



การประเมินความเสี่ยง
การทุจริตและประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(การประเมินความเสี่ยงการทุจริต แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖)



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

รอกับที่
เลขรับที่ 661
วันที่ 8 มี.ค. 25
เวลา 11.01

ส่วนราชการ สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล ส่วนวินัยและจริยธรรม โทร. ๕๔๒๕๑๓

ที่ กค ๐๖๑๘/ ๑๘๘๘

วันที่ ๘ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอบความเห็นขอจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน รองอธิบดี (นางสิริพร ธนนันทสกุล)

๑. ความเป็นมา

๑.๑ สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง มีหนังสือ ที่ กค ๐๒๐๑.๔/ว๑๐๗ ลงวันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เพื่อทราบและดำเนินการกรณีสำนักงาน ป.ป.ท. ชี้แจงกรอบแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พร้อมให้หน่วยงานกรอกแบบฟอร์มรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และให้รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ส่งไปยังศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงการคลัง เพื่อรวบรวมส่งให้สำนักงาน ป.ป.ท. ตามกรอบระยะเวลาการรายงาน ดังนี้ รอบที่ ๑ ให้จัดส่งรายงานฯ ภายในวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖ และรอบที่ ๒ ให้จัดส่งรายงานฯ ภายในวันที่ ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖ โดยแจ้งข้อมูลในรูปแบบหนังสือราชการ พร้อมทั้งไฟล์ในรูปแบบไฟล์ MS Excel ทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ acocplan@gmail.com (เอกสารแนบ ๑)

๑.๒ สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง มีหนังสือ ที่ กค ๐๒๐๑.๔/ว ๑๓๕ ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ เพื่อทราบกรณีสำนักงาน ป.ป.ท. แจ้งมติที่ประชุมคณะทำงานพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามเกณฑ์ประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Control) (เอกสารแนบ ๒)

๒. ข้อพิจารณาและข้อเสนอ

๒.๑ กรณีที่สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง มีหนังสือ ที่ กค ๐๒๐๑.๔/ว ๑๓๕ ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งว่าสำนักงาน ป.ป.ท. แจ้งมติที่ประชุมคณะทำงานพิจารณาผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามเกณฑ์ประเมินเชิงคุณภาพ “มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Control) โดยมีข้อเสนอแนะในการพัฒนาปรับปรุงการประเมินและจัดทำมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนี้

กรมสรรพสามิต ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

(๑) ประเด็นที่เป็นจุดเด่น หน่วยงานมีการกำหนดมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมและการรับสินบนและมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ และมีช่องทางการร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ

(๒) ประเด็น...

(๒) ประเด็นที่ควรเพิ่มเติม หน่วยงานควรระบุประเด็นความเสี่ยง โดยเฉพาะในประเด็นที่เจ้าหน้าที่มีโอกาสเรียกรับผลประโยชน์หรือสุมเสี่ยงต่อการทุจริตอย่างไร และทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในแต่ละขั้นตอนอย่างชัดเจนแล้วจึงคัดเลือกขั้นตอนที่มีผลการประเมินในระดับปานกลาง - สูงมากมากำหนดมาตรการหรือแนวทางปฏิบัติในการใช้ดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ เพื่อปิดช่องว่างและลดโอกาสการทุจริตตามประเด็นความเสี่ยงที่วิเคราะห์ได้อย่างตรงจุด รวมทั้งทำการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน เพื่อให้ผู้ขอรับบริการทราบด้วย

๒.๒ สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล ได้รวบรวมจำนวนการออกคำสั่งลงโทษทางวินัยแก่ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในช่วงเวลาปี พ.ศ. ๒๕๕๘ จนถึงปัจจุบัน (ปี พ.ศ. ๒๕๕๘ – ๒๕๖๖) โดยมีจำนวนการออกคำสั่งลงโทษทางวินัยตามพฤติการณ์ความผิด ดังนี้

หน่วย : ราย

ปี พ.ศ.	พฤติการณ์ความผิด								
	ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี	ทุจริตรับเงินค่าใบอนุญาต/ภาษีแล้วไม่นำส่งคลังแต่นำไปเพื่อประโยชน์ส่วนตัว	ทุจริตรับเงินตามเช็คเพื่อไปชำระหนี้แล้วนำเงินไปเป็นของตัวเอง	ทุจริตไม่ตรวจรับการจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา	ทุจริตใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ	ไม่กำกับดูแลควบคุมการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ได้บังคับบัญชาเป็นเหตุให้เกิดการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ	ละทิ้งหน้าที่ราชการ	อื่นๆ	รวม
๒๕๕๘	๙	-	-	-	-	๔	๘	๖	๒๗
๒๕๕๙	๑๑	๓	๑	-	-	๗	๒	๓	๒๗
๒๕๖๐	๔	-	-	-	๔	-	๑	๕	๑๔
๒๕๖๑	๓	-	-	-	-	-	๒	๙	๑๔
๒๕๖๒	๕	-	-	-	-	-	๔	๒	๑๑
๒๕๖๓	-	๒	-	๑	-	-	-	๑๔	๑๗
๒๕๖๔	๔	-	-	-	๔	-	๒	-	๑๐
๒๕๖๕	๒	-	-	-	๙	-	๔	๓	๑๘
๒๕๖๖	๒	-	-	-	-	-	-	-	๒
รวม	๔๐	๕	๑	๑	๑๗	๑๑	๒๓	๔๒	๑๔๐

คำอธิบาย : ๑. การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรี จำนวน ๔๐ ราย ได้แก่

๑.๑ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง จำนวน ๙ ราย คือกรณีไม่นำเงินรายได้ส่งคลัง นำเงินรายได้ส่งไม่ครบถ้วน และนำส่งเงินรายได้ล่าช้าไม่เป็นไปตามระเบียบ

๑.๒ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบกรมสรรพสามิตว่าด้วยการเปรียบเทียบคดีตามกฎหมายในหน้าที่ของกรมสรรพสามิต พ.ศ. ๒๕๕๑ จำนวน ๔ ราย คือกรณีไม่นำส่งคดีให้ผู้มีอำนาจเปรียบเทียบคดีในท้องที่ที่รับผิดชอบทำการเปรียบเทียบคดี และกรณีผู้มีอำนาจเปรียบเทียบคดีกำหนดจำนวนเงินค่าปรับไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กรมกำหนด

๑.๓ ไม่ปฏิบัติ...

๑.๓ ไม่ปฏิบัติตามประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา จำนวน ๘ ราย คือกรณีค้นโดยไม่มีหมายค้นและไม่ได้รับความยินยอมจากผู้ครอบครองสถานที่ และกรณีจับกุมแล้วไม่นำตัวส่งพนักงานสอบสวนทันที

๑.๔ ไม่ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี จำนวน ๔ ราย คือกรณีกำหนดราคากลางโครงการจัดซื้อจัดจ้างโดยไม่จัดทำบันทึกแสดงรายละเอียดของการสืบราคาและการกำหนดราคากลางไว้เป็นหลักฐาน กรณีกำหนดคุณลักษณะเฉพาะรายการสินค้าใกล้เคียงกับยี่ห้อหนึ่งยี่ห้อใดเป็นเหตุให้ผู้ขายรายอื่นเสียเปรียบ และกรณีไม่ประกาศรายละเอียดราคากลางลงบนเว็บไซต์ของกรมสรรพสามิต ซึ่งเป็นการไม่เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี

๑.๕ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ จำนวน ๑๓ ราย คือกรณีไม่รายงานหัวหน้าส่วนราชการทราบถึงการอนุมัติให้ใช้พัสดุที่แตกต่างจากที่กำหนดในสัญญา และไม่เสนอให้มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสัญญา และกรณีไม่ตรวจรับการจ้างให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา

๑.๖ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จำนวน ๑ ราย คือกรณีนำรถยนต์ของทางราชการไปเก็บไว้ที่บ้านพักโดยไม่จัดทำรายงานขออนุญาต พร้อมด้วยเหตุผลและความจำเป็นและรายละเอียดของสถานที่

๑.๗ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน ๑ ราย คือกรณีแสดงเอกสารไม่ถูกต้องตามวันเวลาที่เกิดขึ้นจริงเพื่อขอเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทาง และไม่ใช้ความระมัดระวังต่อหน้าที่ราชการในการตรวจสอบการขอเบิกและอนุมัติให้เบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

๒. ทุจริตเกี่ยวกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ จำนวน ๑๗ ราย คือกรณีขอแบ่งเงินรางวัลจากผู้ได้บังคับบัญชาซึ่งทำงานปราบปราม จำนวน ๑ ราย กรณีเรียกรับเงินเพื่อแลกกับการละเว้นไม่จับกุมดำเนินคดี จำนวน ๑๐ ราย กรณีจัดซื้อพัสดุเป็นเท็จ จำนวน ๑ ราย กรณีปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ผู้อื่นได้ผลประโยชน์ที่มิควรได้ จำนวน ๑ ราย และกรณีปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการรับชำระภาษีสรรพสามิต จำนวน ๔ ราย

๓. พฤติการณ์ความผิดอื่น ๆ จำนวน ๔๒ ราย ได้แก่ ประมาทเลินเล่อในหน้าที่ราชการ ไม่รักษาชื่อเสียงของตนและไม่รักษาเกียรติศักดิ์ของตำแหน่งหน้าที่ราชการของตนมิให้เสื่อมเสีย ไม่ปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดผลดีหรือความก้าวหน้าแก่ราชการด้วยความตั้งใจอุตสาหะ เอาใจใส่ และความผิดที่เป็นเรื่องส่วนตัว เช่น ทะเลาะวิวาททำร้ายร่างกาย ใช้ถ้อยคำไม่สุภาพ ดื่มสุรา ไม่ชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ ถูกจับกุมคดีอาชญากรรมฉ้อโกง ล้มละลาย เป็นต้น

จาก...

จากข้อมูลข้างต้น จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตและกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงตามขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของสำนักงาน ป.ป.ท. ดังนี้

ขั้นเตรียมการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้จำแนกประเภทการบริหารความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๓ ด้าน ดังนี้ (๑) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการอนุมัติ อนุญาต (๒) ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ และ (๓) ความเสี่ยงการทุจริต ในด้านการใช้จ่ายงบประมาณ เมื่อพิจารณาถึงจำนวนรายที่กระทำผิดวินัยจำแนกตามพฤติการณ์ความผิด ภายใต้ประเภทความเสี่ยงการทุจริต ๓ ด้านแล้ว ทำให้ทราบถึงพฤติการณ์ความผิดทางวินัยที่เกิดขึ้นบ่อยครั้ง โอกาสที่อาจจะเกิดการกระทำผิดวินัยขึ้นได้อีก และทำให้ทราบว่ามีการทุจริตรูปแบบใดบ้างที่มักเกิดขึ้น ในหน่วยงาน อีกทั้งยังพบว่าผู้ที่ถูกลงโทษทางวินัยที่เกี่ยวข้องกับด้านการอนุมัติ อนุญาต มีจำนวน ๑๔ ราย และด้านการใช้จ่ายงบประมาณที่มีจำนวน ๔ ราย ซึ่งมีจำนวนต่ำกว่าจำนวนผู้ถูกลงโทษทางวินัยที่เกี่ยวข้อง กับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ที่มีจำนวน ๑๗ ราย ซึ่งตามคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยง การทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้กรมสรรพสามิตจัดทำแผนการประเมินความเสี่ยง พ.ศ. ๒๕๖๖ ในด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ จึงได้พิจารณาจำนวนผู้ถูกลงโทษทางวินัยเกี่ยวข้อง กับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ทำให้ทราบถึงพฤติการณ์ความผิดที่เกิดจากการใช้อำนาจและตำแหน่ง หน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายภาษีสรรพสามิตมีจำนวนคำสั่งลงโทษ ทางวินัยสูงกว่ากรณีอื่น และมีความเสี่ยงที่คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก

วิธีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต มีขั้นตอนหลัก ๓ ขั้นตอน และตารางประกอบการประเมิน ดังนี้

- ๑) การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๒) การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
- ๓) การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

๑.๑. โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood) พฤติการณ์การทุจริตที่เกี่ยวกับการใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายภาษีสรรพสามิตมีความเสี่ยง ที่คาดว่าจะเกิดซ้ำสูงเนื่องจากมีประวัติอยู่แล้ว (Know Factor)

ตารางที่ ๑ โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

เกณฑ์	โอกาส (likelihood)				
	๑	๒	๓	๔	๕
ความหมาย	๑ ครั้งต่อปี	ไม่เกิน ๒ ครั้ง ต่อปี	ไม่เกิน ๓ ครั้ง ต่อปี	ไม่เกิน ๔ ครั้ง ต่อปี	มากกว่า ๕ ครั้ง ต่อปี

๑.๒ ผลกระทบ....

๑.๒ ผลกระทบ (Impact)) ที่เกิดขึ้นจากการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายภาษีสรรพสามิต อาจทำให้เกิดผลกระทบต่อบุคคลภายในหน่วยงาน บุคคลภายนอกหน่วยงาน หน่วยงานตรวจสอบทั้งจากหน่วยงานภายในหรือภายนอกหน่วยงาน รวมทั้งกระทบต่อชื่อเสียงของหน่วยงานและก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อหน่วยงาน

ตารางที่ ๒ ผลกระทบ (Impact)

เกณฑ์	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
ความหมาย	แทบจะไม่มี	ถูกร้องเรียน กล่าวหา แจ้งเบาะแส	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงานหรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบ เรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ	เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อหน่วยงาน

เมื่อพิจารณาจากจำนวนผู้ถูกลงโทษทางวินัยกรณีทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายภาษีสรรพสามิต ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๘ จนถึงปัจจุบัน มีจำนวน ๑๐ ราย จึงควรกำหนดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตเป็นสีส้ม เนื่องจากระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริตระดับสูง

๑.๓. เกณฑ์การวัดระดับความเสี่ยงการทุจริต

Risk Score					
โอกาสเกิด (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	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

ระดับ...

ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

* สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ

* สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง

* สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง

* สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก

แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

กระบวนการ/ โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	ศปท. กระทรวง	ชื่อหน่วยงาน	ประเภท หน่วยงาน	ด้านประเภท ความเสี่ยง
กระบวนการ	การใช้อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่ ด้านการออกตรวจ สืบสวนและ ปราบปรามการ กระทำผิดกฎหมาย ภาษีสรรพสามิต	ศปท. กระทรวงการคลัง	กรมสรรพสามิต	หน่วยงาน ระดับกรม/ เทียบเท่า	ด้านที่ ๒ การใช้ อำนาจและ ตำแหน่งหน้าที่

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	๑ ครั้งต่อปี	๒ ครั้งต่อปี	๓ ครั้งต่อปี	๔ ครั้งต่อปี	๕ ครั้งต่อปี
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มี	ถูกร้องเรียน กล่าวหา แจ้งเบาะแส	หน่วยตรวจสอบ ของหน่วยงาน หรือหน่วย ตรวจสอบจาก ภายนอกเข้า ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	ภาพลักษณ์ของ หน่วยงานติดลบ เรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่าง ต่อเนื่องและสังคม ให้ความสนใจ	เกิดความ เสียหายอย่าง ร้ายแรงต่อ หน่วยงาน

แบบ...

แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อ ความ เสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
กระบวนการ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายอาชีวะสรรพสามิต							
ขั้นตอนการออกตรวจและสืบสวนปราบปราม							
	๑	การสืบสวนหาข่าว	ยังไม่มี	-	-	-	-
	๒	ทำบันทึก/รายงานการสืบสวน เสนอผู้บังคับบัญชา	ยังไม่มี	-	-	-	-
	๓	การตรวจค้น -ไม่พบการกระทำความผิด -พบการกระทำความผิด	ค้นโดยไม่มีหมาย ค้น	๒	๒	๔	ต่ำ
ขั้นตอนการปฏิบัติงานเมื่อพบการกระทำความผิด							
	๑	ทำบันทึกจับกุม	ทำบันทึก การจับกุม ไม่ตรงกับ ข้อเท็จจริง	๒	๒	๔	ต่ำ
	๒	การดำเนินคดี	- เรียกประกันเพื่อ แลกกับการละเว้น ไม่จับกุมดำเนินคดี	๓	๔	๑๒	สูง
		๒.๑ ความผิดที่เปรียบเทียบปรับได้					
		๒.๑.๑ กรณีผู้ต้องหายินยอม ให้เปรียบเทียบปรับได้	- ไม่ปฏิบัติตาม ประมวลกฎหมาย วิธีพิจารณาความ อาญาโดยไม่นำตัว ผู้ถูกจับไปยัง ที่ทำการของ พนักงานสอบสวน ทันที	๒	๒	๔	ต่ำ
		๒.๑.๑.๑ ความผิดที่มี อัตราโทษไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของ กลางไปยังที่ทำการของผู้อำนาจ เปรียบเทียบคดีเพื่อดำเนินการ เปรียบเทียบคดี					
		๒.๑.๑.๒ ความผิดที่มี อัตราโทษตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของ กลางไปยังที่ทำการของพนักงาน สอบสวนเพื่อลงบันทึกประจำวันไว้ เป็นหลักฐาน และนำตัวผู้ต้องหาไปยัง ที่ทำการของผู้มีอำนาจเปรียบเทียบ คดี เพื่อดำเนินการเปรียบเทียบคดี	- ไม่นำส่งคดีให้ ผู้มีอำนาจ เปรียบเทียบคดีใน ท้องที่ที่รับผิดชอบ ทำการเปรียบเทียบ คดี	๑	๒	๒	ต่ำ

ชื่อความเสี่ยง...



ชื่อ ความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความ เสี่ยง
		๒.๑.๒ กรณีผู้ต้องหาไม่ ยินยอมให้เปรียบเทียบปรับให้ ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของ กลางส่งพนักงานสอบสวนเพื่อ ดำเนินคดีต่อไป					
		๒.๒ ความผิดที่ไม่สามารถ เปรียบเทียบปรับได้ ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของ กลางส่งพนักงานสอบสวนเพื่อ ดำเนินคดีต่อไป					

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการ ควบคุมความ เสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบ ประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ขั้นตอนการออก ตรวจและสืบสวน ปราบปราม		๑.แผนปฏิบัติการด้าน การต่อต้าน การทุจริตและ ประพฤติมิชอบ ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)	จัดทำโครงการ/กิจกรรมขับเคลื่อน แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติที่ สอดคล้องกับแผนการต่อต้าน การทุจริตและประพฤติมิชอบ ระยะที่ ๒ ที่ได้กำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติการประจำปีของหน่วยงาน และเมื่อสิ้นปีงบประมาณจะรายงาน ผลการดำเนินงานให้กรมทราบ และ รายงานผลการดำเนินงานในระบบ ติดตามและประเมินผลแห่งชาติ (eMENSOCR) ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช.กำหนดต่อไป	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ตามที่ได้ ได้รับ อนุมัติ	สบค.
การสืบสวนหาข่าว	ยัง ไม่มี	๒.โครงการ การสรรพสามิต คุณธรรม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๖	ทุกส่วนราชการดำเนินการตาม แผนงานโครงการ ที่คณะทำงาน โครงการองค์กรคุณธรรม โปร่งใส ไร้ทุจริต ประจำปีกรมสรรพสามิต กำหนด	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ตามที่ได้ ได้รับ อนุมัติ	สบค.

ขั้นตอน...

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ทำบันทึก/รายงานการสืบสวนเสนอผู้บังคับบัญชา	ยังไม่มี	๓.โครงการกรมสรรพสามิตใสสะอาดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	จัดทำแผนปฏิบัติการใสสะอาดสอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.พ. และให้หน่วยงานที่รับผิดชอบรายงานผลการดำเนินการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ตามที่ได้รับอนุมัติ	สบค.
การตรวจค้น -ไม่พบการกระทำ ความผิด -พบการกระทำ ความผิด	ต่ำ	๔.โครงการฝึกอบรมหลักสูตร"ความรู้เกี่ยวกับวินัยและความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่	จัดอบรมเป็น ๒ รุ่น รุ่นที่ ๑ ระหว่างวันที่ ๖-๗ กุมภาพันธ์ ๖๖ รุ่นที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๑๔-๑๕ กุมภาพันธ์ ๖๖	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ตามที่ได้รับอนุมัติ	สบค.
ขั้นตอนการปฏิบัติงานเมื่อพบการกระทำ ความผิด		๕.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมและการรับสินบนและมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ	สำนักบริหารทรัพยากรบุคคลได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๓๖๐ ลงวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๓ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/เลขานุการกรม/สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่สาขา	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-	สบค.
ทำบันทึกจับกุม	ต่ำ	๖.มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ	กรมสรรพสามิตมอบหมายให้สำนักงานเลขานุการกรม ฝ่ายประสานราชการ เป็นหน่วยงานที่รับผิดชอบในการกำกับควบคุมดูแลการจัดการข้อร้องเรียนของกรมสรรพสามิตให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติการ จัดการเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ทั่วไป/การติดต่อสอบถาม/เสนอแนะ/รับฟังความคิดเห็นโดยมีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการจัดการข้อร้องเรียนของกรมสรรพสามิตเพื่อกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	-	สลก.

ขั้นตอน...

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
การดำเนินคดี	สูง					
<p>๒.๑ ความผิดที่เปรียบเทียบปรับได้</p> <p>๒.๑.๑ กรณีผู้ต้องหายินยอมให้เปรียบเทียบปรับได้</p> <p>๒.๑.๑.๑ ความผิดที่มีอัตราโทษไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของกลางไปยังที่ทำการของผู้อำนาจเปรียบเทียบคดีเพื่อดำเนินการเปรียบเทียบคดี</p> <p>๒.๑.๑.๒ ความผิดที่มีอัตราโทษตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของกลางไปยังที่ทำการของพนักงานสอบสวนเพื่อลงบันทึกประจำวันไว้เป็นหลักฐาน และนำตัวผู้ต้องหาไปยังที่ทำการของผู้มีอำนาจเปรียบเทียบคดีเพื่อดำเนินการเปรียบเทียบคดี</p>	ต่ำ	<p>๗. กักขังให้ใช้มาตรการทางวินัยโดยเคร่งครัด กรณีเจ้าหน้าที่มีพฤติการณ์เข้าข่ายปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยทุจริต</p> <p>๘. การกักขังให้ใช้มาตรการทางการบริหารแก่ข้าราชการที่มีพฤติการณ์เข้าข่ายกระทำผิดวินัยอย่างร้ายแรง</p>	<p>กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๖๑ ลงวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/เลขานุการกรม/สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่สาขา</p> <p>กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๖๕ ลงวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/เลขานุการกรม/สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่สาขา</p>		-	สบค.
	ต่ำ				-	สบค.

ขั้นตอน...

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
๒.๑.๒ กรณีผู้ต้องหาไม่ยินยอมให้เปรียบเทียบปรับให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของกลางส่งพนักงานสอบสวนเพื่อดำเนินคดีต่อไป						
๒.๒ <u>ความผิดที่ไม่สามารถเปรียบเทียบปรับได้</u> ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของกลางส่งพนักงานสอบสวนเพื่อดำเนินคดีต่อไป						

แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
ค้นโดยไม่มีหมายค้น	ต่ำ	๑.แผนปฏิบัติการด้านการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ระยะที่ ๒ (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)	อยู่ระหว่างการดำเนินการ
ทำบันทึกการจับกุมไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	ต่ำ	๒.โครงการกรมสรรพสามิตคุณธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	อยู่ระหว่างการดำเนินการ
เรียกรับเงินเพื่อแลกกับการละเว้นไม่จับกุมดำเนินคดี	สูง	๓.โครงการกรมสรรพสามิตใสสะอาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	อยู่ระหว่างการดำเนินการ
ไม่ปฏิบัติตามประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญาโดยไม่นำตัวผู้ถูกจับกุมไปยังที่ทำการของพนักงานสอบสวนทันที	ต่ำ	๔.โครงการฝึกอบรมหลักสูตร"ความรู้เกี่ยวกับวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิดของเจ้าหน้าที่"	รุ่นที่ ๑ ระหว่างวันที่ ๖-๗ กุมภาพันธ์ ๖๖ รุ่นที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๑๔-๑๕ กุมภาพันธ์ ๖๖

ขั้นตอน...

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยง การทุจริต	ผลการดำเนินการ
ไม่นำส่งคดีให้ผู้มีอำนาจ เปรียบเทียบคดีในท้องที่ ที่รับผิดชอบทำการ เปรียบเทียบคดี	ต่ำ	<p>๕. มาตรการป้องกันการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับ ผลประโยชน์ส่วนรวม และการรับสินบนและมาตรการ ตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ</p> <p>๖. มีช่องทางการร้องเรียนการทุจริต และประพฤติมิชอบ</p> <p>๗. กำชับให้ใช้มาตรการทางวินัยโดย เคร่งครัด กรณีเจ้าหน้าที่มี พฤติการณ์เข้าข่ายปฏิบัติหรือละเว้น การปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยทุจริต</p> <p>๘. การกำชับให้ใช้มาตรการทาง การบริหารแก่ข้าราชการที่มี พฤติการณ์เข้าข่ายกระทำผิดวินัย อย่างร้ายแรง</p>	<p>สำนักบริหารทรัพยากรบุคคลได้มี หนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๓๖๐ ลงวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๓ แจ้ง เวียนไปยังผู้อำนวยการสำนัก/ ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/เลขานุการ กรม/สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่ สาขา</p> <p>กรมสรรพสามิตมีช่องทางการรับ เรื่องร้องเรียน ดังนี้</p> <p>๑. สายด่วน ๑๗๑๓</p> <p>๒. โทรศัพท์สายตรงหมายเลข ๐ ๒๖๖๘ ๖๖๑๘</p> <p>๓. E-mail : excise_hotline@excise.go.th</p> <p>๔. เว็บไซต์กรมสรรพสามิต www.excise.go.th</p> <p>๕. ผู้รับความคิดเห็นและร้องเรียน</p> <p>๖. ตู้ ปณ.๑๐</p> <p>๗. ศูนย์บริการประชาชน</p> <p>๘. หนังสือราชการ/หนังสือทั่วไป</p> <p>๙. โทรศัพท์เคลื่อนที่ของ สรรพสามิตพื้นที่ ๑๐. Application ที่ใช้งานบน Smart Phone</p> <p>กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๖๑ ลงวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยัง ผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/ กลุ่ม/กอง/เลขานุการกรม/ สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่สาขา</p> <p>กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๖๕ ลงวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยัง ผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/ กลุ่ม/กอง/เลขานุการกรม/ สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่สาขา</p>

อนึ่ง...

อนึ่ง การดำเนินการในเรื่องนี้อยู่ในอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของสำนักบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งรองอธิบดีมีอำนาจสั่งและปฏิบัติราชการแทนอธิบดี ตามคำสั่งกรมสรรพสามิต ที่ ๑๓๔/๒๕๖๖ เรื่อง มอบอำนาจหน้าที่ในการสั่งและปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมสรรพสามิต ลงวันที่ ๒ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ดังนั้น จึงเห็นควรเสนอกรมพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ความเห็นชอบแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตและมาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตเกี่ยวกับการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายภาษีสรรพสามิต และเผยแพร่ลงบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ตามที่แนบมาพร้อมนี้ (เอกสารแนบ ๖)
๒. ลงนามในหนังสือถึงกระทรวงการคลังเพื่อจัดส่งรายงานแผนดังกล่าวตามรอบการรายงานรอบที่ ๑ ภายในวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖ พร้อมนี้ได้ร่างหนังสือเรียนปลัดกระทรวงการคลัง เสนอมาด้วยแล้ว



(นางสาวนิตยา โสริกุล)

ผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพยากรบุคคล

เห็นชอบ
ลงนามแล้ว



(นางสิริพร ธนนันทสกุล)
รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน
อธิบดีกรมสรรพสามิต
= 8 มี.ค. 2566

แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

กระบวนการ/โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	ศปท. กระบวนการ	ชื่อหน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ด้านประเภทความเสี่ยง
กระบวนการ	การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำความผิดกฎหมายภาษีสรรพสามิต	ศปท. กระบวนการคลัง	กรมสรรพสามิต	หน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า	ด้านที่ ๒ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	๑ ครั้งต่อปี	๒ ครั้งต่อปี	๓ ครั้งต่อปี	๔ ครั้งต่อปี	๕ ครั้งต่อปี
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มี	ถูกร้องเรียนกล่าวหาแจ้งเบาะแส	หน่วยตรวจสอบของหน่วยงาน หรือหน่วยตรวจสอบจากภายนอกเข้าตรวจสอบข้อเท็จจริง	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่องความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคมออนไลน์ ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และสังคมให้ความสนใจ	เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อหน่วยงาน

แบบรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
กระบวนการ การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ด้านการออกตรวจสืบสวนและปราบปรามการกระทำผิดกฎหมายอาชญากรรม							
		ขั้นตอนการออกตรวจและสืบสวนปราบปราม					๐
	๑	การสืบสวนหาข่าว	ยังไม่มี				
	๒	ทำบันทึก/รายงานการสืบสวน เสนอผู้บังคับบัญชา	ยังไม่มี				
	๓	การตรวจค้น -ไม่พบการกระทำความผิด -พบการกระทำความผิด	ค้นโดยไม่มีหมายค้น	๒	๒	๔	ต่ำ
		ขั้นตอนการปฏิบัติงานเมื่อพบการกระทำความผิด					
	๑	ทำบันทึกจับกุม	ทำบันทึกการจับกุมไม่ตรงกับ ข้อเท็จจริง	๒	๒	๔	ต่ำ
	๒	การดำเนินคดี	เรียกปรับเงินเพื่อแลกกับการละเว้น ไม่จับกุมดำเนินคดี	๓	๔	๑๒	สูง
		๒.๑ ความผิดที่เปรียบเทียบ ปรับได้ ๒.๑.๑ กรณีผู้ต้องหายินยอมให้ เปรียบเทียบปรับได้	ไม่ปฏิบัติตามประมวลกฎหมาย วิธีพิจารณาความอาญาโดย ไม่นำตัวผู้ถูกจับไปยังที่ทำการ ของพนักงานสอบสวนทันที	๒	๒	๔	ต่ำ
		๒.๑.๑ ความผิดที่มีอัตราโทษ ไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท ให้ผู้ จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของ กลางไปยังที่ทำการของผู้ อำนาจเปรียบเทียบคดีเพื่อ ดำเนินการเปรียบเทียบคดี					
		๒.๑.๑.๑ ความผิดที่มีอัตราโทษ ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ให้ ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อม ของกลางไปยังที่ทำการของ พนักงานสอบสวนเพื่อลงบันทึก ประจำวันไว้เป็นหลักฐาน และ นำตัวผู้ต้องหาไปยังที่ทำการของ ผู้มีอำนาจเปรียบเทียบคดี เพื่อ ดำเนินการเปรียบเทียบคดี	- ไม่นำส่งคดีให้ผู้มีอำนาจ เปรียบเทียบคดีในท้องที่ ที่รับผิดชอบทำการเปรียบเทียบคดี	๑	๒	๒	ต่ำ
		๒.๑.๒ กรณีผู้ต้องหาไม่ยินยอม ให้เปรียบเทียบปรับ ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อม ของกลางส่งพนักงานสอบสวน เพื่อดำเนินคดีต่อไป					๐
		๒.๒ ความผิดที่ไม่สามารถ เปรียบเทียบปรับได้ ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อม ของกลางส่งพนักงานสอบสวน เพื่อดำเนินคดีต่อไป					๐

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การอนุมัติของผู้บริหาร	การเผยแพร่ในเว็บไซต์หน่วยงาน	Link แลยแพร่
ผ่านการอนุมัติแล้ว	ดำเนินการแล้ว	https://www.excise.go.th/cs/groups/public/documents/document/dwnt/ndg3/~edisp/uatucm487795.pdf

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ขั้นตอนการออกตรวจและสืบสวนปราบปราม คดีโดยไม่มีหมายค้น		๑. แผนปฏิบัติการด้านการต่อต้านการทุจริต และประพฤติมิชอบ ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖- ๒๕๗๐)	จัดทำโครงการ/กิจกรรมขับเคลื่อน แผนภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ที่สอดคล้องกับแผนการต่อต้าน การทุจริตและประพฤติมิชอบ ระยะที่ ๒ ที่ได้กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติการ ประจำปีของหน่วยงาน และเมื่อสิ้นปี งบประมาณจะรายงานผลการ ดำเนินงานให้ทราบ และรายงาน ผลการดำเนินงานในระดับติดตามและ ประเมินผลแห่งชาติ (eMENSUR) ตามที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนดต่อไป	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	ตามที่ได้รับอนุมัติ	สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
การสืบสวนหาข่าว		๒. โครงการกรมสรรพสามิตคุณธรรม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๖	ทุกส่วนราชการดำเนินการตามแผนงาน /โครงการ ที่คณะกรรมการโครงการองค์กร คุณธรรม ไปรษณีย์ ไร่สุจริต ประจำปี กรมสรรพสามิตกำหนด	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	ตามที่ได้รับอนุมัติ	สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
ทำบันทึก/รายงานการสืบสวนสอบสวนผู้บังคับบัญชา		๓. โครงการกรมสรรพสามิตใสสะอาด ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	จัดทำแผนปฏิบัติการใสสะอาด สอดคล้องกับแนวทางการสำนักงาน กท. และให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ รายงานผลการดำเนินการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	ตามที่ได้รับอนุมัติ	สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
การตรวจค้น ไม่พบการกระทำผิด -พบการกระทำผิด	ต่ำ	๔. โครงการฝึกอบรมหลักสูตร "ความรู้เกี่ยวกับ วินัยและความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่"	จัดอบรมเป็น ๒ รุ่น รุ่นที่ ๑ ระหว่างวันที่ ๖-๗ กุมภาพันธ์ ๖๖ รุ่นที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๑๔-๑๕ กุมภาพันธ์ ๖๖	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖	ตามที่ได้รับอนุมัติ	สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
ขั้นตอนการปฏิบัติงานเมื่อพบการกระทำผิด		๕. มาตรการป้องกันการจัดซื้อจัดจ้าง ผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม และการรับสินบนและมาตรการตรวจสอบ การใช้จ่ายค่านิจ	สำนักบริหารทรัพยากรบุคคลได้มี หนังสือ ที่ กค ๐๖๔๔/ว ๒๖๐ ลงวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๒ แจ้งเวียนไปยัง ผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/ กอง/เลขาธิการกรม/สรรพสามิตพื้นที่ และพื้นที่สาขา	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖		สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
ทำบันทึกจับกุม		๖. มีช่องทางร้องเรียนการทุจริตและ ประพฤติมิชอบ	กรมสรรพสามิตมอบหมายให้สำนักงาน เลขาธิการกรม ฝ่ายประสานราชการ เป็นหน่วยงานที่ รับผิดชอบใน การกำกับควบคุมดูแลการจัดการ ข้อร้องเรียนของกรมสรรพสามิตให้เป็น ไปตามแนวปฏิบัติการ จัดการเรื่อง ร้องเรียนหรือทุกข์ทรมาน/การติดต่อ สอบถาม/เสนอแนะ/รับฟังความคิดเห็น โดยมีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบการจัดการข้อร้องเรียนของ กรมสรรพสามิตเพื่อกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ไว้	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖		สำนักงานเลขาธิการกรม
การดำเนินคดี	สูง	๗. กำชับให้ใช้มาตรการทางวินัยโดยเคร่งครัด กรณีเจ้าหน้าที่มีพฤติการณ์เข้าข่ายปฏิบัติหรือ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยทุจริต	กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๔๔/ว ๒๖๑ ลงวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการ สำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/ เลขาธิการกรม/สรรพสามิตพื้นที่และ พื้นที่สาขา			สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
๒.๑ ความผิดที่เปรียบเทียบปรับได้ ๒.๑.๑ กรณีผู้ต้องหายินยอมให้เปรียบเทียบปรับได้ ๒.๑.๑.๑ ความผิดที่มีอัตราโทษไม่เกิน ๕๐,๐๐๐ บาท ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมกลางไปไว้ที่ทำการ ของผู้อำนาจเปรียบเทียบคดีเพื่อดำเนินการ เปรียบเทียบคดี	ต่ำ	๘. การกำชับให้ใช้มาตรการทางการบริหาร ข้าราชการที่มีพฤติการณ์เข้าข่ายกระทำผิด วินัยอย่างร้ายแรง	กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๔๔/ว ๒๕๑ ลงวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการ สำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/ เลขาธิการกรม/สรรพสามิตพื้นที่และ พื้นที่สาขา			สำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
๒.๑.๑.๒ ความผิดที่มีอัตราโทษ ตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ให้ ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อม ของกลางไปไว้ที่ทำการของ พนักงานสอบสวนเพื่อลงบันทึก ประจำวันไว้เป็นหลักฐาน และ นำตัวผู้ต้องหาไปไว้ที่ทำการของ ผู้มีอำนาจเปรียบเทียบคดี เพื่อ ดำเนินการเปรียบเทียบคดี	ต่ำ					
๒.๑.๒ กรณีผู้ต้องหาไม่ยินยอม ให้เปรียบเทียบปรับ ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของกลางส่งพนักงาน สอบสวนเพื่อดำเนินคดีต่อไป						
๒.๒ ความผิดที่ไม่สามารถ เปรียบเทียบปรับได้ ให้ผู้จับกุมนำตัวผู้ต้องหาพร้อมของกลางส่งพนักงาน สอบสวนเพื่อดำเนินคดีต่อไป						

แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การอนุมัติของผู้บริหาร	การเผยแพร่ในเว็บไซต์หน่วยงาน	Link เผยแพร่
ผ่านการอนุมัติแล้ว	ดำเนินการแล้ว	https://www.excise.go.th/cs/groups/public/documents/document/dwnt/ndg3/~edisp/uatucm487795.pdf

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
ค้นโดยไม่มีหมายค้น	ต่ำ	๑.แผนปฏิบัติการด้านการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)	อยู่ระหว่างการดำเนินการ
ทำบันทึกการจับกุมไม่ตรงกับข้อเท็จจริง	ต่ำ	๒.โครงการกรมสรรพสามิตคุณธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	อยู่ระหว่างการดำเนินการ
เรียกเก็บเงินเพื่อแลกกับการละเว้นไม่จับกุมดำเนินคดี	สูง	๓.โครงการกรมสรรพสามิตใสสะอาด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	อยู่ระหว่างการดำเนินการ
ไม่ปฏิบัติตามประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญาโดยไม่นำตัวผู้ถูกจับกุมไปยังที่ทำการของพนักงานสอบสวนทันที	ต่ำ	๔.โครงการฝึกอบรมหลักสูตรความรู้เกี่ยวกับวินัยและความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่	วันที่ ๑ ระหว่างวันที่ ๖-๗ กุมภาพันธ์ ๖๖ วันที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๑๔-๑๕ กุมภาพันธ์ ๖๖
ไม่นำส่งคดีให้ผู้มีอำนาจเปรียบเทียบคดีในท้องที่ที่รับผิดชอบทำการเปรียบเทียบคดี	ต่ำ	๕.มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมและการรับสินบนและมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลยพินิจ	สำนักบริหารทรัพย์สินการบุคคลเขตมหานคร ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๓๖๐ ลงวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๓ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/เลขาธิการกรม/สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่สาขา
		๖.มีช่องทางร้องเรียนการทุจริตและประพฤติมิชอบ	กรมสรรพสามิตมีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน ดังนี้ ๑. สายด่วน ๑๗๑๓ ๒. โทรศัพท์สายตรงหมายเลข ๐ ๒๖๖๘ ๖๖๑๘ ๓. E-mail : excise_hotline@excise.go.th ๔. เว็บไซต์กรมสรรพสามิต www.excise.go.th ๕. ผู้รับความคิดเห็นและร้องเรียน ๖. ตู้ ปณ.๑๐ ๗. ศูนย์บริการประชาชน ๘. หนังสือราชการ/หนังสือทั่วไป ๙. โทรศัพท์เคลื่อนที่ของสรรพสามิตพื้นที่ ๑๐. Application ที่ใช้งานบน Smart Phone
		๗.กำชับให้ข้าราชการทางวินัยโดยเคร่งครัดกรณีเจ้าหน้าที่มีพฤติการณ์เข้าข่ายปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ราชการโดยทุจริต	กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๖๑ ลงวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/เลขาธิการกรม/สรรพสามิตพื้นที่และพื้นที่สาขา
		๘. การกำชับให้ข้าราชการทางการบริหารแก่ข้าราชการที่มีพฤติการณ์เข้าข่ายกระทำผิดวินัยอย่างร้ายแรง	กรมสรรพสามิตได้มีหนังสือ ที่ กค ๐๖๑๘/ว ๖๕ ลงวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งเวียนไปยังผู้อำนวยการสำนัก/ภาค/ศูนย์/กลุ่ม/กอง/เลขาธิการกรม/

<https://www.excise.go.th/cs/groups/public/documents/document/dwnt/ndg3/~edisp/uatucm487688.pdf>