



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโขมง

ที่ -

วันที่ ๒๒ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบที่ ๑ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) (๐๓๔ , ๐๓๕)

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโขมง

### เรื่องเดิม

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

### ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการฯ ได้ร่วมกันพิจารณากลับกรองกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโขมง ที่มีผลกระทบต่อองค์กรในระดับต่างๆ โดยนำความเสี่ยงในระดับต่างๆ มาร่วมกันจัดทำแผนปรับปรุงบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงานในสังกัด พบว่าในรอบ ๖ เดือน มีหน่วยงานสำนักปลัดพบความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตได้ ๑ กิจกรรม คือ การขออนุญาตใช้รถยนต์ทางราชการ อยู่ในระดับต่ำ และหน่วยงานกองคลัง พบความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตได้ ๑ กิจกรรม คือ การเก็บเงิน การรักษาเงิน และการนำเงินฝากธนาคาร อยู่ในระดับสูง ซึ่งหัวหน้าหน่วยงานได้พิจารณาดำเนินการปรับปรุง/ป้องกันความเสี่ยง และกำหนดเป็นมาตรการในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปในแนวทางที่กำหนด และยังไม่มีการทุจริตในองค์การบริหารส่วนตำบลโขมง

### ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา และโปรดสั่งการหากมีข้อเสนอแนะ/มาตรการการปรับปรุง เพื่อให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ (สำนักปลัด) และกองงานอื่นๆขององค์การบริหารส่วนตำบลโขมง นำไปปรับปรุงแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ต่อไป

(นางพัฒน์นรี รัตนาจารย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด..... ทวป

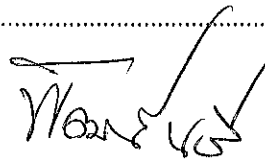
(นางพัฒน์นรี รัตนาจารย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

กรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโฆมง

ท.บ. ๓๖:๒๓/๒๕๖๒ นายวิชาญ งามชายตา ปลัด อบต.โป่งน้ำร้อนจ.สุรินทร์ สท.๖๖๒๕๐๒



(นางพัจนันรี รัตนาจารย์)

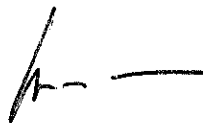
หัวหน้าสำนักปลัด

รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโฆมง

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโฆมง

ท.บ. ๓๖



(นายอภิชาติ วิสิทธีวงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโฆมง



รายงานแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (๐๓๔)  
และรายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงทุจริต (๐๓๕)



องค์การบริหารส่วนตำบลโขมข อำเภอท่าใหม่ จังหวัดจันทบุรี

## สารบัญ

	หน้า
๑. บทนำ	๑
๒. วัตถุประสงค์	๒
๓. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต	๒
๔. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต	๒
๕. รายงานแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (๐๓๔)	๕
๖. รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (๐๓๕)	๗
๗. สรุปรการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลโขมง	๘

## ๑. บทนำ

การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA ) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

กรอบการประเมิน ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ กำหนดการวัดการป้องกันการทุจริตอยู่ในตัวชี้วัดของแบบวัด เปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (Open Data Integrity and Transparency Assessment:OIT) คือ ตัวชี้วัดที่ ๑๐ การป้องกันการทุจริต เป็นตัวชี้วัดที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการประเมินการเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันบนเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อเปิดเผยการดำเนินงานต่างๆ ของหน่วยงานให้สาธารณะรับทราบ

### ตัวชี้วัดการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริต

#### ข้อ ๐๓๔ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตประจำปี

๑ แสดงผลการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ

๑ มีข้อมูลรายละเอียดของผลการประเมิน อย่างน้อยประกอบด้วย เหตุการณ์ความเสี่ยงและระดับของความเสี่ยง มาตรการและดำเนินการในการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑ เป็นดำเนินการในปี พ.ศ.๒๕๖๖

#### ข้อ ๐๓๗ การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

๑ แสดงการดำเนินการหรือกิจกรรมหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงในกรณีที่เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบของหน่วยงาน

๑ เป็นกิจกรรมหรือการดำเนินการดำเนินการที่สอดคล้องกับมาตรการหรือการดำเนินการเพื่อการบริหารจัดการความเสี่ยงตามข้อ ๐๓๔

๑ เป็นดำเนินการในปี พ.ศ.๒๕๖๖

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) ได้วางระบบการประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริตประพฤติมิชอบ (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) โดยมีกรอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตใน ๓ ด้าน ดังนี้

๑)ด้านที่ ๑ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีการให้บริการประชาชน อนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๖

๒)ด้านที่ ๒ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓)ด้านที่ ๓ ประเมินความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

## ๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อให้เข้าใจจุดเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดการทุจริต

๒.๒ ปรับปรุงกลไกการทำงานเพื่อยับยั้งการทุจริตและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของเจ้าหน้าที่ของรัฐ

๒.๓ เพื่อสนับสนุนและส่งเสริมหน่วยงานภาครัฐมีการบริหารราชการด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้

๒.๔ เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

## ๓. ประเภทความเสี่ยงการทุจริต

๓.๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (หน่วยงานที่มีการกิจการให้บริการประชาชน อนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๖

๓.๒ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

๓.๓ ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

๔. วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอน ๓ ขั้นตอน โดยมีแนวทางดำเนินการในแต่ละขั้นตอนตามลำดับดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ก่อนทำการประเมินความเสี่ยงหน่วยงานต้องกำหนดเกณฑ์สำหรับใช้ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ประเมิน ตามความเหมาะสม

ขั้นตอนที่ ๒ การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เป็นขั้นตอนการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต และการจัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๓ การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

นำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตของกระบวนการหรือโครงการที่ทำการประเมินของหน่วยงานที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาทำการประเมินว่ามีประสิทธิภาพอยู่ในระดับใด ดี พอใช้ หรือ อ่อน แล้วพิจารณาจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติม โดยมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตควรเชื่อมโยงให้มีความสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ประเมินไว้

ตัวอย่างแบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก		

หน่วยงานผู้รับผิดชอบการประเมิน.....

ผู้รายงาน .....

๔. ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ตัวอย่างแบบฟอร์ม ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต (O ๓๕)

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการ	.....
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	.....
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	..... ..... ..... .....
ระดับความเสี่ยง	.....
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	..... ..... ..... .....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	..... ..... ..... .....
ตัวชี้วัด	.....
ผลการดำเนินงาน	.....
ผู้รายงาน	
สังกัด	
วันเดือนปีที่รายงาน	



๕. รายงานแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (O ๓๔)

คณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมผลการวิเคราะห์ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโขมง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. กระบวนการ การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากธนาคาร

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อ/ กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๑	การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากธนาคาร ประจำวัน	การไม่นำเงินเก็บรักษาเงินตามระเบียบ รวมถึงเงินฝากไม่ครบ	๑.เงินที่จัดเก็บได้หลังจากตัดยอดฝากธนาคารแล้ว ปล่อยให้เจ้าหน้าที่การเงินเก็บรวมกับวันถัดไป โดยบันทึกบัญชีเงินคงเหลือประจำวัน เท่ากับ ๐	การควบคุม และการตรวจสอบไม่ เป็นไปตามระเบียบฯ	๑.มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับเงินและออกใบเสร็จ ๒.การรับเงินและส่งเงินระหว่างเจ้าหน้าที่จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.จัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ๔.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมเงินส่งฝากธนาคาร					√			๑.ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด ๒.ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่เพิ่มเติมเพื่อหมุนเวียนการนำเงินเข้าระบบ ๓.ปรับกรอบอัตราค่าจ้างให้มีเจ้าหน้าที่เป็นข้าราชการ ๔.ทบทวนระเบียบปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามแนวทางการที่กำหนดไว้และนำเงินฝากธนาคาร ได้ถูกต้องครบถ้วน

หน่วยงาน กองคลัง

ผู้รายงาน ผู้อำนวยการกองคลัง

๒. การขออนุญาตใช้รถยนต์ราชการ

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อ/กระตุ้นให้เกิดการทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ	
						ไม่มี	ต่ำมาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูงมาก			สูงสุด
๒	การขออนุญาตใช้รถยนต์	บุคลากรอาจนำรถยนต์ของทางราชการไปใช้ภารกิจส่วนตัว	๑.ไม่มีบันทึกขออนุญาตการใช้รถยนต์ ๒.บุคลากรนำรถออกไปปฏิบัติงานเสร็จแล้วไม่กลับ หน่วยงานอาจนำไปใช้ภารกิจส่วนตัว	๑.เจ้าหน้าที่ไม่มีรถยนต์ส่วนตัว ๒.น้ำมันแพง	๑.ให้บุคลากรเขียนบันทึกขออนุญาตใช้รถยนต์ให้ถูกต้อง ๒.ให้ผู้มีอำนาจอนุมัติการใช้รถตรวจสอบ			√					๑.มาตรการควบคุมการขอใช้รถยนต์ทางราชการปัจจุบันเพียงพอ	๑.บันทึกขอใช้รถยนต์ทุกคัน ๒.จำนวนครั้งที่นำรถยนต์ทางราชการไปใช้ไม่ถูกต้อง

หน่วยงาน สำนักปลัด

ผู้รายงาน หัวหน้าสำนักปลัด

๖.รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ (O ๓๕)

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบล  
โหมง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑.หน่วยงาน กองคลัง : การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากธนาคาร

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการ	กระบวนการ การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินฝากธนาคาร
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑.เงินที่จัดเก็บได้หลังจากตัดยอดฝากธนาคารแล้ว ปล่อยให้เจ้าหน้าที่การเงินเก็บรวมกับวันถัดไป โดย บันทึกบัญชีเงินคงเหลือประจำวันเท่ากับ ๐ ๒.นำเงินฝากผิดพลาดไม่ตรงกับใบเสร็จ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑.ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและติดตามการทำงาน อย่างใกล้ชิด ๒.ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่เพิ่มเติมเพื่อหมุนเวียน การนำเงินเข้าระบบ ๓.ปรับกรอบอัตรากำลังให้มีเจ้าหน้าที่เป็นข้าราชการ ๔.ทบทวนระเบียบปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ
ระดับความเสี่ยง	สูง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้ เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น โปรดระบุ.....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	๑.ปรับปรุงระบบ ทบทวนคำสั่งคณะกรรมการที่ แต่งตั้งเกี่ยวกับการเงิน ๒.ปรับกรอบอัตรากำลังให้คนมีหน้าที่ดังกล่าวเป็น ข้าราชการ ๓.ทบทวนระเบียบปฏิบัติ วิธีปฏิบัติให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ๔.ปรับปรุงระบบสอบทานภายในหน่วยงาน

ตัวชี้วัด	เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ การเก็บเงินและนำเงินฝากธนาคารได้ถูกต้องครบถ้วน
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีการทุจริต
ผู้รายงาน	ผู้อำนวยการกองคลัง
สังกัด	กองคลัง
วันเดือนปีที่รายงาน	ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง มีนาคม ๒๕๖๖

๒.หน่วยงาน สำนักปลัด : การขออนุญาตใช้รถยนต์ราชการ

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการงาน	การขออนุญาตใช้รถยนต์
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	๑.ไม่มีบันทึกขออนุญาตการใช้รถยนต์ ๒.บุคลากรนำรถออกไปปฏิบัติงานเสร็จแล้วไม่กลับ หน่วยงานอาจนำไปใช้ภารกิจส่วนตัว
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑.มาตรการควบคุมการขอใช้รถยนต์ทางราชการ ปัจจุบันเพียงพอ
ระดับความเสี่ยง	ต่ำ
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องการปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ให้ เหมาะสม <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น โปรดระบุ.....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินการ	๑.ให้บุคลากรเขียนบันทึกขออนุญาตใช้รถยนต์ให้ ถูกต้อง ๒.ให้ผู้มีอำนาจอนุมัติการใช้รถตรวจสอบ
ตัวชี้วัด	จำนวนครั้งที่มีการนำรถยนต์ไปใช้ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบทางราชการ
ผลการดำเนินงาน	ไม่พบเจ้าหน้าที่ทำผิดระเบียบและขั้นตอนการขอใช้ รถยนต์ทางราชการ
ผู้รายงาน	หัวหน้าสำนักปลัด
สังกัด	สำนักปลัด
วันเดือนปีที่รายงาน	ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง มีนาคม ๒๕๖๖

๗.สรุปการประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตขององค์การบริหารส่วนตำบลโขมง

ลำดับ	ประเมินความเสี่ยงการทุจริต	จำนวน กระบวนการ	ระดับความเสี่ยงการทุจริต			
			ต่ำ	ปานกลาง	สูง	สูงมาก
๑	การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต	๑	๑			
๒	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่	๑			๑	
๓	การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหาร จัดการทรัพยากรภาครัฐ					

จากการประชุมคณะกรรมการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลโขมง พบว่า ในการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต กระบวนการ/ภารกิจ/โครงการที่ส่วนราชการคัดเลือก อยู่ในระดับต่ำ มีมาตรการที่สามารถควบคุมความเสี่ยงการทุจริตได้ มีการเฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง สำหรับ กระบวนการ/ภารกิจ/โครงการที่อยู่ในระดับสูง จะมีมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเพิ่มเติมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตและส่วนใหญ่ผลการดำเนินงานตามมาตรการเริ่มดำเนินการไปบ้างแล้ว

.....