



แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



จัดทำโดย
คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จัดพอเพียงต้านทุจริต
ส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



คำนำ

มาตรการป้องกันการทุจริต สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม จะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ การประเมินความเสี่ยงการทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหา หรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กร ที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริตและเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล จึงเป็นเรื่องที่ทุกองค์กรจำเป็นต้องทำเพราะหากองค์กรได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นในองค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต องค์กรก็จะสามารถบริหารจัดการและหามาตรการมาป้องกันได้ หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ดังนั้น สำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา โดยคณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จึงได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต ประจำปีสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีมาตรการหรือแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุกที่มีประสิทธิภาพ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันตามบริบทและภารกิจของสำนักการพิมพ์ ทั้ง ๔ มิติ ประกอบด้วย ๑. มิติการบริหารบุคคล ๒. มิติการบริหารทรัพยากรสินทางราชการ ๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ ๔. มิติการรักษาความลับทางราชการ เพื่อบริหารจัดการกับความเสี่ยงและเพื่อลดโอกาสประสบปัญหาและความเสียหายที่เกิดขึ้นจากการทุจริตที่อาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จหรือการบรรลุเป้าหมายการปฏิบัติงานตามภารกิจของสำนักการพิมพ์ เนื่องจากได้มีการเตรียมการป้องกันล่วงหน้าไว้ โดยได้มีการวิเคราะห์ถึงสาเหตุการแก้ไขปัญหา และการป้องกันเหตุการณ์ความเสี่ยงการทุจริตล่วงหน้าที่จะส่งผลกระทบก่อให้เกิดความเสียหายต่อสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภาต่อไป

ทั้งนี้ ในกระบวนการผลิตสื่อสิ่งพิมพ์และการปฏิบัติราชการภายในสำนักการพิมพ์ เป็นไปตามมาตรฐานการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015 และเพื่อยกระดับการบริหารจัดการองค์กรให้เท่าทันต่อการเปลี่ยนแปลงเป็นองค์กรอัจฉริยะ I SENATE+SMART to SMARTER ต่อไป

คณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร STRONG จิตพอเพียงต้านทุจริต
ส่งเสริมคุณธรรม และความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

สารบัญ

	หน้า
๑. หลักการและเหตุผล	๔
๒. วัตถุประสงค์	๔
๓. ประโยชน์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	๕
๔. ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยง	๕
๕. กรอบแนวคิดและการวิเคราะห์ความเสี่ยง	๕
๖. แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต	๑๗
๖.๑ มิติการบริหารบุคคล	๑๗
๖.๒ มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ	๑๗
๖.๓ มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์	๑๘
๖.๔ มิติการรักษาความลับทางราชการ	๑๙
บรรณานุกรม	๒๐
ภาคผนวก	
คำสั่งสำนักการพิมพ์ ที่ ๑/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานขับเคลื่อนองค์กร	
STRONG จิตพอเพียงต้านการทุจริต ส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส	
ของสำนักการพิมพ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	

แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. หลักการและเหตุผล

ปัจจุบัน การทุจริตในภาครัฐเป็นปัญหาที่ร้ายแรงที่สุดปัญหาหนึ่งของสังคมไทย ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ สังคม การเมืองและการบริหารราชการอย่างมาก รูปแบบการทุจริตในภาครัฐมีการกระจายตัวและมีความซับซ้อนมากขึ้นในทุกระดับ แม้หน่วยงานในภาครัฐจะมีการกำหนดนโยบายหรือมาตรการต่าง ๆ ในการหยุดยั้งการทุจริต แต่ปัญหาดังกล่าวก็ยังคงอยู่ และสลับซับซ้อนมากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะภาคราชการมักถูกมองจากสังคมภายนอกว่าเป็นองค์กรที่เอื้อต่อการทุจริตคอร์รัปชัน ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต รวมทั้งเป็นการระมัดระวังในการรับรู้ถึงสัญญาณเตือนภัย หรือข้อบ่งชี้ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตที่รวดเร็วและแม่นยำ การเรียนรู้และเข้าใจถึงมูลเหตุของการทุจริต การทำความเข้าใจถึงแนวทางป้องกันและวิธีปฏิบัติเมื่อเกิดการทุจริต จะช่วยให้สามารถจัดการกับการทุจริตได้ดียิ่งขึ้น

ตามแผนบูรณาการส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินการด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส และป้องกันการทุจริตของสำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนดให้สำนักการพิมพ์ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงตามบริบทและภารกิจของสำนักการพิมพ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริต จำนวน ๔ มิติ ประกอบด้วย ๑. มิติการบริหารบุคคล ๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ ๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ และ ๔. มิติการรักษาความลับทางราชการ

ทั้งนี้ แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดการความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ซึ่งเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตเชิงรุก และลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตประพัตติมิชอบของสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงและแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริต

๒.๔ เพื่อให้บุคลากรสำนักการพิมพ์ ได้มีความรู้ความเข้าใจถึงหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของสำนักการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา

๒.๒ เพื่อกำหนดแนวทางในการป้องกัน ควบคุมหรือลดความเสี่ยงการทุจริตประพัตติมิชอบ

๒.๓ เพื่อสร้างวัฒนธรรมด้านความโปร่งใสของสำนักการพิมพ์ในการปฏิบัติงาน

๒.๔ เพื่อสร้างการรับรู้และทัศนคติที่ดีเกี่ยวกับการความโปร่งใสให้แก่บุคลากรสำนักการพิมพ์

๓. ประโยชน์ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต

๓.๑ บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตของสำนักงานการพิมพ์ ตามแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๓.๒ มีเครื่องมือในการตรวจสอบการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ไม่ให้เกิดการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวในตำแหน่งหน้าที่อันมิควรได้โดยชอบตามกฎหมาย ให้ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม เป็นแบบอย่างที่ดียืนหยัดทำในสิ่งที่ถูกต้อง เป็นธรรม ถูกกฎหมาย โปร่งใส และตรวจสอบได้

๓.๓ บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ มีวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต โดยนำแนวทางการบริหารจัดการไปประยุกต์ใช้กับการปฏิบัติงาน อันส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

๓.๔ เป็นการสร้างมาตรการในการป้องกันและลดโอกาสการทุจริต รวมทั้งเป็นข้อมูลในการปรับปรุงกลไกการทำงาน ยับยั้งการทุจริต เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของบุคลากรสำนักงานการพิมพ์ และสามารถบรรลุเป้าหมายตามตามแผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๔. ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยง

สำนักงานการพิมพ์ ได้กำหนดขอบเขตการวิเคราะห์ การประเมิน และแนวทางป้องกันความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตตามบริบทและภารกิจของสำนักงานการพิมพ์ โดยยึดมั่นการปฏิบัติราชการให้มีความโปร่งใสเพื่อลดการใช้ดุลพินิจของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น ๔ มิติ ดังนี้

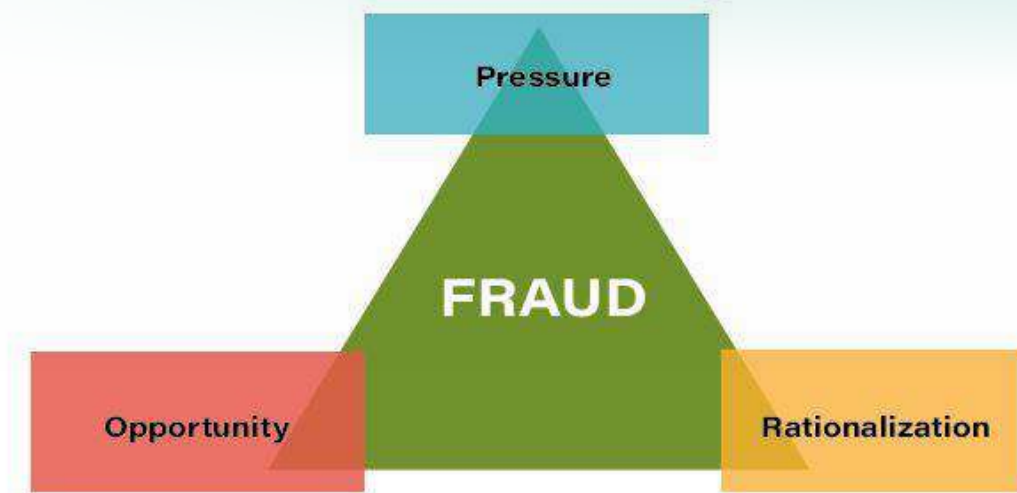
- ๑) มิติการบริหารบุคคล
- ๒) มิติการบริหารทรัพยากรสินทางราชการ
- ๓) มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์
- ๔) มิติการรักษาความลับทางราชการ

๕. กรอบแนวคิดและการวิเคราะห์ความเสี่ยง

กรอบแนวคิด ทฤษฎีเกี่ยวกับสาเหตุการทุจริต

องค์ประกอบหรือปัจจัยที่นำไปสู่การทุจริต ประกอบด้วย Pressure/Incentive หรือแรงกดดันหรือแรงจูงใจ Opportunity หรือโอกาสซึ่งเกิดจากช่องโหว่ของระบบต่าง ๆ คุณภาพการควบคุม กำกับ การควบคุมภายในขององค์กรมีจุดอ่อนและ Rationalization หรือการหาเหตุผลสนับสนุนการกระทำตามทฤษฎีสามเหลี่ยมการทุจริต (Fraud Triangle) ตามหลักการและทฤษฎี Triangle Fraud ของ Dr. Ronald R.Cressey (1940) ซึ่งเป็นนักสังคมวิทยาและอาชญาวิทยาชาวอเมริกัน ได้ให้สมมติฐานไว้ในหนังสือชื่อ Other's People Money

The Fraud Triangle



นอกจากหลักการและทฤษฎี Triangle Fraud ของ Dr. Ronald R. Cressey (1940) ยังมีทฤษฎี Four-Sided Diamond Fraud ของ David T. Wolfe and Dana R. Hermanson (2004) และทฤษฎี GONE Theory ของ Leonard J. Brook (2004) โดยหลักทฤษฎีทั้งสามได้กล่าวถึงสาเหตุจูงใจของพฤติกรรมผู้กระทำความผิดหรือสิ่งที่จะก่อให้เกิดการทุจริต ตามตาราง ดังนี้

Triangle Fraud	Four-sided Diamond	Gone Theory
๑. Opportunity	๑. Capability ๒. Opportunity	๑. G-Greed ๒. O-Opportunity
๒. Pressure ๓. Rationalization	๓. Incentive / Motive ๔. Rationalization	๓. N-Need ๔. E-Expectation

คำอธิบายความหมายของคำศัพท์ ทฤษฎีเกี่ยวกับสาเหตุการทุจริต	
Opportunity	โอกาส เหตุการณ์ สถานการณ์ที่เอื้ออำนวย มีสิ่งล่อตาล่อใจเปิดโอกาสที่จะฉกฉวยผลประโยชน์ เนื่องจากความบกพร่องหรือจุดอ่อนของระบบงาน หรือช่องว่างของกฎระเบียบที่เปิดโอกาสให้ทำได้
Pressure	ความกดดันและแรงกดดัน เมื่อเกิดเหตุการณ์คับขันจากสภาพแวดล้อมที่เป็นอยู่ มีความจำเป็นต้องการใช้เงิน
Incentive / Motive	แรงจูงใจ แรงบันดาลใจ มีสิ่งจูงใจ

คำอธิบายความหมายของคำศัพท์ ทฤษฎีเกี่ยวกับสาเหตุการทุจริต	
Capability	ความสามารถ มีความสามารถที่ทำได้ที่เกิดจากอุปนิสัย ความสามารถเฉพาะตัวของผู้ปฏิบัติงาน และลักษณะงานเอื้อประโยชน์ที่จะประพฤติมิชอบและทำการทุจริตได้
Rationalization	มีเหตุผล มีเหตุผลเข้าข้างตนเองว่าสามารถทำได้ คนอื่นยังสามารถทำได้โดยไม่คิดว่าผิด มีความสามารถ และโอกาสที่เกิดจากตำแหน่งหน้าที่
Greed	ความโลภ เกิดความละโมภโลภมาก เห็นคนอื่นทำผิดแล้วไม่ได้รับการลงโทษ จับไม่ได้ จึงหลงผิดอยากทำบ้าง ไม่พึงพอใจในสิ่งที่ตนมี
Need	ความต้องการอยากได้ ความต้องการหรือความจำเป็นที่ต้องการใช้เงิน จึงเป็นแรงกดดันให้ทำทุกสิ่งทีทำได้เพื่อให้ได้เงินมา
Expectation	ความคาดหวัง คาดหวังว่าสิ่งที่ตนกระทำไม่มีผู้อื่นล่วงรู้ และเอาผิดได้หรือโอกาสที่จะถูกค้นพบการกระทำที่ผิด ถูกจับได้และรับการลงโทษน้อยมาก

(ข้อมูลจากบทความ ผู้ตรวจบัญชีสหกรณ์ มีบทบาทและหน้าที่ในการป้องกันและตรวจสอบการทุจริต ในสหกรณ์ได้อย่างไร กรมตรวจบัญชีสหกรณ์)

การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) โดยเฉพาะหลักการควบคุมการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption Control) ซึ่งหมายถึง การไม่กระทำและไม่สนับสนุนการทุจริต พร้อมทั้งร่วมมือกันควบคุมไม่ให้เกิดการทุจริตในองค์กร จึงเป็นหลักการบริหารจัดการที่มุ่งสู่การเป็นราชการใสสะอาด สามารถสกัดกั้น ลด และปิดโอกาสการทุจริตและประพฤติมิชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ การบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) จึงเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการดำเนินงานของส่วนราชการให้มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยได้จำแนกประเภทการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตเป็น ๓ ด้าน ดังนี้

ด้านที่ ๑ ความเสี่ยงการทุจริตที่ด้านการอนุมัติ อนุญาต

: การให้บริการด้านการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ หรือตามระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงาน

ด้านที่ ๒ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

: อำนาจที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง หรือจากการปฏิบัติหน้าที่โดยกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่มีการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในทางมิชอบ

ด้านที่ ๓ ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

: โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น งบกลาง เงินนอกงบประมาณ และโครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
การบริหารจัดการ ความเสี่ยงการทุจริต	การกำหนดมาตรการในการป้องกันการทุจริต ให้สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ ดังนั้น การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต การออกแบบและการปฏิบัติงานตามมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมจะช่วยลดความเสี่ยงการทุจริตได้ การประเมินความเสี่ยงทุจริตจึงเป็นเครื่องมือที่ใช้ในการค้นหาหรือระบุจุดอ่อน (Weakness) ของระบบต่าง ๆ ภายในองค์กรที่อาจเป็นช่องให้เกิดการทุจริต และเป็นการมุ่งหาความเป็นไปได้ (Potential) ที่จะเกิดการกระทำการทุจริตในอนาคต ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล จึงเป็นเรื่องที่ทุกองค์กรจำเป็นต้องทำ เพราะหากองค์กรได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตจะเป็นหลักประกันความเชื่อมั่นให้องค์กรในระดับหนึ่งว่าการดำเนินการขององค์กรจะไม่มีโอกาสเกิดการทุจริต หรือหากมีโอกาสที่จะเกิดการทุจริต องค์กรก็จะสามารถบริหารจัดการ และหามาตรการมาป้องกันได้ หรือหากเกิดความเสียหายก็จะเป็นความเสียหายที่น้อยกว่าองค์กรที่ไม่ได้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk)	ความเสี่ยง : เหตุการณ์ที่มีความไม่แน่นอนและมีความเป็นไปได้ที่อาจเกิดขึ้น ทุจริต การใช้อำนาจรัฐในทางที่ผิด : การดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤตินิষอบและการรับสินบน หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงานในอนาคต
	ปัญหาหรือความต้องการ : ของผู้รับบริการหรือธุรกิจตัวกลาง หรือ Third Party หรือ Customs Broke หรือที่เรียกชื่ออย่างอื่น สำหรับการดำเนินการอนุมัติอนุญาตให้ถือว่าเป็นความเสี่ยงการทุจริต เนื่องจากความยุ่งยาก (Pain point) อุปสรรคของหรือความต้องการของผู้ขอรับบริการ ในแต่ละจุดสัมผัสของการให้บริการเป็นจุดเสี่ยงหรือเป็นสื่อการเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะมียุทธศาสตร์เท่าใด นำสู่การจ่ายเงินและค่าธรรมเนียมนอกกระบวน หรืออาจมีการเอื้อประโยชน์หรือการตอบแทนบุญคุณในรูปแบบต่าง ๆ อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม

นิยามที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	
ศัพท์เฉพาะ	คำอธิบาย
สินบน Bribery	สินบน Bribery ISO 37001 : ได้ให้ความหมายสินบน หมายถึง การเสนอ การสัญญา การให้ การรับ การเรียกร้องผลประโยชน์ที่ไม่สมควร ไม่ว่าจะ มีมูลค่าเท่าใด (ผลประโยชน์นั้นเป็นได้ทั้งในรูปตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน) ทั้งทางตรงและทางอ้อม และไม่ว่าจะเป็นสถานที่ใด ๆ ก็ตาม โดยเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการโน้มน้าวหรือตอบแทน เพื่อให้บุคคล กระทำหรือละเว้นการกระทำอันเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามหน้าที่ ของบุคคลนั้น (ตามความหมายของ ISO 37001 “offering, promising, giving, accepting or soliciting of an undue advantage of any value (which could be financial or non-financial), directly or indirectly, and irrespective of location(s), in violation of applicable law, as an inducement or reward for a person acting or refraining from acting in relation to the performance of that person’s duties. (ที่มา : Bureau Veritas Certification Services The Implementation of ISO 37001 with Gift Giving and Receiving)
การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ตามธรรมจรรยา	มาตรา ๑๒๘ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบประกาศคณะกรรมการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์การรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยาของเจ้าหน้าที่ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๓ ข้อ ๓ ให้นิยาม “การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา” หมายความว่า การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจากญาติหรือบุคคล ที่ให้กันโอกาสต่าง ๆ โดยปกติตามขนบธรรมเนียม ประเพณีหรือ วัฒนธรรมหรือให้กันตามมารยาทที่ปฏิบัติกัน
ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	เป็นขั้นตอนในการค้นหาว่ามีรูปแบบหรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดความเสี่ยง การทุจริตในอนาคต
โอกาส (Likelihood)	โอกาสหรือความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์อาจเกิดขึ้นในอนาคต
ผลกระทบ (Impact)	ผลกระทบจากเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน
ระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงการทุจริต (Risk Score)	คะแนนรวมที่แสดงให้เห็นถึงระดับความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต ที่เป็นผลจากการประเมินความเสี่ยงการทุจริต จาก ๒ ปัจจัย คือ โอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)
ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง การทุจริต (Risk Owner)	ผู้ปฏิบัติงานหรือรับผิดชอบกระบวนการหรือโครงการ

กรอบตามหลักของการควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) ตามมาตรฐาน COSO 2013 (Committee of sponsoring Organization 2013) ซึ่งมาตรฐาน COSO เป็นแนวคิดของการควบคุมภายในองค์กรที่เป็นมาตรฐานและได้รับการยอมรับสากล โดยเริ่มเผยแพร่เมื่อปี ๑๙๙๒ และปรับเปลี่ยนเพิ่มเติมล่าสุดในปี ๒๐๑๓ ที่กำหนดให้มีการควบคุมภายในองค์กรแต่เพิ่มเติมในส่วนอื่น ๆ ให้ชัดเจน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเพิ่มเติมเรื่องการสอดส่อง ในภาพรวมของการกำกับดูแลกิจการ/องค์กร ดังนั้น การควบคุมภายในจึงถือว่ามีความสำคัญอย่างยิ่งในการที่จะตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจการ/องค์กร

การเฝ้าระวังและตรวจสอบการทุจริตภายในกิจการ/องค์กร ตามหลักการ/แนวคิด COSO 2013 ประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ดังนี้

๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) เป็นองค์ประกอบที่เกี่ยวข้องกับการสร้างจิตสำนึกและบรรยากาศของการควบคุมภายใน ซึ่งปัจจุบันหลาย ๆ ปัจจัยที่นำมาพิจารณารวมกันส่งผลให้เกิดความมีประสิทธิภาพของมาตรการหรือวิธีการควบคุมภายในองค์กร หรือทำให้มาตรการและวิธีการควบคุมที่ดีขึ้น โดยส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรตระหนักถึงความจำเป็นของระบบการควบคุมภายในและเน้นการสร้างบรรยากาศโดยผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้คนขององค์กรเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติตามความรับผิดชอบ

๒) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นกระบวนการที่ทำให้กิจการขององค์กรทราบถึงความเสี่ยงที่กำลังจะเผชิญล่วงหน้าได้ เมื่อทราบถึงความเสี่ยงแล้วก็สามารถที่จะบริหารความเสี่ยงเพื่อเปลี่ยนเป็นวิกฤติให้เป็นโอกาส และเพื่อลดผลกระทบความเสียหายที่จะเกิดขึ้นได้

๓) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) หมายถึง การกระทำที่สนับสนุนและส่งเสริมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย วิธีปฏิบัติงาน และคำสั่งต่าง ๆ ที่ฝ่ายบริหารกำหนด ซึ่งจะต้องเป็นการกระทำที่ถูกต้องและในเวลาที่เหมาะสม จะเพิ่มความมั่นใจในความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด

๔) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ถือเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อการควบคุมภายในยุคปัจจุบัน ซึ่งหากข้อมูลข่าวสารมีความทันสมัยก็จะทำให้องค์กรรับรู้ข้อมูลได้ทันทั่วถึง มีความได้เปรียบทางด้านธุรกิจ และสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารองค์กรได้ดีอีกด้วย

๕) กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities) การควบคุมภายในองค์กรจะสมบูรณ์ไม่ได้หากขาดการติดตามและประเมินผล เพราะเป็นองค์ประกอบสำคัญที่ทำให้ผู้บริหารมั่นใจได้ว่ามาตรการและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและได้รับการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา

โดยรอบหรือภาระงานในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตมี ๔ กระบวนการ ดังนี้

(๑) **Corrective** : แก้ไขปัญหาที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดสิ่งที่มีประวัติดูอยู่แล้ว ทำอย่างไรจะไม่ให้เกิดขึ้นซ้ำอีก

(๒) **Detective** : เฝ้าระวัง สอดส่อง ติดตามพฤติกรรมเสี่ยง ทำอย่างไรจะตรวจพบ และจะต้องสอดส่องตั้งแต่แรก ตั้งข้อบ่งชี้บางเรื่องที่น่าสงสัย ทำการลดระดับความเสี่ยงนั้นหรือให้ข้อมูลเบาะแสนั้นแก่ผู้บริหาร

(๓) **Preventive** : ป้องกัน หลีกเลี่ยง พฤติกรรมที่นำไปสู่การสุ่มเสี่ยงต่อการกระทำผิด ในส่วนที่พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำขึ้นอีก (Know Factor) ทั้งที่รู้ว่าทำไปมีความเสี่ยงต่อการทุจริตจะต้องหลีกเลี่ยงด้วยการปรับ Workflow ใหม่ ไม่เปิดช่องว่างให้การเกิดทุจริตเข้ามาได้อีก

(๔) **Forecasting** : การพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันป้องปรามล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในส่วนที่เป็นปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknow Factor)

Know Factor	ความเสี่ยงทั้งปัญหา/พฤติกรรมที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่า มีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำ หรือมีประวัติดูมานานอยู่แล้ว
Unknow Factor	ปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์ ประมาณการล่วงหน้าในอนาคต ปัญหา/พฤติกรรม ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น (คิดก่อนล่วงหน้า)

อ้างอิงคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ

สถานะความเสี่ยงสามารถระบุออกได้ตามสีไฟจราจร ดังนี้



- **สถานะสีเขียว:** ความเสี่ยงระดับต่ำ
- **สถานะสีเหลือง:** ความเสี่ยงระดับปานกลาง และสามารถใช้ความรอบคอบระมัดระวังในระหว่างปฏิบัติงานตามปกติควบคุมดูแลได้
- **สถานะสีส้ม:** ความเสี่ยงระดับสูง เป็นกระบวนการที่มีผู้เกี่ยวข้องหลายคนและหลายหน่วยงานภายในองค์กรมีหลายขั้นตอนจนยากต่อการควบคุมหรือไม่มีอำนาจควบคุมข้ามหน่วยงานตามหน้าที่ปกติ
- **สถานะสีแดง:** ความเสี่ยงระดับสูงมาก เป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก คนที่ไม่รู้จักไม่สามารถตรวจสอบได้ชัดเจนไม่สามารถกำกับติดตามได้อย่างใกล้ชิดหรือ อย่างสม่ำเสมอ

สำนักการพิมพ์ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงจากกระบวนการและขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ตาม “คู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘” จากสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ เพื่อระบุประเด็นความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง และสถานะความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือความไม่โปร่งใสที่สำคัญในแต่ละด้าน ซึ่งนำไปสู่มาตรการจัดการความเสี่ยง โดยสามารถระบุประเด็นความเสี่ยงได้ ดังนี้

๑. ตารางระบุประเภทความเสี่ยงและสถานะความเสี่ยง

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		สถานะความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
๑. มิติการบริหารบุคคล	๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบวินัย	๑. การขาด ลา มาสาย ๒. การสแกนลายนิ้วมือแต่ไม่มาทำงาน ๓. การละเลยการปฏิบัติหน้าที่	✓		
	๑.๒ ขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับเรื่องวินัยของข้าราชการ รัฐสภาสามัญ	๑. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องวินัยของข้าราชการรัฐสภาสามัญ ได้กระทำความผิดวินัยและได้รับโทษทางวินัย		✓	

มิติ	ประเด็น ความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง การทุจริต		สถานะ ความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
๒. มิติ การบริหาร ทรัพย์สิน ทางราชการ	๒.๑ การเบิกจ่ายวัสดุ ครุภัณฑ์/ทรัพย์สิน ของทางราชการไปใช้ ในเรื่องส่วนตัว	๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ ข้อกฎหมาย ไม่เพียงพอ ๒. บุคลากรขาดการควบคุม การกำกับติดตามหรือการ ตรวจสอบการใช้ทรัพย์สิน ของทางราชการ	✓		
๓. มิติการ จัดซื้อจัดจ้าง วัสดุการพิมพ์	๓.๑ การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ ไม่เป็นไปตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	๑. มีระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องค่อนข้างมาก และมีการปรับเปลี่ยน ระเบียบอยู่ตลอด ๒. กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้างมีหลายขั้นตอน อาจเกิดความผิดพลาด ในทางปฏิบัติได้ ๓. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจไม่เพียงพอ หรือมีประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ		✓	
	๓.๒ การจัดซื้อจัดจ้าง ได้รับวัสดุการพิมพ์ ไม่ตรงตามความต้องการ	๑. คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุไม่ทราบระเบียบปฏิบัติ ๒. คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุไม่มีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับวัสดุการพิมพ์ ที่จัดซื้อจัดจ้าง		✓	
	๓.๓ มีการรับหรือให้ สินบนในการดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง	๑. เจ้าหน้าที่ด้านการพัสดุ มีการรับหรือให้สินบน ในการดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง		✓	

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	เหตุการณ์ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงการทุจริต		สถานะความเสี่ยง
			Know Factor	Unknow Factor	
๔. มิติการรักษาความลับทางราชการ	๔.๑ การรั่วไหลของข้อมูลลับจากกระบวนการจัดทำเอกสารลับของฝ่ายนิติบัญญัติ	๑. บุคคลอื่นหรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องล่วงรู้ ข้อมูลอันเป็นความลับ ๒. ข้อมูลเอกสารลับของทางราชการอาจรั่วไหลไปสู่สาธารณะและถูกนำไปใช้ในการไม่สุจริต		✓	

จากตาราง ๑ แสดงให้เห็นว่าจากขอบเขตความเสี่ยงที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการทุจริตของสำนักงานพิมพ์ ทั้ง ๔ มิติ นั้น ประกอบด้วยประเด็นความเสี่ยงจำนวนทั้งสิ้น ๗ ประเด็น ซึ่งมีเหตุการณ์ความเสี่ยงจำนวน ๑๔ เหตุการณ์ และแยกเป็นประเภท Know Factor จำนวน ๒ ประเภท และ Unknow Factor จำนวน ๕ ประเภท โดยมีสถานะความเสี่ยง สีเหลืองจำนวน ๒ สถานะ สีส้มจำนวน ๒ สถานะ และสีแดงจำนวน ๓ สถานะ

ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตที่สถานะความเสี่ยงระดับสูงหรือสูงมาก “สีส้ม/แดง” จะเป็นประเด็นความเสี่ยงที่มีความจำเป็นต้องเฝ้าระวังอย่างมาก โดยจะคำนวณหา “ค่าความเสี่ยงรวม” ได้จาก ค่าความเสี่ยงรวม = ความจำเป็นของการเฝ้าระวัง (ที่มีค่า ๑ – ๓) × ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ที่มีค่า (๑ – ๓)

โดยมีเกณฑ์ในการให้ค่าดังนี้

๑. ระดับความจำเป็นของการเฝ้าระวังมีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- MUST หมายถึง มีความจำเป็นสูงของการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตที่ต้องทำการป้องกันไม่ดำเนินการไม่ได้ค่าของ MUST คือค่าที่อยู่ในระดับ ๓ หรือ ๒

- SHOULD หมายถึง มีความจำเป็นต่ำในการเฝ้าระวังความเสี่ยงการทุจริตค่าของ SHOULD คือค่าที่อยู่ในระดับ ๑ เท่านั้น

๒. ระดับความรุนแรงของผลกระทบมีแนวทางในการพิจารณาดังนี้

- ค่า ๒ หรือ ๓ คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย Stakeholders รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแล พันธมิตร ภาคราชการ

- ค่า ๒ หรือ ๓ คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นเกี่ยวข้องกับผลกระทบทางการเงินรายได้ลด รายจ่ายเพิ่ม Financial

- ค่า ๒ หรือ ๓ คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อผู้ใช้บริการ กลุ่มเป้าหมาย Customer/User

- ค่า ๑ หรือ ๒ คือ กิจกรรมหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานนั้นผลกระทบต่อกระบวนการภายใน Internal Process หรือกระทบด้านการเรียนรู้ องค์ความรู้ Learning & Growth

จากนั้นนำค่าความเสี่ยงรวม (จำเป็น X รุนแรง) มาทำการประเมินการควบคุมการทุจริต ว่ามีระดับการควบคุมความเสี่ยงการทุจริตอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับคุณภาพการจัดการ (คุณภาพการจัดการสอดคล้องเป้าหมายในงานปกติ) โดยเกณฑ์คุณภาพการจัดการจะแบ่งเป็น ๓ ระดับ ดังนี้

ดี : จัดการได้ทันทีทุกครั้งที่เกิดความเสี่ยง ไม่กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงาน องค์กรไม่มีผลเสียทางการเงินไม่มีรายจ่ายเพิ่ม

พอใช้ : จัดการได้โดยส่วนใหญ่มีบางครั้งยังจัดการไม่ได้ กระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานองค์กรแต่ยอมรับได้มีความเข้าใจ

อ่อน : จัดการไม่ได้หรือได้เพียงส่วนน้อย การจัดการเพิ่มเกิดจากรายจ่าย มีผลกระทบถึงผู้ใช้บริการ/ผู้รับมอบผลงานและยอมรับไม่ได้ไม่มีความเข้าใจ

คุณภาพการจัดการ	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต		
	ค่าความเสี่ยงระดับต่ำ	ค่าความเสี่ยงระดับปานกลาง	ค่าความเสี่ยงระดับสูง
ดี	ต่ำ	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง
พอใช้	ค่อนข้างต่ำ	ปานกลาง	ค่อนข้างสูง
อ่อน	อ่อน	ค่อนข้างสูง	สูง

๒. ตาราง SCORING ข้อมูลที่ต้องเฝ้าระวัง ๒ มิติ (Risk level matrix)

มิติ	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริตระดับสถานะสีส้ม/สีแดง	ระดับของความจำเป็นของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่าความเสี่ยงรวม (๑-๙)	ค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต (ต่ำ/ปานกลาง/สูง)
๑. มิติการบริหารบุคคล	ไม่มี	-	-	-	-
๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ	๒.๑ การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์/ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว	๓	๒	๖	ค่อนข้างสูง
๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์	๓.๑ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๒	๓	๖	ค่อนข้างสูง

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต ระดับสถานะ สีส้ม/สีแดง	ระดับของ ความจำเป็น ของการเฝ้าระวัง ๓ ๒ ๑	ระดับ ความรุนแรง ของผลกระทบ ๓ ๒ ๑	ค่า ความเสี่ยง รวม (๑-๙)	ค่าประเมิน การควบคุม ความเสี่ยงการทุจริต (ต่ำ/ปานกลาง/สูง)
	๓.๒ การจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุการพิมพ์ ได้รับ วัสดุการพิมพ์ไม่ตรง ตามความต้องการ	๓	๓	๙	สูง
	๓.๓ มีการรับหรือ ให้สินบนในการ ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง	๓	๓	๙	สูง
๔. มิติ การรักษา ความลับ ทางราชการ	๔.๑ การรั่วไหล ของข้อมูลลับจาก กระบวนการจัดทำ เอกสารลับของฝ่าย นิติบัญญัติ	๓	๓	๙	สูง

จากตาราง ๒ แสดงให้เห็นว่า จากขอบเขตความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานพิมพ์ ทั้ง ๔ มิติ นั้น มีประเด็นความเสี่ยงที่ต้อง “เฝ้าระวัง” จำนวนทั้งสิ้น ๕ ประเด็น รวมทั้งแสดงให้เห็นการประเมินค่าความเสี่ยงรวม (๑ - ๙) และค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต (ต่ำ - สูง) โดยประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าความเสี่ยงรวมและค่าประเมินการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต “สูง” มีจำนวน ๓ ประเด็น และ “ค่อนข้างสูง” มีจำนวน ๒ ประเด็น



ความเสี่ยงการทุจริต “สูง” มีจำนวน ๓ ประเด็น ประกอบด้วย

๑. การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ ได้รับวัสดุการพิมพ์ไม่ตรงตามความต้องการ (มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์)
๒. มีการรับหรือให้สินบนในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง (มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์)
๓. การรั่วไหลของข้อมูลลับจากกระบวนการจัดทำเอกสารลับของฝ่ายนิติบัญญัติ (มิติการรักษาความลับทางราชการ)



ความเสี่ยงการทุจริต “ค่อนข้างสูง” มีจำนวน ๒ ประเด็น ประกอบด้วย

๑. การเปิดเผยวัสดุครุภัณฑ์/ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว (มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ)
๒. การดำเนินการการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง (มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์)

๖. แผนบริหารความเสี่ยงด้านความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตประจำสำนักงานการพิมพ์ สำนักงานเลขาธิการวุฒิสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
๑. มิติการบริหารบุคคล	๑.๑ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบวินัยกรณีการขาด ลา มาสาย การสแกนลายนิ้วมือ แต่ไม่มาทำงานและการละเลยการปฏิบัติหน้าที่	- ความเสียหายต่อบุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ (โทษทางวินัย) - สูญเสียเวลาในการจัดคนเพื่อมอบหมายงาน รวมถึงการปฏิบัติงานแทนคนที่หยุดงานไป	- มีการรายงานผลการสแกนลายนิ้วมือในสำนักทุกวัน - มีการจัดทำแนวทางปฏิบัติในการปฏิบัติราชการของบุคลากรสำนักงานการพิมพ์ และกำหนดบทลงโทษและมาตรการการขาด ลา มาสาย - มีการรณรงค์ให้บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบ และวินัยของทางราชการอย่างต่อเนื่อง - มีการจัดทำคู่มือการบริหารงานบุคคลสำนักงานการพิมพ์
	๑.๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ เรื่องวินัยของข้าราชการรัฐสภาสามัญ	- ความเสียหายต่อบุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ ที่กระทำผิดวินัยและได้รับโทษทางวินัย	- ควบคุม กำกับ ดูแล ให้บุคลากรสำนักงานการพิมพ์ปฏิบัติตามระเบียบทางราชการอย่างเคร่งครัด - ให้ความรู้เรื่องวินัยของข้าราชการรัฐสภาสามัญ และประชาสัมพันธ์ในเรื่องดังกล่าวให้แก่บุคลากรของสำนักงานการพิมพ์อย่างต่อเนื่อง
๒. มิติการบริหารทรัพย์สินทางราชการ	๒.๑ การเบียดบังวัสดุครุภัณฑ์/ทรัพย์สินของทางราชการไปใช้ในเรื่องส่วนตัว	- ความเสียหายต่อเงินงบประมาณแผ่นดินที่ต้องดำเนินการจัดหาใหม่ - ความเสียหายต่อบุคลากรของสำนักงานการพิมพ์ที่กระทำผิด ได้รับโทษทางวินัยและโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายวัสดุสำนักงาน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - กำหนดผู้รับผิดชอบหลักภายในกลุ่มงาน/สำนัก เพื่อรับผิดชอบควบคุมตรวจสอบการใช้งานทรัพย์สินของทางราชการ - การรณรงค์ให้บุคลากรเกิดความคิดแยกเรื่องผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ส่วนรวม

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
๓. มิติการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์	๓.๑ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- ความเสียหายต่อเงินงบประมาณที่ต้องดำเนินการจัดหาใหม่ - ความเสียหายต่อกระบวนการผลิตสื่อสิ่งพิมพ์ ไม่สามารถดำเนินการผลิตได้ หรือผลิตไม่ทันกำหนดการส่งมอบ - ความเสียหายต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างได้รับโทษทางวินัย และโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ให้ความรู้ ความเข้าใจและสร้างความตระหนักแก่บุคลากรสำนักการพิมพ์ เรื่อง กฎ ระเบียบและโทษจากการทุจริต ทั้งทางวินัยทางอาญาและทางละเมิด - ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติที่ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด - สร้างจิตสำนึกการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง - จัดทำช่องทางแจ้งเบาะแสการทุจริตของสำนักการพิมพ์
	๓.๒ การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุการพิมพ์ ได้รับวัสดุการพิมพ์ไม่ตรงตามความต้องการ	- ความเสียหายต่อเงินงบประมาณที่ต้องดำเนินการจัดหาใหม่ - ความเสียหายต่อกระบวนการผลิตสื่อสิ่งพิมพ์ ไม่สามารถดำเนินการผลิตได้ หรือผลิตไม่ทันกำหนดการส่งมอบ - ความเสียหายต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างได้รับโทษทางวินัย และโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ความเสียหายต่อราชการ ทำให้ได้รับสินค้าหรือบริการที่ไม่ดีหรือไม่เหมาะสม	- ให้ความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักแก่บุคลากรสำนักการพิมพ์ เรื่อง กฎ ระเบียบและโทษจากการทุจริตทั้งทางวินัยทางอาญาและทางละเมิด - ให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติด้านการตรวจรับพัสดุตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง - สร้างจิตสำนึกการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง - จัดทำช่องทางแจ้งเบาะแสการทุจริตของสำนักการพิมพ์

มิติ	ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบ	มาตรการป้องกันความเสี่ยง
	๓.๓ มีการรับหรือให้สินบนในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	- วัสดุการพิมพ์ที่ได้ ไม่มีคุณภาพและมาตรฐาน - ความเสียหายต่อบุคลากรที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้รับโทษทางวินัยและโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- ให้ความรู้ ความเข้าใจและสร้างความตระหนักแก่บุคลากรสำนักการพิมพ์ เรื่อง กฎ ระเบียบและโทษจากการทุจริต ทั้งทางวินัยทางอาญาและทางละเมิด - สร้างจิตสำนึกการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของสำนักการพิมพ์ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง - จัดทำช่องทางแจ้งเบาะแสการทุจริตของสำนักการพิมพ์
๔. มิติ การรักษา ความลับ ทางราชการ	๔.๑ การรั่วไหลของข้อมูลลับจากกระบวนการจัดทำเอกสารลับของฝ่ายนิติบัญญัติ	- ข้อมูลเอกสารลับของทางราชการที่รั่วไหลไปสู่สาธารณะ ถูกนำไปใช้ในการไม่สุจริต - เกิดความเสียหายต่อบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	- ให้ความรู้ ความเข้าใจและสร้างความตระหนักให้แก่บุคลากรของสำนักการพิมพ์ เกี่ยวกับกฎหมาย โทษทางอาญาและทางละเมิดที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดทำเอกสารลับ - กำหนดมาตรการ แนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เกี่ยวกับกระบวนการจัดทำเอกสารลับเพื่อถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป - จัดทำช่องทางแจ้งเบาะแสการทุจริตของสำนักการพิมพ์

บรรณานุกรม

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ. กองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ. คู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต *Corruption Risk Assessment* ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘. กรุงเทพฯ: กองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ.

