าหมาย
รุ่นที่ ๑ (วันที่หนึ่ง)	สำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา และสำนักงานรัฐมนตรี
รุ่นที่ ๒ (วันที่สอง)	หน่วยงานในสังกัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ได้แก่ กรมการท่องเที่ยว กรมพลศึกษา มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย การกีฬาแห่งประเทศไทย องค์การบริหารการพัฒนาพื้นที่พิเศษเพื่อการท่องเที่ยวอย่างยั่งยืน (องค์การมหาชน) และกองบัญชาการตำรวจท่องเที่ยว

๕. ระยะเวลาดำเนินการ

ระยะเวลาดำเนินการ ๒ วันทำการ รุ่นที่ ๑ วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ และรุ่นที่ ๒ วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

๖. สถานที่ดำเนินการ

โรงแรมเดอะ ทวินทาวเวอร์ รongเมือง กรุงเทพฯ

๗. งบประมาณ

งบประมาณในการดำเนินงานจากงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (หรือ งบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่ใช้ไปพลางก่อน) งบดำเนินงานของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต

๘. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๘.๑ ข้าราชการและบุคลากรรับทราบหลักการและกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ และวางระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่เหมาะสม

๘.๒ ข้าราชการและบุคลากรที่เข้าร่วมการประชุมเชิงปฏิบัติการได้ฝึกปฏิบัติการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และนำไปทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานได้อย่างเหมาะสม

๙. ตัวชี้วัด

ตัวชี้วัดโครงการ ทุกหน่วยงานในกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา มีระบบป้องกันความเสี่ยงต่อการทุจริต

แนวคิดทฤษฎี

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นการทำงานในลักษณะที่ทุกภาระงานต้องประเมินความเสี่ยงก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง และแทรกกิจกรรมการตอบโต้ความเสี่ยงไว้ก่อนเริ่มปฏิบัติงานหลักตามภาระงานปกติของการเฝ้าระวังความเสี่ยงล่วงหน้าจากทุกภาระงานร่วมกันโดยเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบปกติที่มีการรับรู้และยอมรับจากผู้ที่เกี่ยวข้อง (ผู้นำส่งงานให้) เป็นลักษณะ Pre-Decision ส่วนการตรวจสอบภายในจะเป็นลักษณะกำกับติดตามความเสี่ยง เป็นการสอบทาน เป็นลักษณะ Post-Decision

องค์ประกอบที่ทำให้เกิดการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือ โอกาส ซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่างๆ คุณภาพการควบคุม กำกับควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อน และ Rationalization หรือ การหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle)

กรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มี ๔ กระบวนการ ดังนี้

- Corrective : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิด สิ่งที่มีประวัติอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก
- Detective : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบต้อง สอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัยทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสแก่นักผู้บริหาร
- Preventive : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริต จะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การทุจริตเข้ามาได้อีก
- Forecasting : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor)

ระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกในการกำกับติดตามผลการดำเนินการตามมาตรการป้องกันการทุจริตที่วางไว้ให้เกิดประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การประเมินความเสี่ยงใช้กรอบแนวคิด การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of Sponsoring Organizations 2013)

วิธีการดำเนินการ

ปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬาอนุมัติโครงการวางระบบประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต และประพฤติมิชอบและการจัดทำมาตรการกำกับและติดตามของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ภายใต้แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (โครงการเลขที่ ๖/๒๕๖๓) อนุมัติงบประมาณและอนุมัติดำเนินโครงการฯ โดยจัดการประชุมเชิงปฏิบัติการ การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการทุจริต ในวันที่ ๒๐ และ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เวลา ๐๘.๓๐-๑๖.๐๐ น. ณ โรงแรมเดอะ ทวินทาวเวอร์ รongเมือง กรุงเทพฯ โดยมีกลุ่มเป้าหมาย คือ ข้าราชการและบุคลากรในสังกัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา จำนวน ๑๓๕ คน ประกอบด้วยผู้แทนจากหน่วยงานในกำกับของกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา คือ สำนักงานรัฐมนตรี สำนักงานปลัดกระทรวง กรมการท่องเที่ยว กรมพลศึกษา มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย การกีฬาแห่งประเทศไทย และกองบัญชาการตำรวจท่องเที่ยว

ทั้งนี้ ก่อนทำการประเมินได้ทำการคัดเลือกงานหรือกระบวนการจากภารกิจในแต่ละประเภทที่จะทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๓ ด้าน คือ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติอนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘) ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ โดยมีขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ๙ ขั้นตอน ดังนี้

๑. การระบุความเสี่ยง
๒. การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง
๓. เมทริกส์ระดับความเสี่ยง
๔. การประเมินการควบคุมความเสี่ยง
๕. แผนบริหารความเสี่ยง
๖. การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง
๗. จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง
๘. การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
๙. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๑ การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

นำข้อมูลรูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงเฉพาะที่มีความเสี่ยงการทุจริต ลงในประเภทของความเสียหายซึ่งเป็น Known Factor หรือ Unknown Fact

Known Factor	ความเสี่ยงทั้ง ปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติ มีตำนานอยู่แล้ว
Unknown Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดล่วงหน้า ตีตนไปก่อนไข้เสมอ)

ขั้นตอนที่ ๒ การวิเคราะห์สถานะความเสี่ยง

วิเคราะห์สถานะความเสี่ยงการทุจริตของแต่ละโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต โดยกำหนดความหมายของสถานะความเสี่ยงตามสีไฟจราจร ดังนี้

- **สีเขียว** : ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สีเหลือง** : ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถให้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงาน ตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สีส้ม** : ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคน หลายหน่วยงานภายในองค์กร มีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุม หรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สีแดง** : ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจน ไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรืออย่างสม่ำเสมอ

ขั้นตอนที่ ๓ เมทริกส์ระดับความเสี่ยง (Risk level matrix)

นำโอกาส/ความเสี่ยงการทุจริต ที่มีสถานะความเสี่ยงระดับสูงจนถึงความเสี่ยงระดับสูงมาก ที่เป็นสีส้ม และสีแดง มาหา ค่าความเสี่ยงรวม ซึ่งได้จากระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวัง X ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับค่า	3	2	1
ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง	Must ขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการ มีความจำเป็นในการเฝ้าระวังสูงมาก ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้	Must ขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการ มีความจำเป็นในการเฝ้าระวังสูง ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้	SHOULD ขั้นตอนรองของกระบวนการ มีความจำเป็นในการเฝ้าระวังต่ำ
ความรุนแรงของผลกระทบ	เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย /หน่วยงานกำกับดูแล/ พันธมิตร/ภาคี เครือข่าย	เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย /หน่วยงานกำกับดูแล/ พันธมิตร/ภาคี เครือข่าย	ผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process
	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย	ผลกระทบต่อผู้ใช้บริการกลุ่มเป้าหมาย	กระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth
	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	ผลกระทบทางการเงิน รายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial	

ขั้นตอนที่ ๔ การประเมินการควบคุมความเสี่ยง (Risk – Control Matrix Assessment)

นำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) ในขั้นตอนที่ 3 มาประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการ สอดส่อง เฝ้าระวังในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการ จะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ระดับ	การจัดการ
ดี	จัดการได้ทันที ทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กร ไม่มีผลเสียทางการเงิน ไม่มีรายจ่ายเพิ่ม
พอใช้	ส่วนใหญ่จัดการได้ บางครั้งจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรแต่ยอมรับได้ มีความเข้าใจ
อ่อน	จัดการไม่ได้ หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการทำให้มีรายจ่ายเพิ่ม มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ ไม่มีความเข้าใจ

ขั้นตอนที่ ๕ แผนบริหารความเสี่ยง

เลือกเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงสุดจากการประเมินการควบคุมความเสี่ยง Risk – Control Matrix Assessment ในขั้นตอนที่ ๔ ที่อยู่ในช่องค่าความเสี่ยง ระดับสูง ค่อนข้างสูง ปานกลาง มาทำแผนบริหารความเสี่ยง การทุจริตตามลำดับความรุนแรง

ขั้นตอนที่ ๖ การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง

เป็นการติดตามเฝ้าระวัง เป็นการสร้างตะแกรงดักและยืนยันผลการป้องกันหรือแก้ไขปัญหามีประสิทธิภาพมากน้อยเพียงใด โดยการแยกสถานะของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริต ออกเป็น ๓ สี ได้แก่ สีเขียว สีเหลือง สีแดง เพื่อพิจารณาทำกิจกรรมเพิ่มเติมกรณีอยู่ในข่ายที่ยังแก้ไขไม่ได้

- ✓ **สถานะสีเขียว** : ไม่เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง ยังไม่ต้องทำกิจกรรมเพิ่ม
- ✓ **สถานะสีเหลือง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายความเสี่ยง แต่แก้ไขได้ทันทีตามที่ ตามมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรมที่เตรียมไว้ แผนใช้ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตลดลง ระดับความรุนแรง < 3
- ✓ **สถานะสีแดง** : เกิดกรณีที่อยู่ในข่ายยังแก้ไขไม่ได้ ควรมีมาตรการ / นโยบาย / โครงการ / กิจกรรม เพิ่มขึ้นแผนใช้ไม่ได้ผล ความเสี่ยงการทุจริตไม่ลดลงระดับความรุนแรง > 3

ขั้นตอนที่ ๗ จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง

นำผลจากทะเบียนเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตตามสถานะ มาจำแนกเพื่อจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

สถานะสีแดง Red เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

สถานะสีเหลือง Yellow เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

สถานะสีเขียว Green ยังไม่เกิดเฝ้าระวังต่อเนื่อง

๗.๑ (สถานะสีแดง Red) เกินกว่าการยอมรับ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีแดง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๗.๒ (สถานะสีเหลือง Yellow) เกิดขึ้นแล้วแต่ยอมรับได้ ควรมีกิจกรรมเพิ่มเติม

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเหลือง)	มาตรการป้องกันการทุจริต เพิ่มเติม

๗.๓ (สถานะสีเขียว Green) ยังไม่เกิด ให้เฝ้าระวังต่อเนื่อง

ความเสี่ยงการทุจริต (สถานะสีเขียว)	ความเห็นเพิ่มเติม

ขั้นตอนที่ 8 การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง

จัดทำรายงานสรุปให้เห็นภาพรวมว่า มีผลจากการบริหารความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด สถานะ เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผล

ที่	สรุปสถานะความเสี่ยงการทุจริต (เขียว เหลือง แดง)		
	เขียว	เหลือง	แดง

ขั้นตอนที่ 9 การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต หรือสถานะแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตต่อผู้บริหารของหน่วยงาน

มาตรการป้องกันการทุจริต

จากการประชุมเชิงปฏิบัติการในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานในกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ได้แก่ สำนักงานรัฐมนตรี สำนักงานปลัดกระทรวง กรมการท่องเที่ยว กรมพลศึกษา มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย การกีฬาแห่งประเทศไทย และกองบัญชาการตำรวจท่องเที่ยว เมื่อวันที่ ๒๐ และ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ ณ โรงแรมเดอะทวิน ทาวเวอร์ กรุงเทพฯ ได้มีการระดมสมองและนำเสนอมาตรการที่มีความเสี่ยงและจำเป็นต้องจัดการอย่างเร่งด่วน ๑ กระบวนการ คือ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งนี้ ยังได้พิจารณาในเรื่องการจ้างที่ปรึกษาโครงการ มากำหนดเป็นมาตรการส่งเสริมความโปร่งใส ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วย โดยมีแผนบริหารความเสี่ยงและกำหนดมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ชื่อกระบวนการ	ชื่อแผนบริหารความเสี่ยง
การจัดซื้อจัดจ้าง	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
การจ้างที่ปรึกษาโครงการ	มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจ้างที่ปรึกษาโครงการ